

A.P.S.P. "RENTA FLORIANI"

Sede in Via Degol n. 1 - STRIGNO - 38059 Castel Ivano (TN)
Codice fiscale 81000810226 - Partita IVA 01008300228

BILANCIO AL 31/12/2018

ATTIVO	Esercizio 2017 Consuntivo	Esercizio 2018 Consuntivo	DIFFERENZA
ATTIVO	21.288.188,33	24.552.757,18	3.264.568,85
B) IMMOBILIZZAZIONI	18.793.135,80	21.008.972,29	2.215.836,49
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.073,60	536,80	-536,80
Costi di impianto ed ampliamento			0,00
Costi di ricerca di sviluppo e di pubbl.			0,00
Costi di concessioni e licenze	1.073,60	536,80	-536,80
Imm. imm. in corso ed acconti			0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	17.127.275,18	19.371.626,95	2.244.351,77
1) Terreni e fabbricati	5.794.018,20	18.489.972,69	12.695.954,49
2) Impianti e macchinari	35.195,93	11.971,52	-23.224,41
3) Attrezzature diverse	49.645,55	402.120,24	352.474,69
4) Mobili e macchine d'ufficio	26.733,15	467.562,50	440.829,35
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	11.221.682,35	0,00	-11.221.682,35
6) Altri beni materiali	0,00	0,00	0,00
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.664.787,02	1.636.808,54	-27.978,48
Partecipazioni	1.664.787,02	1.636.808,54	-27.978,48
C) ATTIVO CIRCOLANTE	2.494.545,88	3.542.924,74	1.048.378,86
I) RIMANENZE	8.991,29	7.218,00	-1.773,29
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo	8.991,29	7.218,00	-1.773,29
II) CREDITI	405.325,56	2.648.312,28	2.242.986,72
Crediti verso Clienti	376.752,16	792.494,48	415.742,32
Crediti diversi	28.573,39	1.855.544,15	1.826.970,76
Crediti v/enti previdenziali ed ass.	0,01	273,65	273,64
Crediti tributari	0,00	0,00	0,00
III) ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMM.			0,00
Attività finanz. non imm.			0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.080.229,03	887.394,46	-1.192.834,57
Disponibilità liquide	2.080.229,03	887.394,46	-1.192.834,57
D) RATEI E RISCONTI	506,65	860,15	353,50
RATEI E RISCONTI ATTIVI	506,65	860,15	353,50
Ratei e risconti attivi	506,65	860,15	353,50

PASSIVO	Esercizio 2017 Consuntivo	Esercizio 2018 Consuntivo	DIFFERENZA
PASSIVO	21.288.188,33	24.552.757,18	3.264.568,85
CAPITALE DI DOTAZIONE	6.728.683,91	6.728.683,91	0,00
PATRIMONIO NETTO	6.728.683,91	6.728.683,91	0,00
Patrimonio e riserve	6.720.156,92	6.728.683,91	8.526,99
Risultato di esercizio	8.526,99		-8.526,99
CAPITALE DI TERZI	14.387.555,78	4.218.262,06	-10.169.293,72
FONDI PER RISCHI ED ONERI	237.474,83	232.831,15	-4.643,68
Fondi per rischi ed oneri	237.474,83	232.831,15	-4.643,68
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.035.257,32	1.981.512,91	-53.744,41
Trattamento di fine rapporto	2.035.257,32	1.981.512,91	-53.744,41
DEBITI	12.114.823,63	2.003.918,00	-10.110.905,63
Debiti v/banche ed altri finanziatori			0,00
Acconti e cauzioni	1.190,95	2.995,24	1.804,29
Debiti v/fornitori	236.337,10	1.627.947,28	1.391.610,18
Debiti diversi	11.877.295,58	372.975,48	-11.504.320,10
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	171.948,64	13.605.811,21	13.433.862,57
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	171.948,64	13.605.811,21	13.433.862,57
Ratei e risconti passivi	171.948,64	13.605.811,21	13.433.862,57

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2017 Consuntivo	Esercizio 2018 Consuntivo	DIFFERENZA
A) Valore della produzione	4.220.233,58	4.965.014,94	744.781,36
RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI	3.985.986,91	4.008.874,90	22.887,99
R.S.A. Casa di soggiorno	3.949.289,61	3.975.794,90	26.505,29
Servizi semiresidenziali	36.697,30	33.080,00	-3.617,30
INCREM. IMMOBILIZZ. PER LAV. INT.			0,00
4) Incremento valore immob. x lav. int.			0,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	234.246,67	956.140,04	721.893,37
Contributi ordinari	175.931,74	895.089,36	719.157,62
Altri ricavi e proventi	58.114,93	51.584,84	-6.530,09
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00
Utilizzo fondi		9.265,84	9.265,84
B) Costi della produzione	4.207.390,74	4.958.388,55	750.997,81
CONSUMO DI BENI MATERIALI	200.347,79	156.518,68	-43.829,11
Acquisti	192.415,65	154.745,39	-37.670,26
Variazione delle rimanenze	7.932,14	1.773,29	-6.158,85
SERVIZI	935.598,94	1.038.164,10	102.565,16
Prestazioni servizi di ass. alla persona	116.720,86	110.211,38	-6.509,48
Servizi appalti	487.611,29	562.027,76	74.416,47
Manutenzioni	111.566,62	110.015,05	-1.551,57
Utenze	120.697,45	143.623,36	22.925,91

Consulenze e collaborazioni	42.972,65	50.887,69	7.915,04
Organi istituzionali	38.744,21	42.413,00	3.668,79
Servizi diversi	17.285,86	18.985,86	1.700,00
GODIMENTO BENI DI TERZI			0,00
Godimento beni di terzi			0,00
COSTO DEL PERSONALE	2.938.656,13	3.019.898,92	81.242,79
Salari e stipendi	2.104.396,10	2.149.731,88	45.335,78
Oneri sociali / previdenziali	602.106,29	603.173,69	1.067,40
T.F.R.	36.361,71	71.860,84	35.499,13
Altri costi	195.792,03	195.132,51	-659,52
AMMORTAMENTI	52.421,56	515.626,43	463.204,87
Ammortamenti	52.421,56	515.626,43	463.204,87
ACCANTONAMENTI	40.000,00		-40.000,00
Svalutazione crediti			0,00
Accantonamenti per rischi	40.000,00		-40.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	40.366,32	228.180,42	187.814,10
Oneri diversi di gestione	40.366,32	228.180,42	187.814,10
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	12.842,84	6.626,39	-6.216,45
C) Proventi e oneri finanziari			0,00
16) Altri proventi finanziari	4.219,13	2.484,61	-1.734,52
Proventi finanziari	4.219,13	2.484,61	-1.734,52
17) Interessi e altri oneri finanziari	0,01		-0,01
Interessi passivi	0,01		-0,01
Altri oneri finanziari			0,00
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	4.219,12	2.484,61	-1.734,51
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	17.061,96	9.111,00	-7.950,96
Imposte sul reddito	-8.534,97	-9.111,00	-576,03
IMPOSTE SUL REDDITO	-8.534,97	-9.111,00	-576,03
Imposte sul reddito	-8.534,97	-9.111,00	-576,03
Risultato d'esercizio	8.526,99		-8.526,99
RISULTATO D'ESERCIZIO	8.526,99		-8.526,99
23) Utile (perdita) dell'esercizio	8.526,99		-8.526,99

NOTA INTEGRATIVA

AL BILANCIO

AL 31.12.2018

Premessa

Con l'1/1/2008 l'Ente Casa di Riposo "Redenta Floriani", a seguito dell'iscrizione nel Registro delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona della Provincia Autonoma di Trento, si è trasformato in A.P.S.P. "Redenta Floriani".

L'Azienda opera nel settore dei servizi sociali agli anziani e si propone di prevenire, ridurre o eliminare le condizioni di disabilità, di bisogno e di disagio individuale e familiare, erogando i seguenti servizi:

1. RSA (residenza sanitaria assistenziale)

La struttura risulta autorizzata per n. 90 p.l. di cui:

- a. n. 82 convenzionati con il SSP di cui 1 posto letto di sollievo;
- b. n. 4 posti letto base per autosufficienti;
- c. n. 4 posti letto per non autosufficienti, accreditati e non convenzionati;

2. PASTI PER ESTERNI

E' previsto il servizio pasti giornalieri per esterni in convenzione con la Comunità Valsugana e Tesino.

3. SERVIZIO PUNTO PRELIEVI

Anche per l'anno 2018 è rimasto attivo il punto prelievi per utenti esterni, autorizzato dalla P.A.T., per 2 giorni alla settimana:

MARTEDI' E GIOVEDI' DALLE ORE 7.00 ALLE ORE 9.00 (esclusi i giorni festivi).

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'anno 2018 è l'undicesimo esercizio in cui è stata tenuta la contabilità economica ed il bilancio ufficiale dell'ente è costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico redatto sulla base della contabilità economica.

Il 28 novembre 2018 è stato effettuato il trasferimento integrale delle attività istituzionali nella nuova sede di via Degol, n. 1.

ANALISI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2018

Il presente bilancio è stato redatto sulla base di quanto previsto dall'articolo 40 della Legge Regionale 21 settembre 2005, n. 7 "nuovo ordinamento delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza - aziende pubbliche di servizi alla persona" e degli art. 10,11 e12 del Decreto del presidente della Regione n. 4/L del 13/4/2006 "Approvazione del regolamento di esecuzione concernente la contabilità delle aziende pubbliche di servizi alla persona" modificati in parte con decreto del Presidente della Regione 17 marzo 2017, n. 7 "Emanazione del regolamento riguardante "Modifiche al decreto del Presidente della Regione 13 aprile 2006, n. 4/L e successive modificazioni".

La redazione è avvenuta in conformità ai modelli contabili allegati al regolamento approvato con decreto del Presidente della Regione n. 7 del 17 marzo 2017, redatti sulla base degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile

E' stata anche redatta la Relazione sulla gestione come previsto dall' art. 14 del Decreto del presidente della Regione n. 4/L del 13/4/2006.

La presente nota integrativa, accompagnatoria al bilancio chiuso al 31.12.2018, è stata redatta sulla base dell'art. 1, comma 1, lettera h) del decreto del Presidente della Regione 17 marzo 2017, n. 7.

Il richiamato articolo prevede:

La nota integrativa deve essere redatta secondo quanto previsto dall'articolo 2427 del Codice civile e deve indicare altresì le motivazioni degli scostamenti più significativi rispetto al budget. Questo è il nono bilancio economico ad essere redatto dalla nostra A.P.S.P., è stato raffrontato, come previsto dall'art. 2423-ter, c. 5 del Codice Civile e dagli articoli 11 e 12 del Decreto del presidente della Regione n. 4/L del 13/4/2006 modificati con decreto del Presidente della Regione 17 marzo 2017, n. 7, con l'importo delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

CRITERI DI VALUTAZIONE

(articolo 2427, primo comma, n. 1, c.c., articolo 28, D.P.Regione n. 4/L del 13/4/2006 come modificato dal D.P.Regione n. 12/L del 13/12/2007 e da ultimo modificato con D.P.Regione dd 17 marzo 2017, n. 7)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite

che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Ente nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

IMMOBILIZZAZIONI

IMMATERIALI

Sono contabilizzate in base a quanto previsto dall'art. 2426 del Codice Civile.

MATERIALI - BENI IMMOBILI -

Sono contabilizzati in base a quanto previsto dall'articolo 28 comma 2, D.P. Regione n. 4/L del 13/4/2006 come modificato dal D.P. Regione n. 12/L del 13/12/2007 che prevede:

"I beni immobili realizzati o acquistati dall'IPAB prima della data in cui ha effetto l'iscrizione dell'Azienda nel registro di cui all'articolo 18 della legge, quelli che siano ultimati entro un anno dalla stessa data, nonché quelli che entro lo stesso termine i Comuni trasferiscano all'Azienda a qualsiasi titolo, non sono ammortizzati e sono contabilizzati nello stato patrimoniale secondo i seguenti criteri:

- a) fabbricati: valore catastale, determinato secondo i criteri della disciplina dell'imposta comunale sugli immobili, anche se l'imposta per qualche motivo non è dovuta, moltiplicato per 3;
- b) aree fabbricabili: valore catastale, determinato secondo i criteri della disciplina dell'imposta comunale sugli immobili, anche se l'imposta per qualche motivo non è dovuta;
- c) terreni agricoli: valore determinato moltiplicando la rendita dominicale aggiornata per 75 ed il prodotto ottenuto per 5."

Va specificato che in tale contesto i valori pregressi sono stati rettificati tenendo conto dei valori ulteriori derivanti dalla nuova sede dell'APSP.

MATERIALI - BENI MOBILI

Sono contabilizzati in base a quanto previsto dall'articolo 28 comma 4, D.P. Regione n. 4/L del 13/4/2006 e successivamente modificato con D.P. Regione n. 3/L di data 14 febbraio 2012 che prevede:

"I beni mobili acquistati dall'IPAB prima della data in cui ha effetto l'iscrizione dell'Azienda nel registro di cui all'articolo 18 della legge e i beni mobili conferiti ai sensi del comma 3-bis dell'articolo 12 della legge, si intendono interamente ammortizzati, e sono contabilizzati nello stato patrimoniale al valore di acquisto o di conferimento".

I beni acquistati nel corso dell'esercizio finanziario sono iscritti al costo di acquisto e rettificati dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate valutandone l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

FINANZIARIE

Sono contabilizzate in base a quanto previsto dall'articolo 28 comma 6, D.P. Reg. n. 4/L del 13.04.2006 e ss.mm., per quanto riguarda il Credito presunto v/INPDAP - TFR e al valore nominale per quanto riguarda le quote di partecipazione all'U.P.I.P.A. s.c. di Trento.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società e sono iscritte al costo di acquisto.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

ATTIVO CIRCOLANTE**RIMANENZE**

Sono valutate applicando l'ultimo costo di acquisto.

CREDITI

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono esposte in base all'effettivo importo risultante dal Verbale di verifica di cassa - Esercizio 2018 rilasciato dal Tesoriere al 31.12.2018.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

CAPITALE DI TERZI

FONDO TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. E' riportato al lordo del credito presunto verso l'INPDAP e degli anticipi c/INPDAP erogati.

DEBITI

Sono rilevati al loro valore nominale.

IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti e riguardano i redditi da terreni e fabbricati e la commercializzazione di pasti per l'esterno, in quanto le attività istituzionali non sono soggette ad imposta in base all'articolo 88 comma 2 del DPR n. 917 dd 22/12/1986 (*Non costituiscono esercizio dell'attività commerciale: b) l'esercizio di attività previdenziali, assistenziali e sanitarie da parte di enti pubblici istituiti esclusivamente a tal fine, comprese le aziende sanitarie locali.*).

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

RICONOSCIMENTO DEI RICAVI

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

CRITERI DI CONVERSIONE DEI VALORI ESPRESSI IN VALUTA

Non vi sono crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera.

GARANZIE, IMPEGNI, BENI DI TERZI E RISCHI

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

DATI SULL'OCCUPAZIONE
(articolo 2427, primo comma, n. 15, c.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni:

	2018	2017	variazioni
dirigenti	1,00	1,00	0,00
impiegati	4,28	4,28	0,00
operai	70,81	72,84	-2,03
altri	0,00	0,00	0,00
	76,09	78,12	-2,03

La forza lavoro risulta così composta:

	2018	2017	variazioni
medici	0,00	0,00	0,00
direttore	1,00	1,00	0,00
infermieri	12,42	11,44	0,98
animatori	2,09	1,54	0,55
ausiliari	4,50	4,45	0,05
coordinatore settore	1,00	1,00	0,00
collabor. serv socio ass	1,00	1,00	0,00
cuochi	1,00	1,96	-0,96
fisioterapisti	2,96	2,38	0,58
impiegati	4,28	4,28	0,00
o.s.a	1,00	1,00	0,00
o.s.s.	44,84	48,07	-3,23
operaio	0,00	0,00	0,00
	76,09	78,12	-2,03

I contratti di lavoro applicati sono quelli del pubblico impiego, comparto Autonomie Locali della Provincia Autonoma di Trento.

ATTIVO**A) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
536,80	1.073,60	-536,80

Movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali*(articolo 2427, primo comma, n. 2, c.c.)***Costi di concessione e licenze**

Descrizione	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017	Variazioni
Costi per software	536,80	1.073,60	-536,80
Saldo	536,80	1.073,60	-536,80

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
19.371.626,95	17.127.275,18	2.244.351,77

Movimentazione delle Immobilizzazioni Materiali*(articolo 2427, primo comma, n. 2, c.c.)***Terreni e fabbricati**

Descrizione	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017	Variazioni
Terreni	95.658,75	95.658,75	0,00
Fabbricati	18.394.313,94	5.698.359,45	12.695.954,49
Saldo	18.489.972,69	5.794.018,20	12.695.954,49

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017	Variazioni
Impianti generici (vedi all.to n. 1)	352.953,49	352.953,49	0,00
F.do ammortamento impianti generici	-346.987,26	-325.346,56	-21.640,70
Impianti specifici (vedi all.to n. 2)	99.161,57	99.161,57	0,00
F.do ammortamento impianti specifici	-93.156,28	-91.572,57	-1.583,71
Saldo	11.971,52	35.195,93	-23.224,41

Attrezzature diverse

Descrizione	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017	Variazioni
Attrezzature sanitarie	648.738,39	410.413,64	238.324,75
F.do ammortamento attrezz. sanitarie	-430.509,18	-395.548,49	-34.960,69
Attrezzatura tecnica	477.526,17	379.119,04	98.407,13
F.do ammortamento attrezzatura tecnica	-377.559,63	-361.211,11	-16.348,52
Attrezzature varie	485.896,85	405.605,56	80.291,29
F.do ammortamento attrezzature varie	-401.972,36	-388.733,09	-13.239,27
Saldo	402.120,24	49.645,55	352.474,69

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017	Variazioni
Mobili ed arredi	992.596,82	534.564,66	458.032,16
F.do ammortamento mobili ed arredi	-543.581,31	-513.852,63	-29.728,68
Macchine d'ufficio ordinarie	77.212,32	73.640,32	3.572,00
F.do ammort. macchine d'uff. ordinarie	-71.500,90	-70.601,02	-899,88
Macchine d'uff. elettroniche e digitali	76.244,06	62.360,52	13.883,54
F.do amm. macch.e d'uff. elettr. e digit.	-63.408,49	-59.378,70	-4.029,79
Saldo	467.562,50	26.733,15	440.829,35

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017	Variazioni
Imm. materiali in corso e acconti	0,00	11.221.682,35	-11.221.682,35
Saldo	0,00	11.221.682,35	-11.221.682,35

Altri beni materiali

Descrizione	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017	Variazioni
Automezzi e veicoli da trasporto	86.027,76	86.027,76	0,00
F.do amm. automezzi e veicoli da trasp.	-86.027,76	-86.027,76	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

Le immobilizzazioni materiali in corso e acconti sono state azzerate in quanto è stata contabilizzata a cespite la nuova struttura.

I cespiti acquisiti nel 2018 e quelli accessi nel 2008 - 2009 - 2010 - 2011 - 2012 - 2013 - 2014 - 2015 - 2016 - 2017 sono stati assoggettati ad ammortamento fiscale secondo la percentuale prevista nella tabella di seguito evidenziata:

Descrizione	Percentuale ammortamento
Terreni	0,00 %
Fabbricati	3,00 %
Impianti generici	12,50 %
Impianti specifici	8,00 %
Attrezzature sanitarie	12,50 %
Attrezzatura tecnica	12,00 %
Attrezzatura varia	12,00 %
Mobili ed arredi	6,00 %
Macchine d'ufficio	11,00 %
Macchine elettroniche	20,00 %
Automezzi	20,00%
Costi per software	20,00%

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.636.808,54	1.664.787,02	-27.978,48

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2017	Incremento	Decremento	31/12/2018
Altre imprese	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00
Totale	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00

Le partecipazioni sono iscritte al costo di sottoscrizione di euro 1.291,00.

Trattasi di partecipazione al capitale nella Società Cooperativa U.P.I.P.A., la cui sottoscrizione è avvenuta in base a delibera del Consiglio di Amministrazione del 08 febbraio 1999 n. 33. La Società si propone di coordinare l'attività dei soci e proporre idonee soluzioni ai problemi emergenti, di attuare forme di collegamento e di solidarietà tra gli associati, di rappresentare e tutelare gli interessi di questi ultimi nella contrattazione sindacale.

La A.P.S.P. ha contabilizzato nell'esercizio 2018 l'importo di euro 12.117,02 quale quota di costo di propria competenza relativamente ai servizi erogati dalla Cooperativa.

Investimenti finanziari

Descrizione	31/12/2017	Incremento	Decremento	31/12/2018
BTP garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Crediti Immobilizzati

Descrizione	31/12/2017	Incremento	Decremento	31/12/2018
Crediti v/INPDAP per TFR	1.442.453,91	117.516,30	121.362,16	1.438.608,05
Crediti v/INPDAP per anticipi TFR	221.042,11	17.195,88	41.328,50	196.909,49
Totale	1.663.496,02	134.712,18	162.690,66	1.635.517,54

I crediti immobilizzati sono rappresentati da crediti verso l'INPDAP per anticipi di TFR erogati in nome e per conto dello stesso ente ai dipendenti e dal credito totale verso l'INPDAP per TFR.

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per un valore superiore al loro *fair value*.

B) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
7.218,00	8.991,29	-1.773,29

Sulle merci in magazzino non sono state operate svalutazioni in quanto, per la particolare tipologia merceologica, non sono presenti problemi di obsolescenza.

Le giacenze alla data del 31 dicembre 2018 valutate applicando l'ultimo costo di acquisto sono così composte:

Descrizione	Totale
Scorte medicinali e materiale sanitario	0,00
Scorte presidi per incontinenza	6.240,00
Scorte prodotti igiene personale	978,00
Scorte detersivi per lavanderia	0,00
Scorte generi alimentari	0,00
Totale	7.218,00

II. Crediti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.648.312,28	405.325,56	2.242.986,72

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze
(articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti verso clienti netti	792.494,48			792.494,48
Crediti diversi	1.855.544,15			1.855.544,15
Crediti verso enti previdenziali e assistenziali	273,65			273,65
Crediti Tributari	0,00			0,00
Totale	2.648.312,28	0,00	0,00	2.648.312,28

Non sono state effettuate operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.
(articolo 2427, primo comma, n. 6-ter, c.c.).

Tutti i crediti sono incassabili in Italia.
(articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.)

Si precisa che l'A.P.S.P. non ha intrattenuto rapporti di natura commerciale o finanziaria in valuta e che non figurano in bilancio crediti di durata residua superiore a cinque anni.

I crediti sono valutati al presunto valore di realizzo che corrisponde al valore contabile.

Crediti Verso Clienti Netti

Descrizione	Importo
Crediti v/clienti	149.720,98
Crediti v/altri	0,54
Crediti v/clienti per fatture da emettere	221.349,01
Fornitori N.C. da ricevere	421.423,95
(Fondo svalutazione crediti)	0,00
Totale	792.494,48

I crediti esposti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

I crediti v/clienti sono così ripartiti:

Credito verso APSS	euro	4.556,91
Credito verso Enti	euro	3.739,90
Credito verso Ospiti e diversi	euro	141.424,17

I crediti v/ clienti per fatture da emettere sono così suddivisi:

DITTA	CONTO CONT.	IMPORTO
AZIENDA PROV. PER I SERVIZI SANITARI	RETTA SANITARIA PAT	192.184,52
AZIENDA PROV. PER I SERVIZI SANITARI	RIMBORSO SPESE VARIE	2,00
AZIENDA PROV. PER I SERVIZI SANITARI	RECUPERO COSTI MEDICI SPECIALISTI	363,61
AZIENDA PROV. PER I SERVIZI SANITARI	RIMBORSO SPESE VARIE	2,00
SMA RISTORAZIONE SRL	RIMBORSO SPESE VARIE	2,00
SMA RISTORAZIONE SRL	RIMBORSO PERSONALE IN COMANDO	3.895,16
SMA RISTORAZIONE SRL	RIMBORSO SPESE VARIE	2,00
SMA RISTORAZIONE SRL	RIMBORSO PERSONALE IN COMANDO	2.054,06
SMA RISTORAZIONE SRL	RIMBORSO SPESE VARIE	2,00
SMA RISTORAZIONE SRL	RIMBORSO PERSONALE IN COMANDO	1.774,83
SMA RISTORAZIONE SRL	RIMBORSO SPESE VARIE	2,00
SMA RISTORAZIONE SRL	RIMBORSO PERSONALE IN COMANDO	1.320,44

SMA RISTORAZIONE SRL	RIMBORSO PERSONALE IN COMANDO	11.428,48
SMA RISTORAZIONE SRL	RIMBORSO PERSONALE IN COMANDO	7.886,91
SMA RISTORAZIONE SRL	RICAVI DIVERSI	429,00

Il conto fornitori N.A. da ricevere è così composto:

DITTA	CONTO CONT.	IMPORTO
ECOOPERA SOC. COOP.	SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	36,60
ZURLOIMPIANTI SNC	MANUTENZIONE ATT. ED IMPIANTI	6.465,61
SAPIENS SPA	ALTRI COSTI PERS. SERVIZIO SOCIO-ASS-SAN	515,06
SAPIENS SPA	PRESTAZIONI INTERINALI ASSISTENZIALI	339,64
CARTEMANI HAGLEITNER SROUP SRL	ATTREZZATURA MINUTA NON A CESPITI	376,98
SAPIENS SPA	ALTRI COSTI PERS. SERVIZIO SOCIO-ASS-SAN	145,82
LINET ITALIA SPA	IMM. MATERIALI IN CORSO	147.979,34
RENATO MOLINARI SRL	IMM. MATERIALI IN CORSO	265.264,60
CONSOLIDA 2017	SERVIZI SOCIO-ANIMATIVI-OCCUPAZIONALI	300,30

Crediti diversi

Descrizione	Importo
Crediti v/PAT per contributi	1.827.187,18
Anticipazioni a fornitori	24.149,68
Crediti diversi	4.207,29
Totale	1.855.544,15

III. Attività finanziarie non immobilizzate

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
0,00	0,00	0,00

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
887.394,46	2.080.229,03	-1.192.834,57

Descrizione	Totale
Denaro e altri valori in cassa	1050,18
Banca	886.344,28
Totale	887.394,46

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

C) Ratei e Risconti Attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
860,15	506,65	353,50

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:
(articolo 2427, primo comma, n. 7, c.c.)

Descrizione	Importo
Ratei attivi	0,00
Risconti attivi	506,65
Totale	506,65

PASSIVO**A) Capitale di dotazione**

(articolo 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, c.c.)
(articolo 28 comma 7, D.P.Regione n. 4/L del 13/4/2006)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
6.728.683,91	6.728.683,91	0,00

Descrizione	31/12/2017	31/12/2017	Variazione
Capitale di dotazione	5.959.902,89	5.959.902,89	0,00
F.do integrazione rette	0,00	0,00	0,00
Riserva di utili - ex F.do integr. Rette	718.921,57	718.921,57	0,00
Riserva di utili di es. precedenti	49.859,45	41.332,46	8.526,99
Utile/Perdita d'esercizio	0,00	8.526,99	-8.526,99
Totale patrimonio netto	6.728.683,91	6.728.683,91	0,00

B) Capitale di Terzi**I) Fondi per rischi e oneri:**

(articolo 2427, primo comma, n. 4, c.c.)

Voce	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Fondo rinnovo contrattuale	734,16	10.000,00	-9.265,84
Fondo produttività personale	132.965,99	128.343,83	4.622,16
Fondo rischi per controversie legali	15.000,00	15.000,00	0,00
Fondo rischi diversi	84.131,00	84.131,00	0,00
Totale	232.831,15	237.474,83	-4.643,68

Il fondo produttività personale rappresenta la quota di debito, per competenze e contributi, nei confronti dei dipendenti, non ancora esattamente determinata e suddivisa sui singoli dipendenti e per i quali non è ancora definita la data in cui verranno erogati.

Sono stati qui riportati in base all'articolo 2424-bis, 3° comma, del Codice Civile che prescrive che gli accantonamenti per rischi ed oneri siano destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio siano indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Sono stati mantenuti a fronte del manifestarsi di possibili situazioni negative i seguenti fondi:

- fondo rinnovo contrattuale, applicato parzialmente a copertura di voci di spesa non coperte da finanziamento provinciale
- fondo rischi per controversie legali per tutelare l'Ente nell'eventualità di contenziosi con

la Ditta che ha eseguito la costruzione della nuova sede e con la quale è ancora in corso la definizione della contabilità finale,

- fondo rischi diversi al fine di consentire l'assorbimento di eventuali imprevisti connessi con il trasferimento dell'attività istituzionale nella nuova sede, avvenuta nel novembre 2018 ed i cui nuovi costi di gestione non sono ancora completamente definibili.

II) Trattamento di fine rapporto

(articolo 2427, primo comma, n. 4, c.c.)

Variazioni	31/12/2017	Incremento	Decremento	31/12/2017
Fondo TFR Lordo	2.035.257,32	140.838,55	194.582,96	1.981.512,91
Totale	2.035.257,32	140.838,55	194.582,96	1.981.512,91

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data comprensivo della quota INPDAP, al lordo degli anticipi INPDAP corrisposti.

III) Debiti

(articolo 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.003.918,00	12.114.823,63	-10.110.905,63

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

(articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche e altri finanziatori	0,00			0,00
Acconti e cauzioni	1.190,95			1.190,95
Debiti verso fornitori	236.337,10			236.337,10
Debiti diversi	221.268,09	11.656.027,49		11.877.295,58
Totale	458.796,14	11.656.027,49	0,00	12.114.823,63

Non sono state effettuate operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

(articolo 2427, primo comma, n. 6-ter, c.c.)

Debiti Verso Fornitori

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli eventuali sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Essi sono così dettagliati:

Voce	31/12/2018
Debiti v/Fornitori	646.946,54
Debiti per fatture da ricevere	981.000,74
Totale	1.627.947,28

Il conto debiti per fatture da ricevere è stato incrementato dai seguenti importi:

DITTA	IMPORTO
COMUNE CASTEL IVANO	15.578,27
COMUNITA' VALSUGANA E TESINO	15.444,24
COOPERATIVA 90	2.446,36
COOPSERVICE	0,00
ECO-SPES SRL	30,00
MICROWEB SAS DI FABBRO FRANCESCO & C.	359,90
MICROWEB SAS DI FABBRO FRANCESCO & C.	1.346,88
MOLINARI	19.105,20
OFFICINA TOMASELLI DI PATERNOLLI MARCO	240,04
P.A.T. CASSA ANTINCENDI	0,00
Schindler S.p.A.	495,00
SMA RISTORAZIONE	770,00
MAGINI PAOLA	1.190,00
DUELLE SPORT PROMOTION SRL	1.718,38
Schindler S.p.A.	264,00
PICHLER ALESSIO	3.367,44
CBA INFORMATICA SRL	300,61
Schindler S.p.A.	264,00
VERGARI ANNALISA	4.000,00

TEMPUS SCS	1.897,00
Schindler S.p.A.	264,00
SALONE NIKI DI BUSARELLO NICOLETTA	790,60
ECOOPERA SOCIETA' COOPERATIVA	198,86
MONGERA CLAUDIO	1.229,76
EDILSANDRI S.N.C. DI SANDRI MARIO & C.	3.622,45
SAPIENS S.P.A.	2,00
SAPIENS S.P.A.	169,58
EDILSANDRI S.N.C. DI SANDRI MARIO & C.	1.245,17
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	707,60
MANERA MASSIMILIANO	500,00
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	1.559,71
SCARCIELLO CHIARA	750,00
U.P.I.P.A.	1.281,00
ALISEI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	11.887,42
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	5.357,02
ROMANO MICHELA	1.617,72
GRANDI CUCINE FAILONI	710,04
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	183,00
IRIDEOS SPA	312,53
IRIDEOS SPA	172,47
VALMEC SCARL	268,40
ALISEI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	3.469,33
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	3.422,83
U.P.I.P.A.	1.211,70

MORELLI GIUSEPPE S.R.L.	291,82
CARTEMANI HAGLEITNER GROUP SL	1.255,96
CARTEMANI HAGLEITNER GROUP SL	920,23
ASSOCIAZIONE VITA DA CANI	183,00
VERGARI ANNALISA	3.195,00
ECOOPERA SOCIETA' COOPERATIVA	36,60
U.P.I.P.A.	437,74
ECOOPERA SOCIETA' COOPERATIVA	36,60
AZIENDA PROV. PER I SERVIZI SANITARI	61,00
AZIENDA PROV. PER I SERVIZI SANITARI	122,00
DOLOMITI ENERGIA S.P.A.	3.661,52
DOLOMITI ENERGIA S.P.A.	633,93
CON.SOLIDA S.C. SOCIALE	3.374,90
SMA RISTORAZIONE S.R.L.	26.749,56
SMA RISTORAZIONE S.R.L.	979,50
SMA RISTORAZIONE S.R.L.	804,39
SMA RISTORAZIONE S.R.L.	18,83
IRIDEOS SPA	19,94
IRIDEOS SPA	60,21
SAPIENS SPA	2,00
SAPIENS SPA	319,66
SAPIENS SPA	18,56
DOLOMITI ENERGIA S.P.A.	4.851,29
SMA RISTORAZIONE S.R.L.	28.204,25
SMA RISTORAZIONE S.R.L.	1.031,29

SMA RISTORAZIONE S.R.L.	491,24
SMA RISTORAZIONE S.R.L.	400,28
ZURLOIMPIANTI S.N.C. DI ZURLO DANIEL & C.	6.465,61
ZURLOIMPIANTI S.N.C. DI ZURLO DANIEL & C.	6.465,61
SAPIENS SPA	2,00
SAPIENS SPA	17.602,82
SAPIENS SPA	1.254,07
SAPIENS SPA	2,00
SAPIENS SPA	515,06
SAPIENS SPA	41,61
WIND TRE S.P.A.	372,61
CARTEMANI HAGLEITNER GROUP S.R.L.	488,00
DOLOMITI ENERGIA S.P.A.	3.421,28
GRISENTI S.R.L.	207,40
CARTEMANI HAGLEITNER GROUP S.R.L.	1.281,00
ALISEI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	579,86
ALISEI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	3.241,73
ALISEI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	5.276,16
ESSITY ITALY S.P.A.	579,74
ECOOPERA SOCIETA' COOPERATIVA	1.961,15
AZIENDA PROV. PER I SERVIZI SANITARI	122,00
STUDIO TOCCOLI MARCADELLA	610,00
TIM S.P.A.	360,99
DOLOMITI ENERGIA S.P.A.	36,84
U.P.I.P.A.	2.941,33

U.P.I.P.A.	1.220,00
IRIDEOS S.P.A.	17,23
IRIDEOS S.P.A.	54,29
U.P.I.P.A.	1.256,51
PALLANTE GIUSEPPE	1.326,00
SAPIENS SPA	2,00
SAPIENS SPA	19.699,92
SAPIENS SPA	1.048,16
DOLOMITI ENERGIA S.P.A.	3.208,81
MICROWEB	4.354,18
ARJO	45.387,68
FRANCEHOPITAL	16.382,79
PROGETTO 19 - COMUNE DI CASTEL IVANO	1.543,74
ELETTROIMPIANTI MASCOTTO	2.013,00
GRISENTI S.R.L.	10.172,72
GRISENTI S.R.L.	1.980,00
VALMEC	3.891,80
FATTURE DA RICEVERE NUOVA RSA	612.933,60
ENDURANCE IMPIANTI	671,00
CONSOLIDA	2.910,60
STUDIO DEGASPERI MARTINELLI	6.319,64
GRISENTI S.R.L.	132,37
ARJO	2.734,02

Debiti Diversi

I "Debiti diversi" al 31/12/2018 risultano così costituiti:

Voce	31/12/2018
Erario c/IVA	140.526,83
Debiti tributari	43.960,81
Debiti verso enti previdenziali e assistenziali	136.680,50
Debiti verso dipendenti e collaboratori	48.172,35
Altri debiti	3.634,99
Totale	372.975,48

La ripartizione dei Debiti secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:
(articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Altri	Totale
Italia	1.627.947,28	0,00	1.627.947,28
Totale	1.627.947,28	0,00	1.627.947,28

Non esistono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali
(articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.).

C) Ratei e Risconti Passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
13.605.811,21	171.948,64	13.433.862,57

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Al 31/12/2018 ci sono ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce ratei passivi è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Ratei passivi per ferie dovute al personale	86.190,17
Ratei passivi diversi	5.494,61
Totale	91.684,78

I ratei passivi per ferie dovute al personale rappresentano le ferie maturate al 31/12/2018 e non ancora godute. Nei ratei passivi diversi sono state contabilizzate le ore fatte in eccedenza dal personale nel corso dell'anno 2018 e non liquidate o recuperate.

La composizione della voce risconti passivi è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconti passivi su contributi	37.793,19
Risconti passivi diversi	13.476.333,24
Totale	13.514.126,43

I risconti passivi diversi comprendono i contributi ricevuti dalla Provincia negli anni precedenti per attrezzature acquistate la cui competenza economica e carico degli esercizi futuri compresi i contributi per la costruzione e l'arredo della nuova struttura.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2018
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	0,00
Sistema improprio degli impegni	0,00
Sistema improprio dei rischi	0,00
Totale	0,00

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2018		DIFF. ASSOLUTA	%
	BUDGET DEL PERIODO	CONSUNTIVO 2018		
A) Valore della produzione	4.189.784,06	4.965.014,94	775.230,88	18,50
RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI	3.992.626,82	4.008.874,90	16.248,08	0,41
R.S.A. Casa di soggiorno	3.946.106,82	3.975.794,90	29.688,08	0,75
Servizi semiresidenziali	46.520,00	33.080,00	-13.440,00	-28,89
ALTRI RICAVI E PROVENTI	197.157,24	956.140,04	758.982,80	384,96
Contributi ordinari	150.187,20	895.089,36	744.902,16	495,98
Altri ricavi e proventi	46.770,04	51.584,84	4.814,80	10,29
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00	0,00
Utilizzo fondi	0,00	9.265,84	9.265,84	
B) Costi della produzione	4.185.784,06	4.958.388,55	772.604,49	18,46
CONSUMO DI BENI MATERIALI	158.062,54	156.518,68	-1.543,86	-0,98
Acquisti	158.062,54	154.745,39	-3.317,15	-2,10
Variazione delle rimanenze	0,00	1.773,29	1.773,29	
SERVIZI	1.052.636,16	1.038.164,10	-14.472,06	-1,37
Prestazioni servizi di ass. alla persona	123.000,00	110.211,38	-12.788,62	-10,40
Servizi appalti	560.068,00	562.027,76	1.959,76	0,35
Manutenzioni	118.800,00	110.015,05	-8.784,95	-7,39
Utenze	133.000,00	143.623,36	10.623,36	7,99
Consulenze e collaborazioni	56.500,00	50.887,69	-5.612,31	-9,93
Organi istituzionali	39.168,16	42.413,00	3.244,84	8,28
Servizi diversi	22.100,00	18.985,86	-3.114,14	-14,09
COSTO DEL PERSONALE	2.888.355,46	3.019.898,92	131.543,46	4,55
Salari e stipendi	2.091.541,26	2.149.731,88	58.190,62	2,78
Oneri sociali / previdenziali	587.895,05	603.173,69	15.278,64	2,60
T.F.R.	91.162,43	71.860,84	-19.301,59	-21,17
Altri costi	117.756,72	195.132,51	77.375,79	65,71
AMMORTAMENTI	51.700,00	515.626,43	463.926,43	
Ammortamenti	51.700,00	515.626,43	463.926,43	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	35.029,90	228.180,42	193.150,52	
Oneri diversi di gestione	35.029,90	228.180,42	193.150,52	
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	4.000,00	6.626,39		
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari	6.000,00	2.484,61	3.515,39	58,59
Proventi finanziari	6.000,00	2.484,61	3.515,39	58,59
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	6.000,00	2.484,61		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	10.000,00	9.111,00		
Imposte sul reddito	-10.000,00	-9.111,00	-889,00	8,89
IMPOSTE SUL REDDITO	-10.000,00	-9.111,00	-889,00	8,89
Imposte sul reddito	-10.000,00	-9.111,00	-889,00	8,89
UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00		

Si riporta di seguito il bilancio consuntivo 2018 confrontato con il budget dello stesso esercizio a norma di quanto previsto dall'art. 13 del Decreto del presidente della Regione n. 4/L del 13/4/2006 modificato con decreto del Presidente della Regione 17 marzo 2017, n. 7.

Sono riportate anche le differenze intervenute presentate, ove possibile, anche in termine di variazione percentuale di incremento o decremento.

A seguire vengono prese in esame le componenti delle singole voci approfondendo le variazioni più significative intervenute rispetto al budget.

A) Valore della produzione

Consuntivo	Budget	Differenza
4.965.014,94	4.189.784,06	775.230,88

Il consuntivo del valore della produzione è così ripartito:

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi da vendite e prestazioni	4.008.874,90	3.985.986,91	22.887,99
Altri ricavi e proventi	956.140,04	234.246,67	721.893,37
Totale	4.965.014,94	4.220.233,58	744.781,36

RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- minori introiti per retta sanitaria (vedi allegato 3): nel budget previsto maggior numero di giorni di presenza di ospiti in posto letto base e accreditato non convenzionato come urgenza rispetto all'effettivo - 27.759,80
- minori introiti per retta sanitaria ospiti fuori provincia in quanto nell'anno 2018 nessun posto letto è stato utilizzato da ospiti fuori provincia - 13.546,98
- maggiori introiti di farmaci 2.100,11
- maggiori introiti da rette di ricovero Provincia dovuto principalmente all'occupazione dei posti letto accreditati non convenzioni con utenti a libero mercato 76.397,44
- minori introiti da rette di ricovero fuori Provincia. In sede di redazione del budget era stata prevista una presenza per sei mesi di un ospite fuori provincia invece non c'è stata alcuna presenza - 8.486,25
- maggiori ricavi per rette di ricovero camera singola 1.328,40
- minori introiti per pasti a domicilio dovuto al minor numero di pasti effettuati per l'utenza esterna rispetto al preventivato - 13.440,00

ALTRI RICAVI E PROVENTI

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- maggiori contributi in c/esercizio, in sede di budget prevista una quota inferiore relativa all'adeguamento contrattuale e non prevista la quota di contributo per gli arredi non inseriti a cespite in quanto di importo inferiore a 516,46.	279.338,08
- minor rimborso personale in comando	- 3793,52
- maggiori ricavi per utilizzo f.do rinnovo contrattuale, utilizzato per far fronte all'aumento contrattuale	9.265,84

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2017:

- Ricavi da vendita e prestazioni:	
- minore retta sanitaria PAT	- 9.767,38
- maggiori introiti per recupero farmaci PAT	8.254,37
- maggiori rette di ricovero N.A. Provincia (nel 2018 è stata aumentata la retta di € 0,50)	25.997,70
- minori introiti per tariffa per pasti a domicilio e/o in sede	- 3.572,80
- Altri ricavi e proventi:	
- maggiori contributi PAT c/ fabbricati dovuti alla contabilizzazione della nuova struttura quindi contabilizzata la quota di competenza dell'esercizio 2018	391.314,00
- maggiori contributi PAT c/attrezzature, questo conto ha subito un aumento in quanto ricevuto il contributo dalla PAT per l'acquisto delle attrezzature e degli arredi della nuova struttura, quindi riportata nell'esercizio 2018 la quota di competenza	75.409,60
- maggiori ricavi per contributi in c/esercizio dovuti anche questi al finanziamento della PAT e contabilizzati in questo conto limitatamente a quella parte di arredo e attrezzatura di valore unitario inferiore ad € 516,46	260.236,02
- minori ricavi per rimborso personale in comando	- 6.131,64
- maggiori introiti per rifusione pasti esterni	3.048,17
- minori ricavi da rimborso spese varie	- 5.930,72
- maggiori ricavi diversi	2.166,71
- maggiori ricavi per utilizzo f.do rinnovo contrattuale	9.265,84

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Ricavi per categoria di attività

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
RSA - Casa di soggiorno	3.975.794,90	3.949.289,61	26.505,29
Pasti esterni	21.560,00	25.132,80	-3.572,80
Punto prelievi	11.520,00	11.564,50	-44,50
Totale	4.008.874,90	3.985.986,91	22.887,99

I ricavi sono totalmente maturati in Italia.

B) Costo della produzione

Consuntivo	Budget	Differenza
4.958.388,55	4.185.784,06	772.604,49

Il consuntivo del Costo della produzione è così ripartito:

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Consumo di beni e materiali	156.518,68	200.347,79	-43.829,11
Servizi	1.038.164,10	935.598,94	102.565,16
Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
Costo per il Personale	3.019.898,92	2.938.656,13	81.242,79
Ammortamenti	515.626,43	52.421,56	463.204,87
Accantonamenti	0,00	40.000,00	-40.000,00
Oneri diversi di gestione	228.180,42	40.366,32	187.814,10
Totale	4.958.388,55	4.207.390,74	750.997,81

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

CONSUMO DI BENI E MATERIALI

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- maggiori costi rispetto al budget per acquisti di beni e materiali per l'attività di assistenza, di cui € 2.100,11 per acq. farmaci e materiale sanitario ed € 8.373,65 per acq. presidi per incontinenza 8.566,61
- minori costi rispetto al budget per acquisti di beni e materiali per l'attività alberghiera, di cui € 4.167,95 per acq. deters. e mat. per pulizie locali/cuc. ed € 6.339,87 per acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina -10.755,32
- minori costi per gli acquisti diversi, di cui € 671,74 per acq. divise e calzature

per il personale ed € 730,00 per acq. carburanti e lubrif. Per autotraz.	- 1.128,44
- variazione delle rimanenze pari a	1.773,29

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2017:

- Consumo di beni materiali	
- maggiori costi per farmaci e materiale sanitario	8.254,37
- maggiori costi per acquisto presidi per incontinenza	7.466,72
- minori costi per acquisto generi alimentari in quanto l'appalto ristorazione è partito a maggio 2017 quindi nei primi quattro mesi le derrate venivano acquistate direttamente dall'Ente	- 48.733,43
- minori costi per acquisto stoviglie/tovagliato e art. cucina	- 2.787,50
- minori costi per acquisto divise e calzature per il personale	- 2.548,79

SERVIZI

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- minori costi per prestazioni servizi di assistenza alla persona in particolare minori costi per € 3.319,16 per servizio medico, € 3.365,43 per servizio parrucchiera e callista ed € 12.819,94 per servizi socio - animativi - occupazionali; maggiori costi invece per altri servizi di ass. alla persona di € 6.715,94	- 12.788,62
- maggior costo per i servizi appalti in particolare per appalto pulizie di € 4.886,02 e per appalto guardaroba per € 4.674,27, minori costi invece per l'appalto lavanderia per € 4.685,19 ed € 2.300,94 per l'appalto ristorazione	1.959,76
- minor costo per manutenzioni in particolare per manutenzione giardino piante e strade € 1.001,85 (rilevata quota positiva per stanziamento fatto nell'esercizio precedente di € 850,59), manutenzione estintori e imp. ant. € 2.505,10, manutenzione att. ed impianti € 9.790,69 (rilevata anche quota positiva relativa ad uno stanziamento fatto nell'esercizio 2017 riguardante la manutenzione attrezzatura bagni clinici, € 3.229,36), maggiori costi invece per altre manutenzioni e riparazioni per € 4.986,93 dovuto al maggior impiego di operai dovuto al trasloco nella nuova struttura	- 8.784,95
- maggiori costi per utenze in particolare € 6.628,58 per spese energia elettrica, € 5.508,08 per spese gas metano, € 1.316,76 per spese acqua (rilevata quota positiva di € 1.844,66 per maggior stanziamento fatto nel 2017), minori costi invece di € 3.260,64 per spese rifiuti solidi urbani	10.623,36
- minori costi per le consulenze, in particolare per le consulenze specialistiche mediche € 1.068,00, € 2.000,00 per consulenze qualità, € 4.000,00 per	

consulenze formazione ed € 1.500,00 per consulenze legali, maggiori costi invece per consulenze amm. e gestionali di € 5.743,54 per consulenze amm. e gestionali dovuti in particolare per le consulenze relative alla I.A.A.	- 5.612,31
- minori costi per le prestazioni interinali	- 1.611,26
- maggiori costi per gli organi istituzionali	3.244,84
- minori costi per servizi diversi in particolare € 3.000,00 per concorsi	- 3.114,14

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2017:

- Servizi	
- minori costi per servizio medico	- 4.474,99
- minori costi per infermieri convenzionati in quanto nell'esercizio 2018 non sono si è ricorsi a infermieri in libera professione	- 2.346,29
- minori costi per servizi socio-animativi-occupazionali	- 5.467,05
- maggior costo per altri servizi di ass. alla persona	6.356,27
- maggior costo per appalto pulizie	7.875,24
- maggior costo per appalto ristorazione in quanto nel 2018 l'appalto ha riguardato tutto l'esercizio a differenza del 2017 che riguarda solamente 8 mesi	108.817,17
- minor costo per appalto pulizie e personale cucina in quanto le pulizie di tali locali sono comprese nell'appalto ristorazione	- 46.929,76
- maggior costo per appalto guardaroba	4.740,15
- maggiori costi per manutenzione fabbricati	4.945,71
- minori costi per manutenzione automezzi	- 1.244,77
- minori costi per manutenzione att. ed impianti	- 8.170,22
- maggiori costi per altre manutenzioni e riparazioni	3.793,66
- maggiori costi per spese telefoniche fisse	1.098,64
- maggiori costi per spese energia elettrica	6.848,65
- maggiori costi per spese gas metano	9.166,31
- maggiori costi per spese acqua	2.559,52
- maggiori costi per spese rifiuti solidi urbani	3.378,23
- maggiori costi per consulenze amministrative e gestionali,	10.887,44
- minori costi per consulenze formazione	- 1.468,51

- minori costi per consulenze psicologiche	- 1.358,45
- maggiori costi per organi istituzionali	3.668,79
- maggiori costi per assicurazioni	1.538,00

COSTI PER IL PERSONALE

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- maggiori costi per stipendi al personale	37.835,61
- maggiori costi per stipendi al personale indennità varie in particolare per straordinari € 7.162,02, € 10.002,60 per stip. pers. ferie non godute, € 1.770,05 per stip. pers. ind. turni festivi e notturni ed € 1.915,80 per stip. pers. fondo produttività	20.355,01
- maggiori costi per oneri sociali/previdenziali	19.936,69
- minori costi per oneri sociali del personale	- 4.658,05
- minor costo per TFR	- 19.301,59
- maggiori costi altri costi del personale in particolare altri costi pers. servizio socio-ass-san per 75.096,67 dovuto all'assunzione di personale con agenzia interinale e per altri costi personale/volontari per € 3.446,36, minori costi invece per € 2.301,00 per spese di formazione personale	77.375,79

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2017:

- costo del personale:	
- maggiori costi per stipendi al personale	27.130,54
- maggiori costi per straordinari	6.204,56
- maggiori costi per stip. personale ferie non godute	4.166,58
- maggiori costi per stip. pers. fondo produttività	8.392,44
- maggiori costi per oneri sociali personale	1.540,79
- maggiori costi per oneri CPDEL	10.582,19
- minori costi per oneri INADEL	- 5.031,35

- minor costo per INAIL personale assistenziale	- 6.894,25
- maggior costo per T.F.R. personale	35.499,13
- minori costi per spese di formazione personale	- 2.423,40
- minor costo per altri costi pers. servizio socio-ass-san	- 2.688,06
- maggiori costi altri costi personale/volontari	4.585,56

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva. Essi sono al lordo del contributo che è evidenziato nelle entrate nei conti "quote contributi P.a.t. c/fabbricato", "quote contributi P.a.t c/attrezzature", "quote contributi PAT diversi" e "quote contributi altri enti" per € 501.044,08.

Consuntivo	Budget	Differenza
515.626,43	51.700,00	463.926,43

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Amm.to imm. Immateriali	536,80	536,80	0,00
Amm. Imm. Materiali e fabbricati	392.658,39		392.658,39
Amm.to imm. Mat. Impianti e macch.	23.224,41	31.126,09	-7.901,68
Amm.to attrezzature diverse	64.548,48	16.421,03	48.127,45
Amm.to imm. Mat. Mobili e macchine	34.658,35	4.337,64	30.320,71
Totale	515.626,43	52.421,56	463.204,87

Sono incrementati gli ammortamenti in quanto oltre ai cespiti ammortizzati nel 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2015, 2016, 2017 si sono aggiunti quelli acquisiti nel corso del 2018, per la quota di appartenenza.

Rispetto all'esercizio precedente gli ammortamenti sono aumentati in quanto contabilizzato il fabbricato nuovo e gli arredi e attrezzatura acquistati per la nuova struttura.

ACCANTONAMENTI

Consuntivo	Budget	Differenza
0,00	0,00	0,00

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Accanton. per rischi controv. legali	0,00	15.000,00	-15.000,00
Accanton. Per rischi costo personale	0,00	10.000,00	-10.000,00
Altri accanton. per rischi	0,00	15.000,00	-15.000,00
Totale	0,00	40.000,00	-40.000,00

Nell'esercizio 2018 non sono state accantonate quote a fondi.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Comprendono tutte le imposte e tasse non legate al reddito, le quote associative e altri costi non rientranti nelle categorie precedenti.

Consuntivo	Budget	Differenza
228.180,42	35.029,90	193.150,52

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Imposte e tasse	270,88	20.349,70	-20.078,82
Altri oneri	227.909,54	20.016,62	207.892,92
Minusvalenze su cessioni ord. di beni	0,00	0,00	0,00
Totale	228.180,42	40.366,32	187.814,10

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- nel conto imposte e tasse diverse è stata rilevata una quota positiva di € 9.982,00 in quanto stanziato nel 2017 costo maggiore per IMUP e non verificato
- minori costi per giornali, riviste, pubblicazioni - 997,14
- minori costi per spese cancelleria - 1.698,50

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2017:**- oneri diversi di gestione**

- minor costo per imposte e tasse diverse - 20.070,82
- maggior costo per spese cancelleria 1.031,44
- maggior costo per attrezzatura minuta non a cespiti dovuto alla contabilizzazione di alcuni acquisti 207.146,39

C) Proventi e oneri finanziari*(articolo 2427, primo comma, n. 12, c.c.)*

Consuntivo	Budget	Differenza
2.484,61	6.000,00	-3.515,39

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazione
Proventi finanziari	2.484,61	4.219,13	-1.734,52
(Interessi passivi)	0,00	-0,01	0,01
Totale	2.484,61	4.219,12	-1.734,51

I proventi finanziari si riferiscono a "Interessi attivi su depositi bancari e titoli" e "Interessi su conto corrente".

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2017:

- minor ricavo da interessi su conto corrente -1.734,52

D) Proventi e oneri straordinari*(articolo 2427, primo comma, n. 13, c.c.)*

Consuntivo	Budget	Differenza
0,00	0,00	0,00

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Sopravvenienze attive	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze su cessioni stra. di beni	0,00	0,00	0,00
Totale proventi	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze passive	0,00	0,00	0,00
Totale oneri	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

La gestione straordinaria risulta a zero in quanto in questo esercizio è stata imputata direttamente nei singoli conti della gestione ordinaria e specificate, nella presente nota, le quote relative agli anni precedenti.

E) Imposte sul reddito

Consuntivo	Budget	Differenza
9.111,00	10.000,00	-889,00

Imposte sul reddito	31/12/2018	31/12/2017	Variazione
IRES	9.111,00	8.534,97	576,03
Totale	9.111,00	8.534,97	576,03

Nel 2018 rilevata quota positiva per maggior stanziamento anno precedente di € 2.535,00.

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Non vi sono presupposti per il conteggio della fiscalità differita/anticipata.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing): non presenti

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione: non presenti

La società non ha emesso strumenti finanziari.

La società non ha posto in essere i strumenti finanziari derivati.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale

(articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.)

Qualifica	Compenso
Amministratori	27.912,32
Revisore dei conti	6.319,26

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Castel Ivano, 24 aprile 2018

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Aldo Tomaselli

Allegato alla deliberazione
del Consiglio di Amministrazione
N° 22/2019 di data 29/04/2019

IL DIRETTORE
Dr. Marco Saggiorato

Alla pagina 44 (vedi allegato n.4) è stato aggiunto il bilancio al 6° livello dell'anno 2018 confrontabile con l'esercizio 2017 per una migliore lettura della presente.

Allegato n.5: relazione al controllo di gestione.

ALLEGATI
ALLA
NOTA INTEGRATIVA

ALLEGATO N. 1 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2018

IMPIANTI GENERICI AL 31.12.2018

Descrizione Bene	Costo Storico
SISTEMA D' ALLARME PER INCENDIO SALS MULTIPOINS	0,00
ADEGUAMENTO IMPIANTO ELETTRICO C.D.R.	53.640,17
BRUCIATORE A GAS WIESHAUPT TIPO WG30N/1 CZM.LN	6.197,48
BRUCIATORE A GAS WIESHAUPT TIPO WG30N/1 CZM.LN	6.197,48
GRUPPO ELETTROGENO	21.000,00
CLIMATIZZATORE DUAL SPLIT	3.508,80
CLIMATIZZATORE DUAL SPLIT	3.508,80
CLIMATIZZATORE MONO SPLIT	1.613,76
CLIMATIZZATORE NYBN 24 KH	4.320,00
MONTACARICHI CUCINA	11.225,50
CLIMATIZZATORE HITACHI MOD. RAC-RAC18GH4	2.250,00
CLIMATIZZATORE HITACHI MOD. RAC-RAC18GH4	2.250,00
CLIMATIZZATORE DELONGHI	900,00
CLIMATIZZATORE DELONGHI	399,00
CLIMATIZZATORE DELONGHI	399,00
IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO	62.416,07
N.65 CONDIZIONATORI A PARETE	125.412,20
RIFACIMENTO QUADRO ELETTRICO GENERALE	47.715,23
TOTALE CONTO	352.953,49

ALLEGATO N. 2 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2018

IMPIANTI SPECIFICI AL 31.12.2018

Descrizione Bene	Costo Storico
SISTEMA CONTROLLO USCITA OSPITI	16.164,78
MONTASCALE GLS	18.304,00
SISTEMA CONTROLLO USCITA OSPITI	28.256,40
MONTASCALE GLS	16.640,00
SISTEMA ALLARME SU PORTE PER OSPITI	7.770,00
INTERFACCIA TELEFONI	7.374,43
IMPIANTO VIDEO TV	3.129,76
DIFFUSORE SONORO CON MICROFONO	1.522,20
TOTALE CONTO	99.161,57

ALLEGATO N. 3 NOTA INTEGRATIVA

RETTA SANITARIA ANNO 2018

	NON AUTO			ACCR. NON CONV.			NAMIR			TOTALE		
	A BUDGET	CONSUNTIVO 2018	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2018	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2018	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2018	DIFF.
GENNAIO	193.477,90	193.289,38	-188,52	2.146,13	69,23	-2.076,90	1.703,76	1.703,76	0,00	197.327,79	195.062,37	-2.265,42
FEBBRAIO	174.754,23	174.397,04	-357,19	1.938,44		-1.938,44	1.538,88	1.538,88	0,00	178.231,55	175.935,92	-2.295,63
MARZO	193.477,90	191.768,35	-1.709,55	2.146,13		-2.146,13	1.703,76	1.703,76	0,00	197.327,79	193.472,11	-3.855,68
APRILE	187.236,67	186.678,07	-558,60	2.076,90		-2.076,90	1.648,80	1.648,80	0,00	190.962,37	188.326,87	-2.635,50
MAGGIO	193.477,90	192.275,36	-1.202,54	2.146,13		-2.146,13	1.703,76	1.703,76	0,00	197.327,79	193.979,12	-3.348,67
GIUGNO	187.236,67	187.402,37	165,70	2.076,90		-2.076,90	1.648,80	1.648,80	0,00	190.962,37	189.051,17	-1.911,20
LUGLIO	193.477,90	193.651,53	173,63	2.146,13	969,22	-1.176,91	1.703,76	1.703,76	0,00	197.327,79	196.324,51	-1.003,28
AGOSTO	193.477,90	193.506,67	28,77	2.146,13		-2.146,13	1.703,76	1.703,76	0,00	197.327,79	195.210,43	-2.117,36
SETTEMBRE	187.236,67	186.822,93	-413,74	2.076,90		-2.076,90	1.648,80	1.648,80	0,00	190.962,37	188.471,73	-2.490,64
OTTOBRE	193.477,90	193.338,33	-139,57	2.146,13	69,23	-2.076,90	1.703,76	1.703,76	0,00	197.327,79	195.111,32	-2.216,47
NOVEMBRE	187.236,67	187.402,37	165,70	2.076,90	1.730,75	-346,15	1.648,80	1.648,80	0,00	190.962,37	190.781,92	-180,45
DICEMBRE	193.477,89	192.184,52	-1.293,37	2.146,13		-2.146,13	1.703,76	1.703,76	0,00	197.327,78	193.888,28	-3.439,50
TOTALE	2.278.046,20	2.272.716,92	-5.329,28	25.268,95	2.838,43	-22.430,52	20.060,40	20.060,40	0,00	2.323.375,55	2.295.615,75	-27.759,80

ALLEGATO N. 4 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2018

ATTIVO	Esercizio 2017 Consuntivo	Esercizio 2018 Consuntivo	DIFFERENZA
TOTALE ATTIVO	21.288.188,33	24.552.757,18	3.264.568,85
B) IMMOBILIZZAZIONI	18.793.135,80	21.008.972,29	2.215.836,49
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.073,60	536,80	-536,80
Costi di concessioni e licenze	1.073,60	536,80	-536,80
Costi di concessioni e licenze	1.073,60	536,80	-536,80
Costi per software	1.073,60	536,80	-536,80
Imm. imm. in corso ed acconti			0,00
Imm. imm. in corso ed acconti			0,00
Imm. imm. in corso ed acconti			0,00
Fornitori c/anticipi per imm. immat.			0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	17.127.275,18	19.371.626,95	2.244.351,77
1) Terreni e fabbricati	5.794.018,20	18.489.972,69	12.695.954,49
Terreni	95.658,75	95.658,75	0,00
Terreni	95.658,75	95.658,75	0,00
Fabbricati	5.698.359,45	18.394.313,94	12.695.954,49
Fabbricati istituzionali	5.698.359,45	18.786.972,33	13.088.612,88
F.do ammortamento fabbricati ist.	0,00	-392.658,39	-392.658,39
2) Impianti e macchinari	35.195,93	11.971,52	-23.224,41
Impianti	35.195,93	11.971,52	-23.224,41
Impianti generici	352.953,49	352.953,49	0,00
F.do amm. impianti generici	-325.346,56	-346.987,26	-21.640,70
Impianti specifici	99.161,57	99.161,57	0,00
F.do amm. impianti specifici	-91.572,57	-93.156,28	-1.583,71
3) Attrezzature diverse	49.645,55	402.120,24	352.474,69
Attrezzature sanitarie	14.865,15	218.229,21	203.364,06
Attrezzature sanitarie	410.413,64	648.738,39	238.324,75
F.do ammortamento attrezzatura sanit.	-395.548,49	-430.509,18	-34.960,69
Attrezzatura tecnica	17.907,93	99.966,54	82.058,61
Attrezzatura tecnica	379.119,04	477.526,17	98.407,13
F.do ammort. attrezzatura tecnica	-361.211,11	-377.559,63	-16.348,52
Attrezzature varie	16.872,47	83.924,49	67.052,02
Attrezzature varie	405.605,56	485.896,85	80.291,29
F.do amm. attrezzature varie	-388.733,09	-401.972,36	-13.239,27
4) Mobili e macchine d'ufficio	26.733,15	467.562,50	440.829,35
Mobili ed arredi	20.712,03	449.015,51	428.303,48
Mobili ed arredi	534.564,66	992.596,82	458.032,16
F.do ammortamento mobili ed arredi	-513.852,63	-543.581,31	-29.728,68
Macchine d'ufficio	3.039,30	5.711,42	2.672,12
Macchine d'ufficio ordinarie	73.640,32	77.212,32	3.572,00
F.do amm. macchine d'ufficio ordinarie	-70.601,02	-71.500,90	-899,88
Macchine elettroniche	2.981,82	12.835,57	9.853,75
Macchine d'ufficio elettroniche e digit.	62.360,52	76.244,06	13.883,54
F.do amm. macchine d'ufficio elettr.	-59.378,70	-63.408,49	-4.029,79

5) Immobilizzazioni in corso e acconti	11.221.682,35	0,00	-11.221.682,35
Immobilizzazioni in corso e acconti	11.221.682,35	0,00	-11.221.682,35
Imm. materiali in corso e acconti	11.221.682,35	0,00	-11.221.682,35
6) Altri beni materiali	0,00	0,00	0,00
Automezzi	0,00	0,00	0,00
Automezzi e veicoli da trasporto	86.027,76	86.027,76	0,00
F.do amm. automezzi e veicoli da trasp.	-86.027,76	-86.027,76	0,00
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.664.787,02	1.636.808,54	-27.978,48
Partecipazioni	1.664.787,02	1.636.808,54	-27.978,48
Altre imprese	1.291,00	1.291,00	0,00
Partecipazioni UPIPA	1.291,00	1.291,00	0,00
Crediti immobilizzati	1.663.496,02	1.635.517,54	-27.978,48
Crediti v/INPDAP per anticipi TFR	221.042,11	196.909,49	-24.132,62
Crediti v/INPDAP per TFR	1.442.453,91	1.438.608,05	-3.845,86
C) ATTIVO CIRCOLANTE	2.494.545,88	3.542.924,74	1.048.378,86
I) RIMANENZE	8.991,29	7.218,00	-1.773,29
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo	8.991,29	7.218,00	-1.773,29
Materie prime	8.991,29	7.218,00	-1.773,29
R.F. Scorte presidi per incontinenza	7.130,19	6.240,00	-890,19
R.F. Scorte prodotti igiene personale	1.861,10	978,00	-883,10
II) CREDITI	405.325,56	2.648.312,28	2.242.986,72
Crediti verso Clienti	376.752,16	792.494,48	415.742,32
Crediti v/Ospiti	158.204,23	149.720,98	-8.483,25
Clienti Totalizzati	158.204,23	149.720,98	-8.483,25
Crediti v/altri	0,54	0,54	0,00
Crediti v/altri	0,54	0,54	0,00
Altri crediti gestionali	218.547,39	642.772,96	424.225,57
Clienti c/fatture da emettere	216.425,30	221.349,01	4.923,71
Fornitori N.C. da ricevere	2.122,09	421.423,95	419.301,86
Crediti diversi	28.573,39	1.855.544,15	1.826.970,76
Crediti diversi	28.573,39	1.855.544,15	1.826.970,76
Crediti v/PAT per contributi	6.040,11	1.827.187,18	1.821.147,07
Anticipazioni a fornitori	19.265,22	24.149,68	4.884,46
Crediti diversi	3.268,06	4.207,29	939,23
Crediti v/enti previdenziali ed ass.	0,01	273,65	273,64
Crediti v/enti previdenziali ed ass.	0,01	273,65	273,64
Credito v/INAIL	0,01	273,65	273,64
Crediti tributari	0,00	0,00	0,00
Crediti v/erario	0,00	0,00	0,00
Crediti v/erario per acconti IRAP			0,00
Crediti v/erario per acconti IRES	0,00	0,00	0,00
Altri crediti v/erario			0,00
IVA a CREDITO Split Payment	0,00	0,00	0,00
III) ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMM.			0,00
Attività finanz. non imm.			0,00
Titoli e altre disp. liquide			0,00

Titoli di Stato			0,00
Obbligazioni ed altri titoli			0,00
Fondi di investimento			0,00
Crediti v/ Banche per op. pronti/termine			0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.080.229,03	887.394,46	-1.192.834,57
Disponibilità liquide	2.080.229,03	887.394,46	-1.192.834,57
Depositi bancari e postali	2.079.870,68	886.344,28	-1.193.526,40
Banca Cassa Centrale	2.079.870,68	886.344,28	-1.193.526,40
C/C postale			0,00
Denaro e valori in cassa	358,35	1.050,18	691,83
Cassa	296,35	988,18	691,83
Cassa ospiti			0,00
Valori bollati	62,00	62,00	0,00
D) RATEI E RISCONTI	506,65	860,15	353,50
RATEI E RISCONTI ATTIVI	506,65	860,15	353,50
Ratei e risconti attivi	506,65	860,15	353,50
Ratei attivi			0,00
Ratei attivi su affitti			0,00
Ratei attivi interessi attivi			0,00
Ratei attivi diversi			0,00
Risconti attivi	506,65	860,15	353,50
Risconti attivi su assicurazioni			0,00
Risconti attivi diversi	506,65	860,15	353,50
TOTALE PASSIVO	21.288.188,33	24.552.757,18	3.264.568,85
CAPITALE DI DOTAZIONE	6.728.683,91	6.728.683,91	0,00
PATRIMONIO NETTO	6.728.683,91	6.728.683,91	0,00
Patrimonio e riserve	6.720.156,92	6.728.683,91	8.526,99
Capitale di dotazione	5.959.902,89	5.959.902,89	0,00
Capitale di dotazione	5.959.902,89	5.959.902,89	0,00
Riserve	718.921,57	718.921,57	0,00
Riserve di utili			0,00
Riserve di donazioni			0,00
F.do integrazione rette			0,00
Riserva di utili - ex F.do integr. rette	718.921,57	718.921,57	0,00
Contributi in c/capitale			0,00
Contributi da PAT in c/capitale			0,00
Contributi da terzi in c/capitale			0,00
Risultati portati a nuovo	41.332,46	49.859,45	8.526,99
Riserva per utili di es. precedenti	41.332,46	49.859,45	8.526,99
Perdite es. precedenti			0,00
Risultato di esercizio	8.526,99		-8.526,99
Risultato di esercizio	8.526,99		-8.526,99
Utile d'esercizio patrimoniale	8.526,99		-8.526,99
Perdita d'esercizio patrimoniale			0,00
CAPITALE DI TERZI	14.387.555,78	4.218.262,06	-10.169.293,72

FONDI PER RISCHI ED ONERI	237.474,83	232.831,15	-4.643,68
Fondi per rischi ed oneri	237.474,83	232.831,15	-4.643,68
Fondi per oneri differiti	138.343,83	133.700,15	-4.643,68
F.do imposte			0,00
F.do rinnovo contratt.	10.000,00	734,16	-9.265,84
F.do produttività personale	128.343,83	132.965,99	4.622,16
Altri fondi			0,00
Altri fondi e rischi ed oneri	99.131,00	99.131,00	0,00
F.do rischi per controversie legali	15.000,00	15.000,00	0,00
F.do rischi diversi	84.131,00	84.131,00	0,00
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.035.257,32	1.981.512,91	-53.744,41
Trattamento di fine rapporto	2.035.257,32	1.981.512,91	-53.744,41
TFR dipendenti netto azienda	2.035.257,32	1.981.512,91	-53.744,41
F.do TFR dipendenti lordo	2.035.257,32	1.981.512,91	-53.744,41
F.do TFR dipendenti c/anticipi	0,00	0,00	0,00
TFR dipendenti c/INPDAP			0,00
Credito TFR dip. quota acc. INPDAP			0,00
DEBITI	12.114.823,63	2.003.918,00	-10.110.905,63
Acconti e cauzioni	1.190,95	2.995,24	1.804,29
Acconti			0,00
Clienti c/anticipi			0,00
Cauzioni ricevute	1.190,95	2.995,24	1.804,29
Debiti per cauzioni ricevute da ospiti	365,00	575,00	210,00
Debiti per cauzioni da professionisti			0,00
Depositi cauzionali da fornitori	825,95	2.420,24	1.594,29
Debiti v/fornitori	236.337,10	1.627.947,28	1.391.610,18
Debiti v/fornitori	86.996,55	646.946,54	559.949,99
Debiti v/fornitori			0,00
Fornitori Totalizzati	86.996,55	646.946,54	559.949,99
Debiti v/fornitori per fatture da ricev.	149.340,55	981.000,74	831.660,19
Fornitori c/fatture da ricevere	149.340,55	981.000,74	831.660,19
Debiti c/pag. es protrato 2006			0,00
Debiti diversi	11.877.295,58	372.975,48	-11.504.320,10
Erario c/iva	11.241,37	140.526,83	129.285,46
IVA su acquisti	0,00	0,00	0,00
IVA su vendite	0,00	0,00	0,00
Erario c/IVA	11.241,37	140.526,83	129.285,46
IVA a DEBITO Split Payment	0,00	0,00	0,00
Altri debiti tributari	38.382,87	43.960,81	5.577,94
Erario c/ritenute dipendenti			0,00
Erario c/ritenute collaborazioni	501,87	299,03	-202,84
Erario c/ritenute lav. autonomi	1.050,00	1.670,00	620,00
Erario c/imposta rivalutazione TFR	1.487,17	928,41	-558,76
Erario c/addizionale regionale	909,87	1.440,57	530,70
Erario c/addizionale comunale	0,00	0,00	0,00
Erario c/IRAP			0,00

Erario c/IRE	33.371,96	34.087,80	715,84
Erario c/rit. dip. tass. separata			0,00
Erario c/IRES	1.062,00	5.535,00	4.473,00
Debiti v/enti previdenziali ed assistenz	132.827,09	136.680,50	3.853,41
Debiti v/INPS	2.356,67	2.456,67	100,00
Debiti v/INAIL	2.336,73	0,00	-2.336,73
Debiti v/INPDAP CPDEL	96.569,41	96.960,87	391,46
Debiti v/INPDAP FPC	1.047,49	1.042,41	-5,08
Debiti v/INPDAP INADEL	13.235,52	13.376,49	140,97
Debiti v/INPDAP contributo solidarietà	231,64	249,50	17,86
Debiti v/LABORFONDS	8.489,32	9.447,66	958,34
Debiti prev./assistenz. al 31.12	8.560,31	13.146,90	4.586,59
Debiti v/dipendenti e collaboratori	22.879,60	48.172,35	25.292,75
Personale c/retribuzioni	0,00	0,00	0,00
Personale c/indennità e straordinari			0,00
Personale c/rimborsi spese			0,00
Collaboratori e c/compensi			0,00
Amm. e revisori c/compensi	0,00	0,00	0,00
Debiti v/dipendenti e coll. al 31.12	22.879,60	48.172,35	25.292,75
Altri debiti	11.671.964,65	3.634,99	-11.668.329,66
Debiti v/sindacato CGIL	117,47	144,39	26,92
Debiti v/sindacato CISL	383,31	379,03	-4,28
Debiti v/sindacato UIL	38,60	38,69	0,09
Debiti v/sindacato FENALT	194,86	206,70	11,84
Debiti v/sindacato NURSING	71,93	36,87	-35,06
Debiti per cessione stipendi			0,00
Note di accredito da emettere	235,63	0,00	-235,63
Altri debiti	14.895,36	2.829,31	-12.066,05
Debiti v/ PAT per contributi	11.656.027,49	0,00	-11.656.027,49
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	171.948,64	13.605.811,21	13.433.862,57
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	171.948,64	13.605.811,21	13.433.862,57
Ratei e risconti passivi	171.948,64	13.605.811,21	13.433.862,57
Ratei passivi	77.608,50	91.684,78	14.076,28
Ratei passivi su interessi passivi			0,00
Ratei ferie	72.113,89	86.190,17	14.076,28
Ratei passivi diversi	5.494,61	5.494,61	0,00
Risconti passivi	94.340,14	13.514.126,43	13.419.786,29
Risconti passivi su interessi attivi			0,00
Risconti passivi su contributi	18.951,53	37.793,19	18.841,66
Risconti passivi diversi	75.388,61	13.476.333,24	13.400.944,63
Risconti passivi su doc. da riv/emettere			0,00
Risconti passivi su doc. da riv/emettere			0,00

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2017 Consuntivo	Esercizio 2018 Consuntivo	DIFFERENZA
A) Valore della produzione	4.220.233,58	4.965.014,94	744.781,36
RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI	3.985.986,91	4.008.874,90	22.887,99
R.S.A. Casa di soggiorno	3.949.289,61	3.975.794,90	26.505,29
Retta sanitaria	2.365.907,57	2.364.401,56	-1.506,01
Retta sanitaria PAT	2.305.383,13	2.295.615,75	-9.767,38
Retta sanitaria Ospiti fuori provincia			0,00
Retta sanitaria auto PAT			0,00
Recupero costi medici specialisti	466,16	473,16	7,00
Recupero farmaci PAT	60.058,28	68.312,65	8.254,37
Rimb. malattie lunghe/maternità/aspett.			0,00
Retta alberghiera	1.583.382,04	1.611.393,34	28.011,30
Rette di ricovero N.A. Provincia	1.476.089,74	1.502.087,44	25.997,70
Rette di ricovero N.A. fuori Provincia			0,00
Rette di ricovero autosuff. PAT	67.022,00	67.572,00	550,00
Rette di ricovero autosuff. fuori PAT			0,00
Rette di Ricovero per camera singola	40.270,30	41.733,90	1.463,60
Servizi semiresidenziali	36.697,30	33.080,00	-3.617,30
Centro servizi	25.132,80	21.560,00	-3.572,80
Tariffa x pasti a domicilio e/o in sede	25.132,80	21.560,00	-3.572,80
Tariffa per bagno assistito			0,00
Tariffa per lavanderia			0,00
Tariffa per prestazioni fisioterapia			0,00
Centro Diurno			0,00
Tariffa per Centro Diurno			0,00
Centro prelievi	11.564,50	11.520,00	-44,50
Tariffa prelievi	11.564,50	11.520,00	-44,50
INCREM. IMMOBILIZZ. PER LAV. INT.			0,00
4) Incremento valore immob. x lav. int.			0,00
Incremento valore immob. x lav. interni			0,00
Incremento valore immob. x lav. interni			0,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	234.246,67	956.140,04	721.893,37
Contributi ordinari	175.931,74	895.089,36	719.157,62
Quote contributi in c/capitale	42.122,48	501.044,08	458.921,60
Quote contributi PAT c/fabbricati		391.314,00	391.314,00
Quote contributi PAT c/attrezzature	12.259,49	87.669,09	75.409,60
Quote contributi PAT diversi	29.442,70	21.640,70	-7.802,00
Quote contributi altri enti	420,29	420,29	0,00
Contributi in c/esercizio	133.809,26	394.045,28	260.236,02
Contributi in c/esercizio	133.809,26	394.045,28	260.236,02
Altri ricavi e proventi	58.114,93	51.584,84	-6.530,09
Rimborsi spese dipendenti	44.638,46	37.738,33	-6.900,13
Rimborso malattie lunghe PAT			0,00
Rimborso maternità PAT			0,00

Rimborso assicurazione INAIL	4.990,30	4.221,81	-768,49
Rimborso personale in comando	39.648,16	33.516,52	-6.131,64
Rimborsi spese	11.900,39	10.028,45	-1.871,94
Rifusione pasti dal personale	1.114,51	2.152,20	1.037,69
Rifusione pasti esterni	1.217,63	4.265,80	3.048,17
Rimborso spese telefoniche	39,99	22,19	-17,80
Rimborso spese postali			0,00
Rimborso spese farmaci			0,00
Rimborso trasporti	9,28		-9,28
Rimborso spese servizi per c/terzi			0,00
Rimborso spese varie	9.518,98	3.588,26	-5.930,72
Rimborso spese materiale non sanitario			0,00
Plusvalenze su cessioni ordinarie beni			0,00
Plus. patr. c/attrezzature e impianti			0,00
Plus. patr. c/automezzi			0,00
Plus. patr. ordinarie diverse			0,00
Ricavi diversi	1.572,00	3.813,71	2.241,71
Quota adesione concorsi		75,00	75,00
Ricavi diversi	1.572,00	3.738,71	2.166,71
Arrotondamenti attivi	4,08	4,35	0,27
Arrotondamenti attivi	4,08	4,35	0,27
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00
Affitti attivi terreni	200,00	200,00	0,00
Affitti attivi fabbricati			0,00
Utilizzo fondi		9.265,84	9.265,84
Utilizzo fondi		9.265,84	9.265,84
Utilizzo f.do integrazione rette			0,00
Utilizzo f.do rinnovo contratt.		9.265,84	9.265,84
B) Costi della produzione	4.207.390,74	4.958.388,55	750.997,81
CONSUMO DI BENI MATERIALI	200.347,79	156.518,68	-43.829,11
Acquisti	192.415,65	154.745,39	-37.670,26
Acquisti beni e mat. per l'att. di ass.	113.455,57	128.779,15	15.323,58
Acq. farmaci e materiale sanitario	60.058,28	68.312,65	8.254,37
Acq. presidi per incontinenza	40.906,93	48.373,65	7.466,72
Acq. prodotti igiene personale	12.490,36	12.092,85	-397,51
Acquisti beni e materiali per att. alb.	68.817,03	17.244,68	-51.572,35
Acq. generi alimentari	49.056,66	323,23	-48.733,43
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	10.206,16	9.832,05	-374,11
Acq. detersivi per lavanderia	5.136,20	5.248,40	112,20
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	3.447,63	660,13	-2.787,50
Acq. biancheria ed eff. letterecci	970,38	1.180,87	210,49
Acquisti diversi	10.143,05	8.721,56	-1.421,49
Acq. materiali manutenz. varia	2.767,60	2.827,43	59,83
Acq. divise e calzature per il personale	4.877,05	2.328,26	-2.548,79
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.147,00	1.270,00	123,00

Acq. gasolio gruppo elettrogeno	118,00	448,25	330,25
Acq. diversi	1.233,40	1.847,62	614,22
Acq. per cespiti 2007			0,00
Variazione delle rimanenze	7.932,14	1.773,29	-6.158,85
Variazione rimanenze medicinali	3.516,69		-3.516,69
Rimanenze iniziali medicinali	3.516,69		-3.516,69
Rimanenze finali medicinali			0,00
Variazione rim. presidi per incontinenza	-1.343,80	890,19	2.233,99
Rim. iniziali presidi per incontinenza	5.786,39	7.130,19	1.343,80
Rim. finali presidi per incontinenza	-7.130,19	-6.240,00	890,19
Variazione rim. detersivi	258,00		-258,00
Rimanenze finali detersivi per pulizie			0,00
Rimanenze iniziali detersivi per pulizie			0,00
Rimanenze iniziali detersivi per lav.	258,00		-258,00
Rimanenze finali detersivi per lavander.			0,00
Rimanenze iniziali detersivi vari			0,00
Rimanenze finali detersivi vari			0,00
Rimanenze varie	5.501,25	883,10	-4.618,15
Rimanenze iniziali stoviglie/tovagliato			0,00
Rimanenze finali stoviglie/tovagliato			0,00
Rimanenze iniziali biancheria ed eff. l.			0,00
Rimanenze finali biancheria ed eff. lett.			0,00
Rimanenze iniziali prodotti igiene pers	3.186,66	1.861,10	-1.325,56
Rimanenze finali prodotti igiene pers	-1.861,10	-978,00	883,10
Rimanenze iniziali generi alimentari	4.175,69		-4.175,69
Rimanenze finali generi alimentari			0,00
SERVIZI	935.598,94	1.038.164,10	102.565,16
Prestazioni servizi di ass. alla persona	116.720,86	110.211,38	-6.509,48
Prestazioni servizi di ass. alla persona	116.720,86	110.211,38	-6.509,48
Servizio medico	66.155,83	61.680,84	-4.474,99
Servizio infermieri convenzionati	2.346,29		-2.346,29
Servizi parrucchiera e callista	12.211,99	11.634,57	-577,42
Servizi fisioterapia			0,00
Trasporto Ospiti			0,00
Assistenza religiosa			0,00
Servizi socio-animativi-occupazionali	27.647,11	22.180,06	-5.467,05
Altri servizi di ass. alla persona	8.359,64	14.715,91	6.356,27
Servizi appalti	487.611,29	562.027,76	74.416,47
Servizi appalti	487.611,29	562.027,76	74.416,47
Appalto pulizie e sanificazione	137.010,78	144.886,02	7.875,24
Appalto lavanderia	25.140,21	25.314,81	174,60
Appalto ristorazione	241.249,89	350.067,06	108.817,17
Appalti vari servizio ospiti			0,00
Appalto rifacimento letti	6.146,53	5.885,60	-260,93
Appalto pulizie e personale cucina	46.929,76		-46.929,76
Appalto guardaroba	31.134,12	35.874,27	4.740,15

Manutenzioni	111.566,62	110.015,05	-1.551,57
Manutenzioni	111.566,62	110.015,05	-1.551,57
Manutenzione fabbricati	2.344,84	7.290,55	4.945,71
Manutenzione giardino piante e strade	1.767,53	998,15	-769,38
Manutenzione ascensori	3.662,60	3.557,74	-104,86
Manutenzione estintori e impianto antinc	2.810,29	2.494,90	-315,39
Manutenzione automezzi	2.713,89	1.469,12	-1.244,77
Manutenzione att. ed impianti	28.379,53	20.209,31	-8.170,22
Manutenzione macchine d'ufficio		403,48	403,48
Altre manutenzioni e riparazioni	49.993,27	53.786,93	3.793,66
Canoni ass. software e hardware	19.894,67	19.804,87	-89,80
Utenze	120.697,45	143.623,36	22.925,91
Utenze	120.697,45	143.623,36	22.925,91
Spese telefoniche fisse	5.902,74	7.001,38	1.098,64
Spese telefoniche cellulari	1.176,03	1.697,24	521,21
Spese energia elettrica	24.779,93	31.628,58	6.848,65
Spese gas metano	38.341,77	47.508,08	9.166,31
Spese acqua	18.757,24	21.316,76	2.559,52
Spese rifiuti solidi urbani	26.861,13	30.239,36	3.378,23
Spese smaltimento rifiuti speciali	1.180,26	1.501,45	321,19
Spese varie utenze	704,00	576,00	-128,00
Spese per software e hardware	2.994,35	2.154,51	-839,84
Consulenze e collaborazioni	42.972,65	50.887,69	7.915,04
Consulenze	34.592,05	42.498,95	7.906,90
Consulenze specialistiche mediche	2.104,00	2.432,00	328,00
Consulenza tecnica	1.084,00	671,00	-413,00
Consulenza igiene e sicurezza	6.203,89	6.135,31	-68,58
Consulenze informatiche			0,00
Consulenze amm. e gestionali	8.856,10	19.743,54	10.887,44
Consulenze qualità			0,00
Consulenze formazione	1.468,51		-1.468,51
Consulenze legali			0,00
Consulenze psicologiche	14.875,55	13.517,10	-1.358,45
Collaborazioni			0,00
Collaborazione CO.CO.PRO.			0,00
Oneri sociali CO.CO.PRO INPS			0,00
INAIL collaborazioni CO.CO.PRO.			0,00
Prestazioni interinali	8.380,60	8.388,74	8,14
Prestazioni interinali assistenziali	8.380,60	8.388,74	8,14
Prestazioni interinali parasanitarie			0,00
Prestazioni interinali servizi sociali			0,00
Prestazioni occasionali			0,00
Prestazioni occasionali			0,00
Organi istituzionali	38.744,21	42.413,00	3.668,79
Amministratori	32.424,95	36.093,36	3.668,41
Compensi amministratori	27.912,32	31.162,96	3.250,64

Contributi su compensi amministratori	4.512,63	4.930,40	417,77
Rimborso Spese Amministratori			0,00
Revisori dei conti	6.319,26	6.319,64	0,38
Compensi revisori dei conti	6.319,26	6.319,64	0,38
Contributi su compensi revisori dei conti			0,00
Servizi diversi	17.285,86	18.985,86	1.700,00
Servizi diversi	17.285,86	18.985,86	1.700,00
Spese trasporti			0,00
Assicurazioni	17.249,86	18.787,86	1.538,00
Spese per concorsi			0,00
Altre spese e servizi	36,00	198,00	162,00
GODIMENTO BENI DI TERZI			0,00
Godimento beni di terzi			0,00
Affitti passivi immobili			0,00
Affitti passivi immobili			0,00
Affitti e noleggi beni mobili			0,00
Affitto noleggio autovetture			0,00
Affitto noleggio fotocopiatrice			0,00
Locazione finanziaria			0,00
Canoni leasing			0,00
COSTO DEL PERSONALE	2.938.656,13	3.019.898,92	81.242,79
Salari e stipendi	2.104.396,10	2.149.731,88	45.335,78
Stipendi del personale	1.920.794,21	1.947.924,75	27.130,54
Stipendi al personale	1.920.794,21	1.947.924,75	27.130,54
Stipendi personale straordinario			0,00
Stipendi personale parasanitario straord			0,00
Stipendi personale serv. ass. straordin.			0,00
Stipendi personale serv. sociali straord			0,00
Stipendi personale serv. generali stra.			0,00
Stipendi personale amministrativo stra.			0,00
Stip. personale in sost. a param. stra.			0,00
Stip. pers in sost. non a param. sta.			0,00
Stip. pers ind. varie	183.601,89	201.807,13	18.205,24
Stip. personale - straordinari	56.882,62	63.087,18	6.204,56
Stip. personale - ferie non godute	5.836,02	10.002,60	4.166,58
Stip. pers.ind.turni festivi e notturni	47.017,28	47.047,97	30,69
Stip. pers.trasferta e rimborsi			0,00
Stip. pers. trasf. e rimb. spesa	814,65	406,90	-407,75
Stip. pers. sost.par trasf. e rimb.spesa			0,00
Stip. pers. non a par. trasf. e rimb.sp.			0,00
Stip. pers. retribuzione di risultato	7.000,00	7.000,00	0,00
Stip. pers. fondo produttività	66.772,32	75.164,76	8.392,44
Stip.recupero mancato preavviso	-721,00	-902,28	-181,28
Oneri sociali / previdenziali	602.106,29	603.173,69	1.067,40
Oneri sociali / previdenziali personale	561.721,66	568.709,66	6.988,00
Oneri sociali personale	8.281,43	9.822,22	1.540,79

Contributi PER solidarietà			0,00
Oneri prev. CPDEL personale	500.780,80	511.362,99	10.582,19
Oneri prev. INADEL person.	52.454,55	47.423,20	-5.031,35
Oneri prev. FPC person.	204,88	101,25	-103,63
Oneri sociali personale	40.384,63	34.464,03	-5.920,60
INAIL personale assistenziale	24.382,73	17.488,48	-6.894,25
INAIL personale amministrativo	585,50	618,86	33,36
contributi previdenza complementare	15.416,40	16.356,69	940,29
T.F.R.	36.361,71	71.860,84	35.499,13
T.F.R. personale	36.361,71	71.860,84	35.499,13
T.F.R. personale	36.361,71	71.860,84	35.499,13
Altri costi	195.792,03	195.132,51	-659,52
Altri costi personale	195.792,03	195.132,51	-659,52
Personale per fisioterapia			0,00
Contributi solidarietà	2.271,70	2.583,28	311,58
Spese per visite mediche dipendenti	445,20		-445,20
Spese di formazione personale	4.122,40	1.699,00	-2.423,40
Altri costi pers. servizio socio-ass-san	181.784,73	179.096,67	-2.688,06
Altri costi personale amm.vo			0,00
Altri costi personale/volontari	7.168,00	11.753,56	4.585,56
Personale per infermeria			0,00
AMMORTAMENTI	52.421,56	515.626,43	463.204,87
Ammortamenti	52.421,56	515.626,43	463.204,87
Amm.to imm. immateriali	536,80	536,80	0,00
Amm.to spese di impianto ed ampliamento			0,00
Amm.to spese di ricerca sviluppo e pubb.			0,00
Amm.to costi di concessioni e licenze			0,00
Amm.to software	536,80	536,80	0,00
Amm.to imm. materiali e fabbricati	0,00	392.658,39	392.658,39
Amm.to fabbricati istituzionali	0,00	392.658,39	392.658,39
Amm.to fabbricati abitativi			0,00
Amm.to fabbricati commerciali			0,00
Amm.to costruzioni leggere			0,00
Amm.to imm. materiali impianti e macch.	31.126,09	23.224,41	-7.901,68
Amm.to impianti generici	29.542,38	21.640,70	-7.901,68
Amm.to impianti specifici	1.583,71	1.583,71	0,00
Amm.to attrezzature diverse	16.421,03	64.548,48	48.127,45
Amm.to attrezzatura sanitaria	5.597,43	34.960,69	29.363,26
Amm.to attrezzatura tecnica	7.052,93	16.348,52	9.295,59
Amm.to attrezzatura biancheria			0,00
Amm.to attrezzatura varia	3.770,67	13.239,27	9.468,60
Amm.to imm. materiali mobili e macchine	4.337,64	34.658,35	30.320,71
Amm.to mobili ed arredi	2.246,56	29.728,68	27.482,12
Amm.to macchine d'ufficio ordinarie	506,96	899,88	392,92
Amm.to macchine d'ufficio elettroniche	1.584,12	4.029,79	2.445,67
Amm.to imm. materiali autovetture			0,00

Amm. autoveicoli e veicoli da trasporto			0,00
Amm.to autovetture			0,00
Amm.to altri beni materiali			0,00
ACCANTONAMENTI	40.000,00		-40.000,00
Svalutazione crediti			0,00
Svalutazione crediti			0,00
Accant. per presunte perdite su crediti			0,00
Accantonamenti per rischi	40.000,00		-40.000,00
Accantonamenti per rischi	40.000,00		-40.000,00
Accantom. per rischi contro. legali	15.000,00		-15.000,00
Accantom. per rischi costo personale	10.000,00		-10.000,00
Altri accantom. per rischi	15.000,00		-15.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	40.366,32	228.180,42	187.814,10
Oneri diversi di gestione	40.366,32	228.180,42	187.814,10
Imposte e tasse	20.349,70	270,88	-20.078,82
Imposta di bollo	430,00	422,00	-8,00
Imposta di registro			0,00
Tassa di circolazione automezzi	160,00	160,00	0,00
IVA indetraibile PRORATA			0,00
Tassa di concessione governativa			0,00
Imposte e tasse diverse	19.759,70	-311,12	-20.070,82
Altri oneri	20.016,62	227.909,54	207.892,92
Spese di rappresentanza	831,40	474,99	-356,41
Omaggi			0,00
Oneri bancari	435,00	37,20	-397,80
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.088,63	1.002,86	-85,77
Quote di adesione ad ass. di categoria	11.650,99	12.117,02	466,03
Arrotondamenti passivi	2,36	1,95	-0,41
Perdite su crediti			0,00
Oneri di gestione vari	100,00	180,00	80,00
Spese cancelleria	3.270,06	4.301,50	1.031,44
Attrezzatura minuta non a cespiti	2.438,73	209.585,12	207.146,39
Spese postali	199,45	208,90	9,45
Minusvalenze su cessioni ord. di beni			0,00
Minusvalenze patr. c/attrezz. impianti			0,00
Minusvalenze patr. c/automezzi			0,00
Minusvalenze patr. ordinarie diverse			0,00
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	12.842,84	6.626,39	-6.216,45
C) Proventi e oneri finanziari			0,00
16) Altri proventi finanziari	4.219,13	2.484,61	-1.734,52
Proventi finanziari	4.219,13	2.484,61	-1.734,52
Proventi da partecipazioni			0,00
Dividendi			0,00
Altri proventi finanziari	4.219,13	2.484,61	-1.734,52
Interessi attivi su conto corrente	4.219,13	2.484,61	-1.734,52
Interessi attivi da titoli/obbligazioni			0,00

Plusvalenza da vendita titoli			0,00
Proventio da rivalutazione gest. patr.			0,00
Altri interessi attivi			0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	0,01		-0,01
Interessi passivi	0,01		-0,01
Interessi passivi su debiti a m/l term.			0,00
Interessi passivi su mutui			0,00
Interessi passivi su debiti a breve	0,01		-0,01
Interessi passivi su debiti a breve	0,01		-0,01
Altri interessi passivi			0,00
Interessi passivi a fornitori			0,00
Altri interessi passivi			0,00
Altri oneri finanziari			0,00
Altri oneri finanziari			0,00
Minusvalenze da alienazione titoli			0,00
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	4.219,12	2.484,61	-1.734,51
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	17.061,96	9.111,00	-7.950,96
Imposte sul reddito	-8.534,97	-9.111,00	-576,03
IMPOSTE SUL REDDITO	-8.534,97	-9.111,00	-576,03
Imposte sul reddito	-8.534,97	-9.111,00	-576,03
Imposte sul reddito	-8.534,97	-9.111,00	-576,03
Imposta IRES	-8.534,97	-9.111,00	-576,03
Imposta IRAP			0,00
Risultato d'esercizio	8.526,99		-8.526,99
RISULTATO D'ESERCIZIO	8.526,99		-8.526,99
23) Utile (perdita) dell'esercizio	8.526,99		-8.526,99
Utile (perdita) dell'esercizio	8.526,99		-8.526,99
Utile dell'esercizio (economico)	8.526,99		-8.526,99
Perdita dell'esercizio (economica)			0,00

ALLEGATO N. 5**RELAZIONE CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2018**

Il controllo di gestione è il sistema operativo volto a guidare la gestione verso il conseguimento degli obiettivi stabiliti in sede di pianificazione operativa, rilevando, attraverso la misurazione di appositi indicatori, lo scostamento tra obiettivi pianificati e risultati conseguiti e informando di tali scostamenti gli organi responsabili, affinché possano decidere e attuare le opportune azioni correttive.

La regolarità finanziaria e contabile degli atti adottati dagli organi dell'azienda e la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze della gestione è stata regolarmente e puntualmente supervisionata dall'Organo di Revisione.

Dalle relazioni redatte dallo stesso, sia durante le verifiche annuali che nella relazione finale sul bilancio 2017, non sono emerse segnalazioni né osservazioni che richiedessero azioni correttive o l'adozione di provvedimenti particolari.

All'interno della nostra azienda sono stati individuati quattro centri di attività finali:

- R.S.A.
- Pasti esterni
- Prelievi

I centri di attività intermedi, che compongono l'intera attività di servizio offerta dall'azienda, vengono ribaltati nei centri di attività finali in base ad una struttura e sequenza predeterminata. Gli unici centri di attività intermedi che non vengono ridistribuiti sui finali sono:

- Gestione finanziaria
- Gestione fiscale
- Imputazione extra esercizio

in quanto rappresentano una gestione indipendente.

Il centro di attività **R.S.A.** rappresenta la gestione caratteristica dell'A.P.S.P..

Il centro di attività **pasti esterni** evidenzia in maniera completa un equilibrio tra costi e ricavi in quanto la quota rimborsata dal Comprensorio copre il costo effettivo sostenuto.

Nel centro di attività **prelievi** vengono attribuiti tutti i costi e i ricavi relativi all'attività per utenti esterni del servizio di punto prelievo. Il costo dei dipendenti relativo al servizio viene conteggiato in base alle ore effettivamente prestate per l'attività moltiplicate per il costo orario.

Il costo degli ammortamenti riguarda i cespiti esclusivamente a disposizione del punto prelievi. Per quanto riguarda invece i costi relativi alla gestione del locale vengono suddivisi in base alla percentuale di superficie utilizzata per il locale, ridotta della metà in quanto nei giorni che non si effettuano prelievi viene anche utilizzato per altre attività.

ANALISI DEI RICAVI:

Il totale dei ricavi ammonta ad € 4.967.499,55 Suddivisi per centri di attività finali o intermedi non ribaltabili:

CENTRO DI ATTIVITA'	IMPORTO	%
R.S.A.	4.933.703,06	99,32%
PASTI ESTERNI	5.520,81	0,11%
PRELIEVI	16.685,22	0,34%
GEST. FINANZIARIA	2.484,61	0,05%
GEST. FISCALE	0,00	0,00%
IMPUT. EXTRA ESERC.	9.105,75	0,18%
TOTALE	4.967.499,55	100,00%

ANALISI DEI COSTI:

Il totale dei costi ammonta ad € 4.967.499,55 così ripartiti:

CENTRO DI ATTIVITA'	IMPORTO	%
R.S.A.	4.942.311,40	99,49%
PASTI ESTERNI	5.520,79	0,11%
PRELIEVI	18.831,12	0,38%
GEST. FINANZIARIA	0,00	0,00%
GEST. FISCALE	20.833,00	0,42%
IMPUT. EXTRA ESERC.	-19.996,82	0,40%
TOTALE	4.967.499,55	100,00%

Gli importi ridistribuiti sui singoli centri di attività portano ad un totale con qualche centesimo di differenza rispetto alla contabilità in quanto soggetti ad arrotondamenti.

ORE LAVORATE EFFETTIVE ANNO 2018

ORE LAVORATE	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
INFERMIERI	1.425,25	1.330,95	1.459,55	1.340,00	1.403,25	1.456,20	1.393,85	1.511,28	1.354,20	1.420,15	1.565,57	1.482,18	17.142,43
COORDINAMENTO	293,85	267,45	283,25	264,00	317,75	244,95	294,10	279,30	286,20	367,32	417,40	322,50	3.638,07
ANIMAZIONE	212,20	188,70	196,70	212,70	202,60	201,75	221,38	136,30	130,80	237,70	283,85	271,15	2.495,83
CUCINA	113,00	150,50	158,50	118,00	132,00	102,00	92,00	74,75	38,00	114,00	166,42	157,50	1.416,67
LAVANDERIA	141,13	185,17	114,00	109,50	132,00	143,92	102,00	144,00	204,95	239,50	189,00	151,50	1.856,67
FISIOTERAPIA	346,25	338,40	399,00	307,45	309,85	394,80	376,18	432,35	354,10	417,35	413,75	341,43	4.430,91
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	628,40	609,70	664,28	579,67	665,67	634,25	618,95	633,45	632,82	741,90	815,50	688,95	7.913,54
ASSISTENZA	5.150,58	4.560,85	5.384,87	5.317,52	5.374,82	5.177,80	4.965,75	5.008,90	4.977,20	5.168,57	5.529,02	5.591,77	62.207,65
TOTALE INTERNI	8.310,66	7.631,72	8.660,15	8.248,84	8.537,94	8.355,67	8.064,21	8.220,33	7.978,27	8.706,49	9.380,51	9.006,98	101.101,77
INFERMIERI (LIBERA PROFESSIONE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FISIOTERAPIA (LIBERA PROFESSIONE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTENZA INTERINALI	752,10	736,70	478,25	389,75	473,40	525,30	892,80	801,55	748,10	710,40	969,00	904,80	8.382,15
CUCINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PULIZIE + RIFACIMENTO LETTI	630,00	551,75	610,75	566,50	620,25	549,25	595,25	652,15	577,55	611,99	602,37	791,50	7.359,31
OPERAI	219,40	210,80	191,58	175,28	196,45	203,83	244,80	203,65	201,80	322,73	302,50	268,95	2.741,77
LAVANDERIA	168,00	96,00	222,00	198,00	183,75	168,00	216,00	180,00	134,00	132,00	235,00	192,00	2.124,75
PSICOLOGO	15,25	21,88	22,82	17,60	21,90	25,55	15,60	27,58	19,32	33,25	30,68	4,08	255,51
CONSOLIDA	542,67	501,50	528,00	507,17	588,50	734,33	698,25	563,67	514,83	529,67	464,10	519,95	6.692,64
MEDICI	109,33	79,08	92,32	70,27	85,58	73,17	42,15	80,02	71,12	103,70	81,68	63,90	952,32
TOTALE ESTERNI	2.436,75	2.197,71	2.145,72	1.924,57	2.169,83	2.279,43	2.704,85	2.508,62	2.266,72	2.443,74	2.685,33	2.745,18	28.508,45
TOTALE ORE LAVORATE	10.747,41	9.829,43	10.805,87	10.173,41	10.707,77	10.635,10	10.769,06	10.728,95	10.244,99	11.150,23	12.065,84	11.752,16	129.610,22

CONFRONTO 2017 - 2018

ORE LAVORATE	ANNO 2017	ANNO 2018	DIFFERENZA 2018 - 2017	
			ORE -	ORE +
INFERMIERI	16.695,70	17.142,43		446,73
COORDINAMENTO	3.352,90	3.638,07		285,17
ANIMAZIONE	2.243,47	2.495,83		252,36
CUCINA	1.942,50	1.416,67	525,83	
LAVANDERIA	1.922,68	1.856,67	66,01	
FISIOTERAPIA	3.400,05	4.430,91		1.030,86
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	6.996,15	7.913,54		917,39
ASSISTENZA	60.418,85	62.207,65		1.788,80
TOTALE INTERNI	96.972,30	101.101,77	ORE IN +	4.129,47
INFERMIERI (LIBERA PROFESSIONE)	0,00	0,00		
FISIOTERAPIA (LIBERA PROFESSIONE)	0,00	0,00		
ASSISTENZA (AGENZIA INTERINALE)	8.404,78	8.382,15	22,63	
CUCINA	2.291,92	0,00	2.291,92	
PULIZIE + RIFACIMENTO LETTI	7.121,50	7.359,31		237,81
OPERAI	2.513,20	2.741,77		228,57
LAVANDERIA	1.844,00	2.124,75		280,75
PSICOLOGO	277,29	255,51	21,78	
CONSOLIDA	7.789,48	6.692,64	1.096,84	
MEDICI	1.566,21	952,32	613,89	
TOTALE ESTERNI	31.808,38	28.508,45	3.299,93	ORE IN -
TOTALE ORE LAVORATE	128.780,68	129.610,22	ORE IN +	829,54

DETTAGLIO COSTO DEL LAVORO

ANALISI COSTO DEL LAVORO	Budget 2018	Consuntivo 2018	Variazioni	
			Importo	%
INFERMERIA	-466.286,41	-482.239,09	-15.952,68	3,42%
AMMINISTRAZIONE	-294.863,26	-338.205,27	-43.342,01	14,70%
COORDINATORI	-87.397,43	-99.201,87	-11.804,44	13,51%
ANIMAZIONE	-60.240,49	-71.137,26	-10.896,77	18,09%
SERV. FISIOTERAPIA	-121.421,57	-122.877,84	-1.456,27	1,20%
LAVANDERIA-GUARDAR.	-54.291,61	-53.134,23	1.157,38	-2,13%
ASSENZE INFERMERIA	-41.266,51	-64.363,00	-23.096,49	55,97%
ASSENZE RSA	-178.394,41	-87.197,00	91.197,41	-51,12%
CUCINA	-37.460,04	-36.628,84	831,20	-2,22%
R.S.A.	-1.546.733,73	-1.664.854,52	-118.120,79	7,64%
TOTALE COSTO LAVORO	-2.888.355,46	-3.019.838,92	-131.483,46	4,55%
INFERMIERI IN CONVENZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00%
PRESTAZIONI INTERINALI ASSISTENZA (AGENZIA INTERINALE)	-10.000,00	-8.388,74	1.611,26	-16,11%
AMMINISTRATORI	-39.168,16	-42.413,00	-3.244,84	8,28%
SERVIZIO MEDICO	-65.000,00	-61.680,84	3.319,16	-5,11%
SERVIZIO PSICOLOGICO	-14.000,00	-13.517,10	482,90	-3,45%
APPALTO PULIZIE E SANIFICAZIONE	-140.000,00	-144.886,02	-4.886,02	3,49%
APPALTO LAVANDERIA (LAVAGGIO BIANCHERIA PIANA)	-30.000,00	-25.314,81	4.685,19	-15,62%
APPALTO RIFACIMENTO LETTI	-6.500,00	-5.885,60	614,40	-9,45%
APPALTO PULZIE E PERSONALE CUCINA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
APPALTO GUARDAROBA	-31.200,00	-35.874,27	-4.674,27	14,98%
OPERAI IN CONVENZIONE	-48.800,00	-53.786,93	-4.986,93	10,22%
CONSOLIDA	-35.000,00	-22.180,06	12.819,94	-36,63%
TOTALE COSTO LAVORO NON DIPENDENTE	-419.668,16	-413.927,37	5.740,79	-1,37%
TOTALE GENERALE	-3.308.023,62	-3.433.766,29	-125.742,67	3,80%

COSTO DEL LAVORO - COSTO MEDIO PER OSPITE

ANALISI COSTO DEL LAVORO	Consuntivo 2018	Ospiti	€/Ospite
INFERMERIA	-482.239,09	88,41	-5.454,58
AMMINISTRAZIONE	-338.205,27	88,41	-3.825,42
COORDINATORI	-99.201,87	88,41	-1.122,07
ANIMAZIONE	-71.137,26	88,41	-804,63
SERV. FISIOTERAPIA	-122.877,84	88,41	-1.389,86
LAVANDERIA-GUARDAR.	-53.134,23	88,41	-601,00
ASSENZE INFERMERIA	-64.363,00	88,41	-728,01
ASSENZE RSA	-87.197,00	88,41	-986,28
CUCINA	-36.628,84	88,41	-414,31
R.S.A.	-1.664.854,52	88,41	-18.831,07
TOTALE COSTO LAVORO	-3.019.838,92	88,41	-34.157,21
INFERMIERI IN CONVENZIONE	0,00	88,41	0,00
PRESTAZIONI INTERINALI ASSISTENZA (AGENZIA INTERINALE)	-8.388,74	88,41	-94,88
AMMINISTRATORI	-42.413,00	88,41	-479,73
SERVIZIO MEDICO	-61.680,84	88,41	-697,67
SERVIZIO PSICOLOGICO	-13.517,10	88,41	-152,89
APPALTO PULIZIE E SANIFICAZIONE	-144.886,02	88,41	-1.638,80
APPALTO LAVANDERIA (LAVAGGIO BIANCHERIA PIANA)	-25.314,81	88,41	-286,33
APPALTO RIFACIMENTO LETTI	-5.885,60	88,41	-66,57
APPALTO PULIZIE E PERSONALE CUCINA	0,00	88,41	0,00
APPALTO GUARDAROBA	-35.874,27	88,41	-405,77
OPERAI IN CONVENZIONE	-53.786,93	88,41	-608,38
CONSOLIDA	-22.180,06	88,41	-250,88
TOTALE COSTO LAVORO NON DIPENDENTE	-413.927,37	88,41	-4.681,91
TOTALE GENERALE	-3.433.766,29	88,41	-38.839,12

COSTO DEL LAVORO - COSTO MEDIO PER OSPITE

ANALISI COSTO DEL LAVORO	Consuntivo 2018	Ospiti	€/Ospite
INFERMERIA	-482.239,09	32.271	-14,94
AMMINISTRAZIONE	-338.205,27	32.271	-10,48
COORDINATORI	-99.201,87	32.271	-3,07
ANIMAZIONE	-71.137,26	32.271	-2,20
SERV. FISIOTERAPIA	-122.877,84	32.271	-3,81
LAVANDERIA-GUARDAR.	-53.134,23	32.271	-1,65
ASSENZE INFERMERIA	-64.363,00	32.271	-1,99
ASSENZE RSA	-87.197,00	32.271	-2,70
CUCINA	-36.628,84	32.271	-1,14
R.S.A.	-1.664.854,52	32.271	-51,59
TOTALE COSTO LAVORO	-3.019.838,92	32.271	-93,58
INFERMIERI IN CONVENZIONE	0,00	32.271	0,00
PRESTAZIONI INTERINALI ASSISTENZA (AGENZIA INTERINALE)	-8.388,74	32.271	-0,26
AMMINISTRATORI	-42.413,00	32.271	-1,31
SERVIZIO MEDICO	-61.680,84	32.271	-1,91
SERVIZIO PSICOLOGICO	-13.517,10	32.271	-0,42
APPALTO PULIZIE E SANIFICAZIONE	-144.886,02	32.271	-4,49
APPALTO LAVANDERIA (LAVAGGIO BIANCHERIA PIANA)	-25.314,81	32.271	-0,78
APPALTO RIFACIMENTO LETTI	-5.885,60	32.271	-0,18
APPALTO PULZIE E PERSONALE CUCINA	0,00	32.271	0,00
APPALTO GUARDAROBA	-35.874,27	32.271	-1,11
OPERAI IN CONVENZIONE	-53.786,93	32.271	-1,67
CONSOLIDA	-22.180,06	32.271	-0,69
TOTALE COSTO LAVORO NON DIPENDENTE	-413.927,37	32.271	-12,83
TOTALE GENERALE	-3.433.766,29	32.271	-106,40

ORE ASSENZA ANNO 2018

	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
INFERMIERI	343,00	371,70	470,80	547,70	609,00	555,10	650,90	477,60	355,07	397,70	324,50	289,00	5.392,07
ANIMAZIONE	21,60	28,80	43,20	3,60	75,60	14,40	51,67	165,60	149,00	146,60	78,00	18,00	796,07
COORDINAMENTO	31,20	17,90	54,60	40,45	17,60	66,75	21,60	61,30	32,30	21,60	1,00	13,20	379,50
ASSISTENZA	1.804,77	1.703,77	1.510,11	1.137,30	1.313,40	1.352,20	1.813,80	1.818,70	1.485,90	1.464,03	1.394,94	931,39	17.730,31
CUCINA	36,00	0,00	0,00	39,00	24,00	42,00	66,00	81,25	119,00	36,00	0,00	0,00	443,25
LAVANDERIA/GUARDAROBA	62,87	30,83	120,00	96,00	114,00	78,08	120,00	96,00	25,05	36,00	84,00	36,00	898,83
FISIOTERAPIA	78,80	21,60	37,60	77,00	176,40	33,20	90,00	48,80	84,80	68,40	54,00	69,20	839,80
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	62,60	29,20	44,67	49,98	55,90	23,80	82,00	91,00	35,92	38,00	9,20	33,18	555,45
TOTALE	2.440,84	2.203,80	2.280,98	1.991,03	2.385,90	2.165,53	2.895,97	2.840,25	2.287,04	2.208,33	1.945,64	1.389,97	27.035,28

	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE
INFERMIERI	5.392,07	17.142,43	31,45%
ANIMAZIONE	796,07	2.495,83	31,90%
COORDINAMENTO	379,50	3.638,07	10,43%
ASSISTENZA	17.730,31	62.207,65	28,50%
CUCINA	443,25	1.416,67	31,29%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	898,83	1.856,67	48,41%
FISIOTERAPIA	839,80	4.430,91	18,95%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	555,45	7.913,54	7,02%
TOTALE	27.035,28	101.101,77	26,74%

ASSENZE 2017 -2018

	ANNO 2017			ANNO 2018			DIFFERENZA 2018 - 2017 PESO ASSENZE SULLE PRESENZE
	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE	
INFERMIERI	5.077,59	16.695,70	30,41%	5.392,07	17.142,43	31,45%	1,04%
ANIMAZIONE	694,83	2.243,47	30,97%	796,07	2.495,83	31,90%	0,92%
COORDINAMENTO	362,10	3.352,90	10,80%	379,50	3.638,07	10,43%	-0,37%
ASSISTENZA	25.336,26	60.418,85	41,93%	17.730,31	62.207,65	28,50%	-13,43%
CUCINA	1.672,00	1.942,50	86,07%	443,25	1.416,67	31,29%	-54,79%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	711,32	1.922,68	37,00%	898,83	1.856,67	48,41%	11,41%
FISIOTERAPIA	782,17	3.400,05	23,00%	839,80	4.430,91	18,95%	-4,05%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	986,69	6.996,15	14,10%	555,45	7.913,54	7,02%	-7,08%
TOTALE	35.622,96	96.972,30	36,74%	27.035,28	101.101,77	26,74%	-9,99%

ORE FERIE ANNO 2018

	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
INFERMIERI	158,40	136,80	194,40	302,40	319,20	250,40	273,60	115,20	72,00	145,20	100,80	21,60	2.090,00
ANIMAZIONE	21,60	18,00	43,20	0,00	46,80	7,20	36,00	0,00	0,00	81,60	24,00	0,00	278,40
COORDINAMENTO	16,80	17,90	54,60	40,45	14,40	66,75	21,60	60,30	32,30	21,60	0,00	0,00	346,70
ASSISTENZA	935,40	965,40	967,88	759,60	819,80	670,40	776,40	835,60	700,00	678,20	418,15	178,80	8.705,63
CUCINA	36,00	0,00	0,00	0,00	24,00	42,00	42,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	216,00
LAVANDERIA/GUARDAROBA	36,00	0,00	0,00	18,00	24,00	36,00	42,00	72,00	0,00	18,00	12,00	0,00	258,00
FISIOTERAPIA	58,80	21,60	29,60	77,00	81,20	22,40	90,00	48,80	84,80	54,00	41,60	54,80	664,60
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	33,80	29,20	37,47	49,20	55,90	14,40	82,00	91,00	29,40	30,80	2,00	21,20	476,37
TOTALE	1.296,80	1.188,90	1.327,15	1.246,65	1.385,30	1.109,55	1.363,60	1.222,90	954,50	1.065,40	598,55	276,40	13.035,70

	TOTALE ORE FERIE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO FERIE SULLE PRESENZE
INFERMIERI	2.090,00	17.142,43	12,19%
ANIMAZIONE	278,40	2.495,83	11,15%
COORDINAMENTO	346,70	3.638,07	9,53%
ASSISTENZA	8.705,63	62.207,65	13,99%
CUCINA	216,00	1.416,67	15,25%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	258,00	1.856,67	13,90%
FISIOTERAPIA	664,60	4.430,91	15,00%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	476,37	7.913,54	6,02%
TOTALE	13.035,70	101.101,77	12,89%

FERIE 2017 -2018

	ANNO 2017			ANNO 2018			DIFFERENZA 2018 - 2017 PESO FERIE SULLE PRESENZE
	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE	
INFERMIERI	2.329,39	16.695,70	13,95%	2.090,00	17.142,43	12,19%	-1,76%
ANIMAZIONE	424,50	2.243,47	18,92%	278,40	2.495,83	11,15%	-7,77%
COORDINAMENTO	360,47	3.352,90	10,75%	346,70	3.638,07	9,53%	-1,22%
ASSISTENZA	9.152,35	60.418,85	15,15%	8.705,63	62.207,65	13,99%	-1,15%
CUCINA	516,00	1.942,50	26,56%	216,00	1.416,67	15,25%	-11,32%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	384,00	1.922,68	19,97%	258,00	1.856,67	13,90%	-6,08%
FISIOTERAPIA	519,00	3.400,05	15,26%	664,60	4.430,91	15,00%	-0,27%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	883,80	6.996,15	12,63%	476,37	7.913,54	6,02%	-6,61%
TOTALE	14.569,51	96.972,30	15,02%	13.035,70	101.101,77	12,89%	-2,13%

ORE MALATTIA ANNO 2018

	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
INFERMIERI	55,00	117,50	0,00	0,00	45,00	23,90	14,40	0,00	9,00	0,00	0,00	23,90	288,70
ANIMAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,20	165,60	144,00	36,00	32,40	0,00	385,20
COORDINAMENTO	14,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,20	21,60
ASSISTENZA	367,60	372,00	140,60	114,60	142,00	282,60	177,40	132,80	201,10	504,80	736,70	350,40	3.522,60
CUCINA	0,00	0,00	0,00	39,00	0,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00
LAVANDERIA/GUARDAROBA	0,00	24,00	114,00	72,00	84,00	0,00	60,00	24,00	18,00	12,00	72,00	36,00	516,00
FISIOTERAPIA	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,20	0,00	27,20
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	28,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,60	7,20	7,20	9,20	56,00
TOTALE	485,80	513,50	254,60	225,60	271,00	306,50	283,00	322,40	375,70	560,00	855,50	426,70	4.880,30

	TOTALE ORE MALATTIA	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO MALATTIA SULLE PRESENZE
INFERMIERI	288,70	17.142,43	1,68%
ANIMAZIONE	385,20	2.495,83	15,43%
COORDINAMENTO	21,60	3.638,07	0,59%
ASSISTENZA	3.522,60	62.207,65	5,66%
CUCINA	63,00	1.416,67	4,45%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	516,00	1.856,67	27,79%
FISIOTERAPIA	27,20	4.430,91	0,61%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	56,00	7.913,54	0,71%
TOTALE	4.880,30	101.101,77	4,83%

MALATTIE 2017 -2018

	ANNO 2017			ANNO 2018			DIFFERENZA 2018 - 2017 PESO MALATTIE SULLE PRESENZE
	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE	
INFERMIERI	406,00	16.695,70	2,43%	288,70	17.142,43	1,68%	-0,75%
ANIMAZIONE	48,40	2.243,47	2,16%	385,20	2.495,83	15,43%	13,28%
COORDINAMENTO	0,00	3.352,90	0,00%	21,60	3.638,07	0,59%	0,59%
ASSISTENZA	3.881,50	60.418,85	6,42%	3.522,60	62.207,65	5,66%	-0,76%
CUCINA	969,50	1.942,50	49,91%	63,00	1.416,67	4,45%	-45,46%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	186,00	1.922,68	9,67%	516,00	1.856,67	27,79%	18,12%
FISIOTERAPIA	54,00	3.400,05	1,59%	27,20	4.430,91	0,61%	-0,97%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	72,00	6.996,15	1,03%	56,00	7.913,54	0,71%	-0,32%
TOTALE	5.617,40	96.972,30	5,79%	4.880,30	101.101,77	4,83%	-0,97%

SCOSTAMENTI CONSUMI (Raffronto con Budget)

ANALISI ACQUISTI	Budget 2018	Consuntivo 2018	Variazioni	
			Importo	%
Acq. presidi per incontinenza	40.000,00	48.373,65	8.373,65	20,93%
Acq. prodotti igiene personale	14.000,00	12.092,85	-1.907,15	-13,62%
Acq. generi alimentari	0,00	323,23	323,23	#DIV/0!
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	14.000,00	9.832,05	-4.167,95	-29,77%
Acq. detersivi per lavanderia	5.500,00	5.248,40	-251,60	-4,57%
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	7.000,00	660,13	-6.339,87	-90,57%
Acq. biancheria ed eff. letterecci	1.500,00	1.180,87	-319,13	-21,28%
Acq. materiali manutenz. varia	3.000,00	2.827,43	-172,57	-5,75%
Acq. divise e calzature per il personale	3.000,00	2.328,26	-671,74	-22,39%
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	2.000,00	1.270,00	-730,00	-36,50%
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	350,00	448,25	98,25	28,07%
Acq. diversi	1.500,00	1.847,62	347,62	23,17%
Spese telefoniche fisse	5.500,00	7.001,38	1.501,38	27,30%
Spese telefoniche cellulari	2.000,00	1.697,24	-302,76	-15,14%
Spese energia elettrica	25.000,00	31.628,58	6.628,58	26,51%
Spese gas metano	42.000,00	47.508,08	5.508,08	13,11%
Spese acqua	20.000,00	21.316,76	1.316,76	6,58%
Spese rifiuti solidi urbani	33.500,00	30.239,36	-3.260,64	-9,73%
Spese smaltimento rifiuti speciali	2.000,00	1.501,45	-498,55	-24,93%
Spese varie utenze	1.000,00	576,00	-424,00	-42,40%
Spese per software e hardware	2.000,00	2.154,51	154,51	7,73%
Giornali, riviste, pubblicazioni	2.000,00	1.002,86	-997,14	-49,86%
Spese cancelleria	6.000,00	4.301,50	-1.698,50	-28,31%
Attrezzatura minuta non a cespiti	2.000,00	209.585,12	207.585,12	10379,26%
Altri servizi di ass. alla persona	8.000,00	14.715,91	6.715,91	83,95%
TOTALE	242.850,00	459.661,49	216.811,49	89,28%

ACQUISTI - COSTO MEDIO PER OSPITE

ANALISI ACQUISTI	Consuntivo 2018	Ospiti	€/Ospite
Acq. presidi per incontinenza	48.373,65	88,41	547,15
Acq. prodotti igiene personale	12.092,85	88,41	136,78
Acq. generi alimentari	323,23	88,41	3,66
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	9.832,05	88,41	111,21
Acq. detersivi per lavanderia	5.248,40	88,41	59,36
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	660,13	88,41	7,47
Acq. biancheria ed eff. letterecci	1.180,87	88,41	13,36
Acq. materiali manutenz. varia	2.827,43	88,41	31,98
Acq. divise e calzature per il personale	2.328,26	88,41	26,33
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.270,00	88,41	14,36
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	448,25	88,41	5,07
Acq. diversi	1.847,62	88,41	20,90
Spese telefoniche fisse	7.001,38	88,41	79,19
Spese telefoniche cellulari	1.697,24	88,41	19,20
Spese energia elettrica	31.628,58	88,41	357,75
Spese gas metano	47.508,08	88,41	537,36
Spese acqua	21.316,76	88,41	241,11
Spese rifiuti solidi urbani	30.239,36	88,41	342,04
Spese smaltimento rifiuti speciali	1.501,45	88,41	16,98
Spese varie utenze	576,00	88,41	6,52
Spese per software e hardware	2.154,51	88,41	24,37
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.002,86	88,41	11,34
Spese cancelleria	4.301,50	88,41	48,65
Attrezzatura minuta non a cespiti	209.585,12	88,41	2.370,60
Altri servizi di ass. alla persona	14.715,91	88,41	166,45
TOTALE	459.661,49	88,41	5.199,20

ACQUISTI - COSTO MEDIO PER OSPITE

ANALISI ACQUISTI	2018			2017			DIFFERENZA 2018 - 2017 €/Ospite
	Consuntivo 2018	Ospiti	€/Ospite	Consuntivo 2017	Ospiti	€/Ospite	
Acq. presidi per incontinenza	48.373,65	88,41	547,15	40.906,93	88,36	462,96	84,19
Acq. prodotti igiene personale	12.092,85	88,41	136,78	12.490,36	88,36	141,36	-4,58
Acq. generi alimentari	323,23	88,41	3,66	49.056,66	88,36	555,19	-551,53
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	9.832,05	88,41	111,21	10.206,16	88,36	115,51	-4,30
Acq. detersivi per lavanderia	5.248,40	88,41	59,36	5.136,20	88,36	58,13	1,24
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	660,13	88,41	7,47	3.447,63	88,36	39,02	-31,55
Acq. biancheria ed eff. letterecci	1.180,87	88,41	13,36	970,38	88,36	10,98	2,37
Acq. materiali manutenz. varia	2.827,43	88,41	31,98	2.767,60	88,36	31,32	0,66
Acq. divise e calzature per il personale	2.328,26	88,41	26,33	4.877,05	88,36	55,20	-28,86
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.270,00	88,41	14,36	1.147,00	88,36	12,98	1,38
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	448,25	88,41	5,07	118,00	88,36	1,34	3,73
Acq. diversi	1.847,62	88,41	20,90	1.233,40	88,36	13,96	6,94
Spese telefoniche fisse	7.001,38	88,41	79,19	5.902,74	88,36	66,80	12,39
Spese telefoniche cellulari	1.697,24	88,41	19,20	1.176,03	88,36	13,31	5,89
Spese energia elettrica	31.628,58	88,41	357,75	24.779,93	88,36	280,44	77,31
Spese gas metano	47.508,08	88,41	537,36	38.341,77	88,36	433,93	103,43
Spese acqua	21.316,76	88,41	241,11	18.757,24	88,36	212,28	28,83
Spese rifiuti solidi urbani	30.239,36	88,41	342,04	26.861,13	88,36	304,00	38,04
Spese smaltimento rifiuti speciali	1.501,45	88,41	16,98	1.180,26	88,36	13,36	3,63
Spese varie utenze	576,00	88,41	6,52	704,00	88,36	7,97	-1,45
Spese per software e hardware	2.154,51	88,41	24,37	2.994,35	88,36	33,89	-9,52
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.002,86	88,41	11,34	1.088,63	88,36	12,32	-0,98
Spese cancelleria	4.301,50	88,41	48,65	3.270,06	88,36	37,01	11,65
Attrezzatura minuta non a cespiti	209.585,12	88,41	2.370,60	2.438,73	88,36	27,60	2.343,00
Altri servizi di ass. alla persona	14.715,91	88,41	166,45	8.359,64	88,36	94,61	71,84
TOTALE	459.661,49	88,41	5.199,20	268.211,88	88,36	3.035,44	2.163,76

ACQUISTI - COSTO MEDIO PER GIORNI PRESENZA OSPITE

ANALISI ACQUISTI	Consuntivo 2018	Giorni Presenza	€/Ospite
Acq. presidi per incontinenza	48.373,65	32.271	1,50
Acq. prodotti igiene personale	12.092,85	32.271	0,37
Acq. generi alimentari	323,23	32.271	0,01
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	9.832,05	32.271	0,30
Acq. detersivi per lavanderia	5.248,40	32.271	0,16
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	660,13	32.271	0,02
Acq. biancheria ed eff. letterecci	1.180,87	32.271	0,04
Acq. materiali manutenz. varia	2.827,43	32.271	0,09
Acq. divise e calzature per il personale	2.328,26	32.271	0,07
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.270,00	32.271	0,04
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	448,25	32.271	0,01
Acq. diversi	1.847,62	32.271	0,06
Spese telefoniche fisse	7.001,38	32.271	0,22
Spese telefoniche cellulari	1.697,24	32.271	0,05
Spese energia elettrica	31.628,58	32.271	0,98
Spese gas metano	47.508,08	32.271	1,47
Spese acqua	21.316,76	32.271	0,66
Spese rifiuti solidi urbani	30.239,36	32.271	0,94
Spese smaltimento rifiuti speciali	1.501,45	32.271	0,05
Spese varie utenze	576,00	32.271	0,02
Spese per software e hardware	2.154,51	32.271	0,07
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.002,86	32.271	0,03
Spese cancelleria	4.301,50	32.271	0,13
Attrezzatura minuta non a cespiti	209.585,12	32.271	6,49
Altri servizi di ass. alla persona	14.715,91	32.271	0,46
TOTALE	459.661,49	32.271	14,24

ACQUISTI - COSTO MEDIO PER GIORNI PRESENZA OSPITE

ANALISI ACQUISTI	2018			2017			DIFFERENZA 2018 - 2017 €/Ospite
	Consuntivo 2018	Giorni Presenza	€/Ospite	Consuntivo 2017	Giorni Presenza	€/Ospite	
Acq. presidi per incontinenza	48.373,65	32.271	1,50	40.906,93	32.252	1,27	0,23
Acq. prodotti igiene personale	12.092,85	32.271	0,37	12.490,36	32.252	0,39	-0,01
Acq. generi alimentari	323,23	32.271	0,01	49.056,66	32.252	1,52	-1,51
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	9.832,05	32.271	0,30	10.206,16	32.252	0,32	-0,01
Acq. detersivi per lavanderia	5.248,40	32.271	0,16	5.136,20	32.252	0,16	0,00
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	660,13	32.271	0,02	3.447,63	32.252	0,11	-0,09
Acq. biancheria ed eff. letterecci	1.180,87	32.271	0,04	970,38	32.252	0,03	0,01
Acq. materiali manutenz. varia	2.827,43	32.271	0,09	2.767,60	32.252	0,09	0,00
Acq. divise e calzature per il personale	2.328,26	32.271	0,07	4.877,05	32.252	0,15	-0,08
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.270,00	32.271	0,04	1.147,00	32.252	0,04	0,00
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	448,25	32.271	0,01	118,00	32.252	0,00	0,01
Acq. diversi	1.847,62	32.271	0,06	1.233,40	32.252	0,04	0,02
Spese telefoniche fisse	7.001,38	32.271	0,22	5.902,74	32.252	0,18	0,03
Spese telefoniche cellulari	1.697,24	32.271	0,05	1.176,03	32.252	0,04	0,02
Spese energia elettrica	31.628,58	32.271	0,98	24.779,93	32.252	0,77	0,21
Spese gas metano	47.508,08	32.271	1,47	38.341,77	32.252	1,19	0,28
Spese acqua	21.316,76	32.271	0,66	18.757,24	32.252	0,58	0,08
Spese rifiuti solidi urbani	30.239,36	32.271	0,94	26.861,13	32.252	0,83	0,10
Spese smaltimento rifiuti speciali	1.501,45	32.271	0,05	1.180,26	32.252	0,04	0,01
Spese varie utenze	576,00	32.271	0,02	704,00	32.252	0,02	0,00
Spese per software e hardware	2.154,51	32.271	0,07	2.994,35	32.252	0,09	-0,03
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.002,86	32.271	0,03	1.088,63	32.252	0,03	0,00
Spese cancelleria	4.301,50	32.271	0,13	3.270,06	32.252	0,10	0,03
Attrezzatura minuta non a cespiti	209.585,12	32.271	6,49	2.438,73	32.252	0,08	6,42
Altri servizi di ass. alla persona	14.715,91	32.271	0,46	8.359,64	32.252	0,26	0,20
TOTALE	459.661,49	32.271	14,24	268.211,88	32.252	8,32	5,93