

A.P.S.P. "REDENTA FLORIANI"

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

BILANCIO AL 31/12/2020

ATTIVO	Esercizio 2019 Consuntivo	Esercizio 2020 Consuntivo	DIFFERENZA
ATTIVO	23.051.010,70	22.509.358,36	-541.652,34
B) IMMOBILIZZAZIONI	21.089.868,86	20.497.087,57	-592.781,29
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	585,60	585,60
Costi di impianto ed ampliamento		585,60	585,60
Costi di ricerca di sviluppo e di pubbl.			0,00
Costi di concessioni e licenze	0,00		0,00
Imm. imm. in corso ed acconti			0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	19.361.596,72	18.729.733,02	-631.863,70
1) Terreni e fabbricati	18.231.599,32	17.724.336,45	-507.262,87
2) Impianti e macchinari	12.080,92	9.402,99	-2.677,93
3) Attrezzature diverse	536.403,02	463.939,55	-72.463,47
4) Mobili e macchine d'ufficio	543.922,75	503.861,00	-40.061,75
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00		0,00
6) Altri beni materiali	37.590,71	28.193,03	-9.397,68
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.728.272,14	1.766.768,95	38.496,81
Partecipazioni	1.728.272,14	1.766.768,95	38.496,81
C) ATTIVO CIRCOLANTE	1.961.118,60	2.011.187,22	50.068,62
I) RIMANENZE	9.766,33	19.569,42	9.803,09
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo	9.766,33	19.569,42	9.803,09
II) CREDITI	547.601,10	681.387,07	133.785,97
Crediti verso Clienti	377.995,57	326.675,84	-51.319,73
Crediti diversi	169.605,52	335.292,78	165.687,26
Crediti v/enti previdenziali ed ass.	0,01	5.001,45	5.001,44
Crediti tributari	0,00	14.417,00	14.417,00
III) ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMM.			0,00
Attività finanz. non imm.			0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.403.751,17	1.310.230,73	-93.520,44
Disponibilità liquide	1.403.751,17	1.310.230,73	-93.520,44
D) RATEI E RISCONTI	23,24	1.083,57	1.060,33
RATEI E RISCONTI ATTIVI	23,24	1.083,57	1.060,33
Ratei e risconti attivi	23,24	1.083,57	1.060,33

PASSIVO	Esercizio 2019 Consuntivo	Esercizio 2020 Consuntivo	DIFFERENZA
PASSIVO	23.051.010,70	22.509.358,36	-541.652,34
CAPITALE DI DOTAZIONE	6.734.845,14	6.588.964,69	-145.880,45
PATRIMONIO NETTO	6.734.845,14	6.588.964,69	-145.880,45
Patrimonio e riserve	6.728.683,91	6.734.845,14	6.161,23
Risultato di esercizio	6.161,23	-145.880,45	-152.041,68
CAPITALE DI TERZI	2.906.405,52	3.028.408,69	122.003,17
FONDI PER RISCHI ED ONERI	244.029,05	253.716,96	9.687,91
Fondi per rischi ed oneri	244.029,05	253.716,96	9.687,91
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.091.418,96	2.109.671,13	18.252,17
Trattamento di fine rapporto	2.091.418,96	2.109.671,13	18.252,17
DEBITI	570.957,51	665.020,60	94.063,09
Debiti v/banche ed altri finanziatori	47.500,00	42.500,00	-5.000,00
Acconti e cauzioni	16.681,51	5.977,86	-10.703,65
Debiti v/fornitori	306.155,21	321.610,55	15.455,34
Debiti diversi	200.620,79	294.932,19	94.311,40
RATEI E RISCONTI PASSIVI	13.409.760,04	12.891.984,98	-517.775,06
RATEI E RISCONTI PASSIVI	13.409.760,04	12.891.984,98	-517.775,06
Ratei e risconti passivi	13.409.760,04	12.891.984,98	-517.775,06

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2019 Consuntivo	Esercizio 2020 Consuntivo	DIFFERENZA
A) Valore della produzione	5.063.576,78	4.948.787,38	-114.789,40
RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI	4.109.389,71	4.012.669,59	-96.720,12
R.S.A. Casa di soggiorno	4.082.130,91	3.994.521,39	-87.609,52
Servizi semiresidenziali	27.258,80	18.148,20	-9.110,60
INCREM. IMMOBILIZZ. PER LAV. INT.			0,00
4) Incremento valore immob. x lav. int.			0,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	954.187,07	936.117,79	-18.069,28
Contributi ordinari	782.150,26	874.125,78	91.975,52
Altri ricavi e proventi	171.836,81	61.792,01	-110.044,80
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00
Utilizzo fondi			0,00
B) Costi della produzione	5.048.352,72	5.086.860,45	38.507,73
CONSUMO DI BENI MATERIALI	179.438,74	288.294,23	108.855,49
Acquisti	181.987,07	298.097,32	116.110,25
Variazione delle rimanenze	-2.548,33	-9.803,09	-7.254,76
SERVIZI	1.205.612,90	1.083.588,93	-122.023,97
Prestazioni servizi di ass. alla persona	116.178,25	108.708,20	-7.470,05
Servizi appalti	621.789,50	550.802,24	-70.987,26
Manutenzioni	160.554,24	144.951,53	-15.602,71
Utenze	168.507,84	165.060,83	-3.447,01
Consulenze e collaborazioni	69.866,53	49.099,94	-20.766,59
Organi istituzionali	41.875,16	41.621,20	-253,96
Servizi diversi	26.841,38	23.344,99	-3.496,39
GODIMENTO BENI DI TERZI			0,00
Godimento beni di terzi			0,00
COSTO DEL PERSONALE	3.070.196,07	3.149.851,33	79.655,26
Salari e stipendi	2.134.697,57	2.273.707,61	139.010,04
Oneri sociali / previdenziali	598.294,55	633.245,96	34.951,41
T.F.R.	71.585,85	89.597,77	18.011,92
Altri costi	265.618,10	153.299,99	-112.318,11
AMMORTAMENTI	541.230,97	534.204,41	-7.026,56
Ammortamenti	541.230,97	534.204,41	-7.026,56
ACCANTONAMENTI	15.000,00	0,00	-15.000,00
Svalutazione crediti			0,00
Accantonamenti per rischi	15.000,00	0,00	-15.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	36.874,04	30.921,55	-5.952,49
Oneri diversi di gestione	36.874,04	30.921,55	-5.952,49
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	15.224,06	-138.073,07	-153.297,13
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari	969,15	2.102,19	1.133,04
Proventi finanziari	969,15	2.102,19	1.133,04
17) Interessi e altri oneri finanziari			0,00
Interessi passivi			0,00

Altri oneri finanziari			0,00
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	969,15	2.102,19	1.133,04
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	16.193,21	-135.970,88	-152.164,09
Imposte sul reddito	10.031,98	9.909,57	-122,41
IMPOSTE SUL REDDITO	10.031,98	9.909,57	-122,41
Imposte sul reddito	10.031,98	9.909,57	-122,41
Risultato d'esercizio	6.161,23	-145.880,45	-152.041,68
RISULTATO D'ESERCIZIO	6.161,23	-145.880,45	-152.041,68
23) Utile (perdita) dell'esercizio	6.161,23	-145.880,45	-152.041,68

NOTA INTEGRATIVA

AL BILANCIO

AL 31.12.2020

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. 92 p.l. di cui:

- a. n. 82 convenzionati con il SSP di cui 1 posto letto di sollievo;
- b. n. 6 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

Il punto prelievi dal 12.03.2020 è stato chiuso causa emergenza Covid-19.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'anno 2020 è il tredicesimo 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.

ANALISI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2020

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 31.12.2020, 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 bilancio economico 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 espresse in base all'effettivo importo risultante dal Verbale di verifica di cassa - Esercizio 2020 rilasciato dal Tesoriere al 31.12.2020.

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:

	2020	2019	variazioni
dirigenti	1,00	1,00	0,00
impiegati	4,28	4,28	0,00
operai	69,64	73,22	-3,58
altri	0,00	0,00	0,00
	74,92	78,5	-3,58

La forza lavoro risulta così composta:

	2020	2019	variazioni
medici	0,00	0,00	0,00
direttore	1,00	1,00	0,00
infermieri	10,42	10,94	-0,52
animatori	1,62	1,75	-0,13
ausiliari	7,44	6,17	1,27
coordinatore settore	1,00	1,29	-0,29
collabor. serv socio ass	1,00	1,00	0,00
cuochi	1,38	1,00	0,38
fisioterapisti	2,72	3,06	-0,34
impiegati	4,28	4,28	0,00
o.s.a	0,50	0,96	-0,46
o.s.s.	43,56	47,05	-3,49
operaio	0,00	0,00	0,00
	74,92	78,50	-3,58

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
585,60	0,00	585,60

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

Descrizione	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019	Variazioni
Costi per software	585,60	0,00	585,60
Saldo	585,60	0,00	585,60

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
18.729.733,02	19.361.596,72	-631.863,70

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

Descrizione	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019	Variazioni
Terreni	95.118,72	95.118,72	0,00
Fabbricati	17.629.217,73	18.136.480,60	-507.262,87
Saldo	17.724.336,45	18.231.599,32	-507.262,87

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019	Variazioni
Impianti generici (vedi all.to n. 1)	361.706,99	361.706,99	0,00
F.do ammortamento impianti generici	-355.141,87	-354.047,65	-1.094,22
Impianti specifici (vedi all.to n. 2)	99.161,57	99.161,57	0,00
F.do ammortamento impianti specifici	-96.323,70	-94.739,99	-1.583,71
Saldo	9.402,99	12.080,92	-2.677,93

Attrezzature diverse

Descrizione	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019	Variazioni
Attrezzature sanitarie	604.936,11	596.731,11	8.205,00
F.do ammortamento attrezz. sanitarie	-442.833,66	-409.082,23	-33.751,43
Attrezzatura tecnica	662.043,13	660.816,87	1.226,26
F.do ammortamento attrezzatura tecnica	-449.896,69	-412.715,93	-37.180,76
Attrezzature varie	525.457,54	519.320,94	6.136,60
F.do ammortamento attrezzature varie	-435.766,88	-418.667,74	-17.099,14
Saldo	463.939,55	536.403,02	-72.463,47

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019	Variazioni
Mobili ed arredi	1.082.607,06	1.082.607,06	0,00
F.do ammortamento mobili ed arredi	-589.944,70	-553.585,87	-36.358,83
Macchine d'ufficio ordinarie	78.017,52	78.017,52	0,00
F.do ammort. macchine d'uff. ordinarie	-73.336,35	-72.437,23	-899,12
Macchine d'uff. elettroniche e digitali	76.829,66	76.244,06	585,60
F.do amm. macch.e d'uff. elettr. e digit.	-70.312,19	-66.922,79	-3.389,40
Saldo	503.861,00	543.922,75	-40.061,75

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019	Variazioni
Imm. materiali in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

Altri beni materiali

Descrizione	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019	Variazioni
Automezzi e veicoli da trasporto	89.932,30	89.932,30	0,00
F.do amm. automezzi e veicoli da trasp.	-61.739,27	-52.341,59	-9.397,68
Saldo	28.193,03	37.590,71	-9.397,68

Nell'anno 2020 è stata perfezionata la vendita del fabbricato ereditato portando quindi in diminuzione il conto patrimoniale "Fabbricati abitativi". Per la vendita di questo cespite è stata realizzata una plusvalenza di € 6.040,85.

I cespiti acquisiti nel 2020 e quelli accessi nel 2008 - 2009 - 2010 - 2011 - 2012 - 2013 - 2014 - 2015 - 2016 - 2017 - 2018 - 2019 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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.766.768,95	1.728.272,14	38.496,81

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2019	Incremento	Decremento	31/12/2020
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 2020 l'importo di euro 12.117,02 quale quota di costo di propria competenza relativamente ai servizi erogati dalla Cooperativa.

Investimenti finanziari

Descrizione	31/12/2019	Incremento	Decremento	31/12/2020
BTP garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Crediti Immobilizzati

Descrizione	31/12/2019	Incremento	Decremento	31/12/2020
Crediti v/INPDAP per TFR	1.515.959,42	96.858,92	72.066,90	1.540.751,44
Crediti v/INPDAP per anticipi TFR	211.021,72	18.607,62	4.902,83	224.726,51
Totale	1.726.981,14	115.466,54	76.969,73	1.765.477,95

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
19.569,42	9.766,33	9.803,09

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 2020 valutate applicando l'ultimo costo di acquisto sono così composte:

Descrizione	Totale
Scorte medicinali e materiale sanitario	0,00
Scorte presidi per incontinenza	12.381,43
Scorte prodotti igiene personale	1.290,44
Scorte detersivi per lavanderia	0,00
Scorte generi alimentari	5.897,55
Totale	19.569,42

II. Crediti

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
681.387,07	547.601,10	133.785,97

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	326.675,84			326.675,84
Crediti diversi	335.292,78			335.292,78
Crediti verso enti previdenziali e assistenziali	5.001,45			5.001,45
Crediti Tributari	14.417,00			14.417,00
Totale	681.387,07	0,00	0,00	681.387,07

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	320.825,50
Crediti v/altri	200,54
Crediti v/clienti per fatture da emettere	1.847,35
Fornitori N.C. da ricevere	3.802,45
(Fondo svalutazione crediti)	0,00
Totale	326.675,84

I crediti esposti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

I crediti v/clienti sono così ripartiti:

Credito verso APSS	euro	204.211,20
Credito verso Enti	euro	132,00

Credito verso partita iva	euro	915,00
Credito verso Ospiti e diversi	euro	115.567,30

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

DITTA	CONTO CONT.	IMPORTO
A.P.S.S.	RECUPERO COSTI MEDICI SPECIALISTI	230,35
COMUNITA' VALSUGANA E TESINO	TARIFFA PER PASTI A DOMICLIO E/O IN SEDE	1.617,00

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

DITTA	CONTO CONT.	IMPORTO
SAPIENS	PRESTAZIONI INTERINALI ASS.LI	439,70
MARCHI SPA	ACQ. GENERI ALIMENTARI	47,05
MARCHI SPA	ACQ. GENERI ALIMENTARI	167,23
CONSOLIDA 2017	SERVIZI SOCIO-ANIMATIVI-OCCUPAZIONALI	300,30
ECOOPERA SOC. COOPERATIVA	SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	915,00
ECOOPERA SOC. COOPERATIVA	SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	1.884,90
STUDIO DEGASPERI MARTINELLI S.A.T.P.	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	25,38
CASAPICCOLA DRINK LINE	ACQ. GENERI ALIMENTARI	22,89

Crediti diversi

Descrizione	Importo
Crediti v/PAT per contributi	284.536,81
Anticipazioni a fornitori	31.426,62
Crediti diversi	19.329,35
Totale	335.292,78

III. Attività finanziarie non immobilizzate

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
0,00	0,00	0,00

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.310.230,73	1.403.751,17	-93.520,44

Descrizione	Totale
Denaro e altri valori in cassa	711,38
Banca	1.309.519,35
Totale	1.310.230,73

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

C) Ratei e Risconti Attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.083,57	23,24	1.060,33

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 31/12/2020, 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	1.083,57
Totale	1.083,57

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
6.588.964,69	6.734.845,14	-145.880,45

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Capitale di dotazione	5.959.902,89	5.959.902,89	0,00
Riserva di utili - ex F.do integr. Rette	718.921,57	718.921,57	0,00
Riserva di utili di es. precedenti	56.020,68	49.859,45	6.161,23
Utile/Perdita d'esercizio	-145.880,45	6.161,23	-152.041,68
Totale patrimonio netto	6.588.964,69	6.734.845,14	-145.880,45

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

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

Voce	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Fondo rinnovo contrattuale	734,16	734,16	0,00
Fondo produttività personale	138.851,80	129.163,89	9.687,91
Fondo rischi per controversie legali	15.000,00	15.000,00	0,00
Fondo rischi diversi	99.131,00	99.131,00	0,00
Totale	253.716,96	244.029,05	9.687,91

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.

Nel corso dell'esercizio 2020 non sono state accantonate ulteriori somme ai fondi rischi esistenti.

II) Trattamento di fine rapporto*(articolo 2427, primo comma, n. 4, c.c.)*

Variazioni	31/12/2019	Incremento	Decremento	31/12/2020
Fondo TFR Lordo	2.091.418,96	186.456,69	168.204,52	2.109.671,13
Totale	2.091.418,96	186.456,69	168.204,52	2.109.671,13

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2020 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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
665.020,60	570.957,51	94.063,09

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			42.500,00	42.500,00
Acconti e cauzioni	5.977,86			5.977,86
Debiti verso fornitori	321.610,55			321.610,55
Debiti diversi	294.932,19			294.932,19
Totale	622.520,60	0,00	42.500,00	665.020,60

Nel conto debiti verso banche e altri finanziatori viene riportato il mutuo residuo con la Cassa Rurale Valsugana e Tesino, acceso nel 2019 in occasione della sostituzione di due automezzi dell'Ente. Il mutuo prevede un tasso zero, la durata decennale, la scadenza delle rate è trimestrale, per un importo di € 1.250,00.

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	31/12/2020
Debiti v/Fornitori	106.425,77
Debiti per fatture da ricevere	215.184,78
Totale	321.610,55

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

DITTA	IMPORTO
COMUNE DI CASTEL IVANO	15.000,00 €
PALLANTE	1.617,72 €
PALLANTE	1.617,72 €
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	658,80 €
ARJO ITALIA	965,02 €
GEZE ITALIA SRL	573,40 €
BONACINI SIMONE	317,20 €
EDILSANDRI SNC DI SANDRI MARIO & C.	1.350,00 €
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	585,60 €
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	2.132,32 €
UPIPA	2.197,90 €
UPIPA	1.220,00 €
COMUNITA' VALSUGANA E TESINO	16.555,86 €
VALES SOC.COOP.SOCIALE	2.721,14 €
COMUNE DI CASTEL IVANO	1.210,00 €
CORONA MARTIN	10.950,00 €
SAPIENS	1.356,15 €
SCARL SRL	461,16 €
SCARL SRL	732,00 €
IRIDEOS SPA	12,07 €
IRIDEOS SPA	283,20 €
PREGIS	517,98 €
CORONA MARTIN	5.250,00 €
CORONA MARTIN	5.250,00 €
MARCHI SPA	1.677,21 €
SAPIENS SPA	638,30 €
SCHINDLER SPA	344,65 €
SAPIENS SPA	2,00 €
SAPIENS SPA	450,99 €
ECOERIDANIA SPA	5.017,86 €
CBA INFORMATICA	272,43 €
DOLOMITI ENERGIA	3.160,03 €
VALES SOC.COOP.SOCIALE	15.356,75 €
CONS.SOLIDA S.C. SOCIALE	4.394,25 €
VALES SOC.COOP.SOCIALE	12.423,68 €
SEA CONSULENZE E SERVIZI SRL	915,00 €

COP.PROV.SERVIZI	2.028,93 €
ECOOPERA SOCIETA' COOPERATIVA	915,00 €
ECOOPERA SOCIETA' COOPERATIVA	1.024,80 €
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	2.440,00 €
EDILSANDRI SNC DI SANDRI MARIO & C.	305,00 €
STUDIO TOCCOLI MARCADELLA ALBERINI SRL	671,00 €
EDILSANDRI SNC DI SANDRI MARIO & C.	797,88 €
ZURLOIMPIANTI SNC DI ZURLO DANIEL & C.	457,50 €
CLEMOS MONGERA SNC DI MONGERA CLAUDIO & C.	1.390,80 €
UPIPA	1.647,00 €
UPIPA	116,00 €
UPIPA	2.989,00 €
DOLOMITI ENERGIA	-443,03 €
DOLOMITI ENERGIA	-10.918,52 €
DOLOMITI ENERGIA	-10,80 €
DOLOMITI ENERGIA	-15.406,98 €
DOLOMITI ENERGIA	-2.516,15 €
TESSARO SPA	1.762,19 €
TIM SPA	383,35 €
MARCHI SPA	2.855,58 €
MARCHI SPA	1.140,07 €
SAPIENS SPA	648,77 €
SAPIENS SPA	14.230,59 €
GRISENTI SRL	6.884,41 €
WIND TRE SPAO	216,55 €
PICHLER ALESSIO	2.452,81 €
ECOERIDANIA SPA	2.404,62 €
BONORA ORTOFRUTTA SRL	2.446,79 €
PANIFICIO VALSUGANA SRL	358,55 €
DOLOMITI ENERGIA SPA	4.730,05 €
DOLOMITI ENERGIA SPA	5.787,48 €
VALES	11.928,14 €
VALES	463,89 €
VALES	6.466,55 €
VALES	4.356,07 €
ECOOPERA SOC.COOPERATIVA	1.884,90 €
ECOOPERA SOC.COOPERATIVA	3.495,79 €
ECOOPERA SOC.COOPERATIVA	2.799,90 €
ECOOPERA SOC.COOPERATIVA	392,84 €
STUDIO DEGASPERI MARTINELLI SATP	6.238,94 €
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	1.853,79 €
CASAPICCOLA DRINK LINE	803,04 €
SUBAPPALTATORE COLLINI	12.276,52
MICROWEB	4.354,18
MICROWEB	359,90
MICROWEB	1.346,88

PROGETTO 19	1.543,74
SMA RISTORAZIONE	770,00
VERONA SALDATURE	610,00
PALLANTE GIUSEPPE	1.617,72
MICROWEB SAS	120,66
EDILSANDRI SNC	305,00
COOPERATIVA 90	148,39
COMUNE DI CASTEL IVANO	1.210,00
ARUBA	48,20

Debiti Diversi

I "Debiti diversi" al 31/12/2020 risultano così costituiti:

Voce	31/12/2020
Erario c/IVA	17.576,83
Debiti tributari	42.350,42
Debiti verso enti previdenziali e assistenziali	155.992,51
Debiti verso dipendenti e collaboratori	73.875,11
Altri debiti	5.137,32
Totale	294.932,19

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	321.610,55	294.932,19	616.542,74
Totale	321.610,55	294.932,19	616.542,74

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
12.891.984,98	13.409.760,04	-517.775,06

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

Al 31/12/2020 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	122.888,20
Ratei passivi diversi	5.494,61
Totale	128.382,81

I ratei passivi per ferie dovute al personale rappresentano le ferie maturate al 31/12/2020 e non ancora godute. Nei ratei passivi diversi sono state contabilizzate le ore fatte in eccedenza dal personale nel corso dell'anno 2020 e non liquidate o recuperate.

La composizione della voce risconti passivi è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconti passivi su contributi	819,06
Risconti passivi diversi	12.762.783,11
Totale	12.763.602,17

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	31/12/2020
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 2020		DIFF. ASSOLUTA	%
	BUDGET	CONSUNTIVO		
A) Valore della produzione	4.808.826,96	4.948.787,38	139.960,42	2,91%
RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI	4.091.307,80	4.012.669,59	-78.638,21	-1,92%
R.S.A. Casa di soggiorno	4.044.787,80	3.994.521,39	-50.266,41	-1,24%
Servizi semiresidenziali	46.520,00	18.148,20	-28.371,80	-60,99%
INCREM. IMMOBILIZZ. PER LAV. INT.				
4) Incremento valore immob. x lav. int.				
ALTRI RICAVI E PROVENTI	717.519,16	936.117,79	218.598,63	30,47%
Contributi ordinari	690.629,00	874.125,78	183.496,78	26,57%
Altri ricavi e proventi	26.690,16	61.792,01	35.101,85	
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00	0,00%
Utilizzo fondi				
B) Costi della produzione	4.804.826,96	5.086.860,45	282.033,49	5,87%
CONSUMO DI BENI MATERIALI	254.062,54	288.294,23	34.231,69	13,47%
Acquisti	254.062,54	298.097,32	44.034,78	17,33%
Variazione delle rimanenze	0,00	-9.803,09	-9.803,09	
SERVIZI	977.827,00	1.083.588,93	105.761,93	10,82%
Prestazioni servizi di ass. alla persona	118.000,00	108.708,20	-9.291,80	-7,87%
Servizi appalti	471.800,00	550.802,24	79.002,24	16,74%
Manutenzioni	103.000,00	144.951,53	41.951,53	40,73%
Utenze	155.000,00	165.060,83	10.060,83	6,49%
Consulenze e collaborazioni	61.000,00	49.099,94	-11.900,06	-19,51%
Organi istituzionali	42.127,00	41.621,20	-505,80	-1,20%
Servizi diversi	26.900,00	23.344,99	-3.555,01	-13,22%
GODIMENTO BENI DI TERZI				
Godimento beni di terzi				
COSTO DEL PERSONALE	3.019.107,42	3.149.851,33	130.743,91	4,33%
Salari e stipendi	2.162.331,83	2.273.707,61	111.375,78	5,15%
Oneri sociali / previdenziali	601.079,74	633.245,96	32.166,22	5,35%
T.F.R.	114.619,26	89.597,77	-25.021,49	-21,83%
Altri costi	141.076,59	153.299,99	12.223,40	8,66%
AMMORTAMENTI	518.800,00	534.204,41	15.404,41	2,97%
Ammortamenti	518.800,00	534.204,41	15.404,41	2,97%
ACCANTONAMENTI				
Svalutazione crediti				
Accantonamenti per rischi				
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	35.030,00	30.921,55	-4.108,45	-11,73%
Oneri diversi di gestione	35.030,00	30.921,55	-4.108,45	-11,73%
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	4.000,00	-138.073,07		
C) Proventi e oneri finanziari	6.000,00	2.102,19	-3.897,81	-64,96%
16) Altri proventi finanziari				
Proventi finanziari	6.000,00	2.102,19	-3.897,81	-64,96%
17) Interessi e altri oneri finanziari				
Interessi passivi				
Altri oneri finanziari				
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	6.000,00	2.102,19		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	10.000,00	-135.970,88		
Imposte sul reddito	10.000,00	9.909,57	-90,43	-0,90%
IMPOSTE SUL REDDITO	10.000,00	9.909,57	-90,43	-0,90%
Imposte sul reddito	10.000,00	9.909,57	-90,43	-0,90%
Risultato d'esercizio				
RISULTATO D'ESERCIZIO				
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	-145.880,45		

Si riporta di seguito il bilancio consuntivo 2020 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
4.948.787,38	4.808.826,96	139.960,42

Il consuntivo del valore della produzione è così ripartito:

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi da vendite e prestazioni	4.012.669,59	4.109.389,71	-96.720,12
Altri ricavi e proventi	936.117,79	954.187,07	-18.069,28
Totale	4.948.787,38	5.063.576,78	-114.789,40

RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- minori introiti per retta sanitaria (vedi allegato 3). Causa emergenza Covid-19 è venuta meno l'occupazione dei posti letto. Per compensare la differenza la G.P. ha deliberato degli importi fissi mensili di rimborso per la quota sanitaria sulla base della presenza media di occupazione prendendo come riferimento il mese di febbraio. La percentuale di occupazione per la APSP era il 99,53% quindi risulta minima la differenza rispetto a quanto previsto a budget; - 8.450,14
- maggiori introiti di farmaci; 19.544,97
- minori introiti da rette di ricovero Provincia dovuto alla non occupazione dei posti letto causa emergenza coronavirus; - 74.404,85
- maggiori ricavi per rette di ricovero autosuff. PAT. Nel corso dell'anno 2020 è stato occupato anche il secondo posto letto precedentemente autorizzato dalla PAT come posto letto casa soggiorno, in sede di redazione del budget non era stata prevista la presenza 14.220,00
- minori introiti per pasti a domicilio dovuti al minor numero di pasti effettuati per l'utenza esterna rispetto a quanto previsto a budget - 19.091,80
- minori introiti per tariffa prelievi in quanto, sempre a causa dell'emergenza, il punto prelievi per utenti esterni è stato chiuso a far data del 12.03.2020 - 9.280,00

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 al contributo da ricevere per adeguamenti/bonus contrattuali, in quanto non prevista la parte di bonus covid di competenza dell'esercizio, (in questo conto è stato inoltre contabilizzato il contributo concesso dalla G.P. a sostegno delle RSA calcolato moltiplicando le giornate di non occupazione dei posti letto convenzionati con APSS per l'importo giornaliero di ristoro stabilito in € 34,00, questo contributo non può superare la perdita di bilancio del centro di RSA, il centro di attività presenta al 31.12.2020 una perdita di € 198.070,52 quindi il contributo effettivamente calcolato tra i valori 1541 gg non occupazione x 34,00 = 52.394,00 risulta contabilizzabile per intero);
- minori ricavi per rifusione pasti esterni, anche per questo conto ha inciso il Covid-19, il ricavo prevedeva la contabilizzazione di pasti consumati in struttura da utenti esterni tipo familiari e conoscenti dei residenti; - 2.606,30
- minori ricavi per rimborso spese varie, come riportato nel conto precedente causa l'emergenza anche questo conto presenta una differenza negativa, in questo conto dovevano essere contabilizzate le fatture per le prestazioni del servizio parrucchiera a pagamento; - 3.926,62
- maggiori ricavi diversi. In questo conto sono state contabilizzate le quote di donazioni da Enti e privati cittadini finalizzate a sostenere l'attività dell'APSP nella lotta al Coronavirus e la plusvalenza di € 6.040,85 realizzata per la vendita del fabbricato ereditato dal sig. Tomaselli Armenio 24.500,53

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2019:

- **Ricavi da vendita e prestazioni:**
 - minore retta sanitaria PAT - 1.050,49
 - maggiori introiti per recupero farmaci PAT 11.918,34
 - minori rette di ricovero N.A. Provincia, per l'esercizio 2020 erano state incrementate le rette però, progressivamente, si è ridotta l'occupazione dei posti letto - 121.160,33
 - maggiori rette di ricovero autosuff. PAT. In quanto nel 2020 è stato occupato anche il secondo posto letto di casa di soggiorno autorizzato nel corso dell'anno 2018 21.901,50
 - minori rette di ricovero per camera singola - 757,00
 - minori introiti per tariffa prelievi. Come sopra riportato la differenza sta nella chiusura del punto prelievi dal 12.03.2020 causa emergenza Covid-19 - 9.280,00
- **Altri ricavi e proventi:**
 - maggiori contributi in c/esercizio, in quanto nel 2020 è stata riconosciuta l'indennità di vacanza contrattuale ai dipendenti finanziata

dalla PAT e contabilizzato il contributo deliberato dalla G. P. a sostegno della mancata occupazione dei posti letto convenzionati con APSS	98.597,17
- maggiori ricavi per rimborso assicurazione INAIL	5.241,28
- minori ricavi per rimborso personale in comando, in quanto concluso nel mese di agosto l'appalto ristorazione e ripristinato il servizio interno	- 9.132,00
- minori introiti per rifusione pasti esterni, anche in questo caso la motivazione risulta la stessa del confronto con il budget	- 4.211,90
- minori ricavi da rimborso spese varie, stesso discorso del conto precedente	- 3.176,35
- minori ricavi da plusvalenze patrimoniali ordinarie, nel 2020 non è stato ceduto nessun bene	- 5.459,02
- minori ricavi diversi, nel 2019 era stato contabilizzato il ricavo generato per la donazione del fabbricato ereditato dal sig. Tomaselli Armenio	- 93.187,00

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Ricavi per categoria di attività

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
RSA - Casa di soggiorno	3.994.521,39	4.082.130,91	-87.609,52
Pasti esterni	15.908,20	15.738,80	169,40
Punto prelievi	2.240,00	11.520,00	-9.280,00
Totale	4.012.669,59	4.109.389,71	-96.720,12

I ricavi sono totalmente maturati in Italia.

B) Costo della produzione

Consuntivo	Budget	Differenza
5.086.860,45	4.804.826,96	282.033,49

Il consuntivo del Costo della produzione è così ripartito:

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Consumo di beni e materiali	288.294,23	179.438,74	108.855,49
Servizi	1.083.588,93	1.205.612,90	-122.023,97
Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
Costo per il Personale	3.149.851,33	3.070.196,07	79.655,26
Ammortamenti	534.204,41	541.230,97	-7.026,56
Accantonamenti	0,00	15.000,00	-15.000,00
Oneri diversi di gestione	30.921,55	36.874,04	-5.952,49
Totale	5.086.860,45	5.048.352,72	38.507,73

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 € 19.544,97 per acq. farmaci e materiale sanitario ed € 9.257,42 per acq. prodotti igiene personale; 28.084,31
- minori costi rispetto al budget per acquisti di beni e materiali per l'attività alberghiera, di cui € 40.561,39 per acq. generi alimentari in quanto a budget era stata prevista la gestione interna del servizio mensa dal 01.05 invece realmente avviata dal 01.09; maggiori costi invece per acq. deters. E mat. per pulizie locali/cuc per € 6.013,60 ed € 9.458,58 per acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina, in questi due conti sono stati contabilizzati gli acquisti effettuati per del materiale usato durante l'emergenza coronavirus tipo materiale monouso, detersivi per la sanificazione, ecc. - 24.309,78
- maggiori costi per gli acquisti diversi, di cui € 4.290,21 per acq. materiali manutenz. varia ed € 39.797,69 per acq. diversi (in questo conto sono stati contabilizzati gli acquisti di DPI utilizzati durante l'emergenza Covid-19 e non forniti direttamente dalla P.C.) 40.260,25
- variazione delle rimanenze pari a 9.803,09

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2019:

- **Consumo di beni materiali**
 - maggiori costi per farmaci e materiale sanitario 11.918,34
 - maggiori costi per acquisto prodotti igiene personale 10.507,02
 - maggiori costi per acquisto generi alimentari in quanto nell'esercizio

2019 le derrate erano comprese nell'appalto, dal 01.09.2020, essendo concluso l'appalto, è stata avviata la gestione interna con il relativo acquisto dei generi alimentari	59.997,91
- maggiori costi per acq. deters. E mat. x pilizie locali/cucina	7.443,12
- maggiori costi per acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	13.121,17
- maggiori costi per acquisti diversi	11.857,05
Per questi due conti la motivazione della differenza positiva rispetto all'anno precedente risulta la stessa del confronto con il budget.	

SERVIZI

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- minori costi per prestazioni servizi di assistenza alla persona in particolare minori costi per € 11.908,64 per servizio parrucchiera e callista, € 15.460,41 per servizi socio - animativi - occupazionali ed € 2.301,25 per altri servizi di ass. alla persona; maggiori costi invece per servizio medico di € 20.378,50
Si ripercuote sempre l'emergenza Covid-19 anche in questi conti in quanto i servizi alberghieri prestati da ditte esterne sono stati tutti sospesi dal mese di marzo. - 9.291,80
- maggior costo per i servizi appalti in particolare per appalto pulizie di € 3.281,00, € 115.234,57 per appalto ristorazione (il contratto si è concluso il 30.08.2020 anziché il 30.04.2020 quindi rispetto a quanto previsto risulta un costo maggiore) e per appalto guardaroba per € 9.403,34 (a budget non prevista la sostituzione della dipendente cessata per limiti pensionistici con la cooperativa che integra il personale), minori costi invece per l'appalto lavanderia di € 3.569,90 e per l'appalto pulizie e personale cucina di € 44.942,23 (anche in questo caso incide l'avvio ritardato della gestione interna della cucina) 79.002,24
- maggior costo per manutenzioni in particolare per manutenzione att. ed impianti € 23.689,53 in quanto contabilizzati in questo conto gli interventi effettuati sulle macchine dell'aria non previsti a budget, ed € 26.393,87 per altre manutenzioni e riparazioni, in quanto causa emergenza coronavirus sono state aumentate le ore del servizio manutenzione 41.951,53
- maggiori costi per utenze in particolare € 3.434,60 per spese telefoniche fisse, € 3.0466,67 per spese acqua, € 4.260,33 per spese rifiuti solidi urbani. € 22.537,01 per spese smaltimento rifiuti speciali, sempre a causa dell'emergenza i conti dei rifiuti hanno subito un incremento ed € 7.473,34 per spese per software e hardware (rinnovo licenze pc e adeguamento infrastruttura come indicato dal DPO). Nel conto spese gas metano è stata riportata la somma di € 11.372,35 relativa al rimborso degli anni precedenti per la riduzione dell'accisa. 10.060,83

- minori costi per le consulenze, sempre a causa dell'emergenza non sono stati attivati alcuni progetti	- 9.001,02
- minori costi per le prestazioni interinali	- 2.899,04
- minori costi per gli organi istituzionali	- 505,80
- minori costi per servizi diversi	- 3.555,01

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2019:

- Servizi	
- maggiori costi per servizio medico, l'emergenza ha comportato un aumento delle ore del servizio	21.489,37
- minori costi per servizi parrucchiera e callista, sospesi i due servizi da marzo 2020	- 8.730,36
- minor costo per altri servizi di ass. alla persona	- 17.215,02
- minor costo per appalto ristorazione, l'appalto si è concluso al 31.08.2020	- 130.756,81
- maggior costo per appalto pulizie e personale cucina, in quanto attivato il servizio di supporto alla cucina dal 01.09.2020	45.057,77
- maggior costo per appalto guardaroba, nel corso del 2020 è cessata una dipendente dell'Ente e momentaneamente sostituita con la cooperativa che integra il servizio	16.677,18
- minori costi per manutenzione giardino piante e strade. Nell'esercizio 2019 era stato contabilizzato il costo per la realizzazione del marciapiede su Via Degol	- 39.217,70
- maggiori costi per manutenzione att. ed impianti	15.586,25
- maggiori costi per altre manutenzioni e riparazioni	7.624,01
- minori costi per spese energia elettrica	- 8.561,85
- minori costi per spese gas metano, nel 2020 è stata chiesta l'applicazione dell'accisa ridotta e la parte a rimborso degli esercizi precedenti è stata contabilizzata nell'anno 2020	- 35.481,21
- maggiori costi per spese rifiuti solidi urbani, come motivato per il confronto con il budget	7.079,81

- maggiori costi per spese smaltimento rifiuti speciali, vale la stessa motivazione del confronto precedente	22.909,78
- maggiori costi per spese per software e hardware	7.822,80
- minori costi per consulenza tecnica	- 5.608,34
- minori costi per consulenze psicologiche	-3.561,77
- minori costi per prestazioni interinali assistenziali	- 9.609,15
- minori costi per spese per concorsi	- 2.871,70

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, questo costo comprende le ferie residue al 31.12 e il bonus covid (questa parte rimborsata dalla PAT)	82.681,00
- maggiori costi per stipendi al personale indennità varie in particolare per straordinari € 13.376,54, € 7.021,13 per stip. pers. ferie non godute ed € 8.798,96 per stip. pers. ind. Turni festivi e notturni	28.694,78
- maggiori costi per oneri sociali/previdenziali	32.157,26
- maggiori costi per oneri sociali del personale	8,96
- minor costo per TFR	- 25.021,49
- maggiori costi altri costi del personale in particolare € 13.374,05 per altri costi pers. servizio socio-ass-san (personale assunto con contratto dell'agenzia di lavoro interinale), € 9.123,95 per altri costi personale/volontari questo costo compensa la minor spesa relativa al conto altri costi personale amm.vo di € 9.524,00 in quanto a budget ipotizzato di impiegare la persona assegnata per il progetto 19 a supporto del personale amm.vo invece ha supportato l'attività di animazione	12.223,40

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2019:

- costo del personale:	
- maggiori costi per stipendi al personale	114.990,20
- maggiori costi per straordinari	15.455,00

- maggiori costi per stip. personale ferie non godute	3.451,04
- maggiori costi per stip. pers. ind. Turni festivi e notturni	5.618,59
- maggiori costi per oneri CPDEL	34.831,63
- maggior costo per T.F.R. personale	18.011,92
- minor costo per altri costi pers. servizio socio-ass-san	- 111.743,77

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 € 508.822,82.

Consuntivo	Budget	Differenza
518.800,00	534.204,41	-15.404,41

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Amm.to imm. Immateriali	146,40	536,80	-390,40
Amm. Imm. Materiali e fabbricati	393.303,72	393.303,72	0,00
Amm.to imm. Mat. Impianti e macch.	2.677,93	8.644,10	-5.966,17
Amm.to attrezzature diverse	88.031,33	88.539,21	-507,88
Amm.to imm. Mat. Mobili e macchine	40.647,35	40.809,46	-162,11
Amm.to imm. Materiali autovetture	9.397,68	9.397,68	0,00
Totale	534.204,41	531.833,29	-7.026,56

Sono incrementati gli ammortamenti in quanto oltre ai cespiti ammortizzati nel 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 si sono aggiunti quelli acquisiti nel corso del 2020, per la quota di appartenenza.

Rispetto all'esercizio precedente non ci sono variazioni significanti da riportare.

ACCANTONAMENTI

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

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Accanton. per rischi controv. legali	0,00	0,00	0,00
Accanton. Per rischi costo personale	0,00	0,00	0,00
Altri accanton. per rischi	0,00	15.000,00	-15.000,00
Totale	0,00	15.000,00	-15.000,00

Nell'esercizio 2020 non sono state accantonate risorse 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
30.921,55	35.030,00	-4.108,45

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Imposte e tasse	4.670,87	2.419,52	2.251,35
Altri oneri	26.250,68	33.914,49	-7.663,81
Minusvalenze su cessioni ord. di beni	0,00	540,03	-540,03
Totale	30.921,55	36.874,04	-5.952,49

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- minori costi per imposte e tasse diverse in quanto a budget prevista anche la quota IMU della vecchia struttura ma non stanziata a consuntivo in quanto presentata contestazione formalizzata al Comune di Castel Ivano, è stata invece contabilizzata l'imposta IMU per il fabbricato ereditato proporzionata al periodo di effettivo possesso. - 4.356,37

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2019:

- oneri diversi di gestione
 - maggior costo per imposte e tasse diverse 2.421,22
 - minori costi per spese di rappresentanza - 4.274,30
 - minor costo per spese cancelleria - 3.023,70

C) Proventi e oneri finanziari

(articolo 2427, primo comma, n. 12, c.c.)

Consuntivo	Budget	Differenza
2.102,19	6.000,00	-3.897,81

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Proventi finanziari	2.102,19	969,15	1.133,04
(Interessi passivi)	0,00	0,00	0,00
Totale	2.102,19	969,15	1.133,04

I proventi finanziari si riferiscono a "Interessi su conto corrente".

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2019:

- maggior ricavo da interessi su conto corrente 1.133,04

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

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

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	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 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
9.909,57	10.000,00	-90,43

Imposte sul reddito	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
IRES	9.909,57	10.031,98	-122,41
Totale	9.909,57	10.031,98	-122,41

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	30.463,00
Revisore dei conti	6.213,56

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, 30 aprile 2021

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Aldo Tomaselli

Allegato alla deliberazione
del Consiglio di Amministrazione
N° 16/2021 di data 30/04/2021

IL DIRETTORE
Dott. Marco Saggiorato

Alla pagina 44 (vedi allegato n.4) è stato aggiunto il bilancio al 6° livello dell'anno 2020 confrontabile con l'esercizio 2019 per una migliore lettura della presente.

CONTROLLI PER ANTICORRUZIONE**CONTROLLO STIPENDI****ANNO 2020**

	NETTO A PAGARE			DIFFERENZA
	IMPORTO CBA STIPENDI	IMPORTO CBA CONTABILITA'	IMPORTO BANCA	
GENNAIO	121.263,70	121.263,70	121.263,70	0,00
FEBBRAIO	133.884,55	133.884,55	133.884,55	0,00
MARZO	180.161,81	180.161,81	180.161,81	0,00
APRILE	138.637,40	138.637,40	138.637,40	0,00
MAGGIO	127.278,23	127.278,23	127.278,23	0,00
GIUGNO	208.031,64	208.031,64	208.031,64	0,00
LUGLIO	156.932,00	156.932,00	156.932,00	0,00
AGOSTO	156.543,05	156.543,05	156.543,05	0,00
SETTEMBRE	152.034,12	152.034,12	152.034,12	0,00
OTTOBRE	135.024,60	135.024,60	135.024,60	0,00
NOVEMBRE	150.503,50	150.503,50	150.503,50	0,00
DICEMBRE	252.299,56	252.299,56	252.299,56	0,00

RETTE

E' stata verificata la corretta richiesta di liquidazione delle fatture emesse ed è stato controllato l'effettivo incasso nei termini delle rette.

I crediti pregressi inevasi sono stati presi in carico dall'ufficio amministrativo.

**ALLEGATI
ALLA
NOTA INTEGRATIVA**

ALLEGATO N. 1 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2020

IMPIANTI GENERICI AL 31.12.2020

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
POMPA DI CALORE	8.753,50
TOTALE CONTO	361.706,99

ALLEGATO N. 2 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2020

IMPIANTI SPECIFICI AL 31.12.2020

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 2020

	NON AUTO			NAMIR			TOTALE		
	A BUDGET	CONSUNTIVO 2020	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2020	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2020	DIFF.
GENNAIO	202.370,73	201.254,08	-1.116,65	1.580,07	1.580,07	0,00	203.950,80	202.834,15	-1.116,65
FEBBRAIO	189.314,55	188.716,14	-598,41	1.478,13	1.478,13	0,00	190.792,68	190.194,27	-598,41
MARZO	202.370,73	201.688,42	-682,31	1.580,07	1.580,07	0,00	203.950,80	203.268,49	-682,31
APRILE	195.842,64	195.182,34	-660,30	1.529,10	1.529,10	0,00	197.371,74	196.711,44	-660,30
MAGGIO	202.370,73	201.688,42	-682,31	1.580,07	1.580,07	0,00	203.950,80	203.268,49	-682,31
GIUGNO	195.842,64	195.182,34	-660,30	1.529,10	1.529,10	0,00	197.371,74	196.711,44	-660,30
LUGLIO	202.370,73	201.688,42	-682,31	1.580,07	1.580,07	0,00	203.950,80	203.268,49	-682,31
AGOSTO	202.370,73	201.688,42	-682,31	1.580,07	1.580,07	0,00	203.950,80	203.268,49	-682,31
SETTEMBRE	195.842,64	195.182,34	-660,30	1.529,10	1.529,10	0,00	197.371,74	196.711,44	-660,30
OTTOBRE	202.370,73	201.688,42	-682,31	1.580,07	1.580,07	0,00	203.950,80	203.268,49	-682,31
NOVEMBRE	195.842,64	195.182,34	-660,30	1.529,10	1.529,10	0,00	197.371,74	196.711,44	-660,30
DICEMBRE	202.370,75	201.688,42	-682,33	1.580,07	1.580,07	0,00	203.950,82	203.268,49	-682,33
TOTALE	2.389.280,24	2.380.830,10	-8.450,14	18.655,02	18.655,02	0,00	2.407.935,26	2.399.485,12	-8.450,14

ALLEGATO N. 4 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2020

ATTIVO	Esercizio 2019 Consuntivo	Esercizio 2020 Consuntivo	DIFFERENZA
ATTIVO	23.051.010,70	22.509.358,36	-541.652,34
B) IMMOBILIZZAZIONI	21.089.868,86	20.497.087,57	-592.781,29
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	585,60	585,60
Costi di concessioni e licenze	0,00	585,60	585,60
Costi di concessioni e licenze	0,00	585,60	585,60
Costi per software	0,00	585,60	585,60
Imm. imm. in corso ed acconti			0,00
Imm. imm. in corso ed acconti			0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	19.361.596,72	18.729.733,02	-631.863,70
1) Terreni e fabbricati	18.231.599,32	17.724.336,45	-507.262,87
Terreni	95.118,72	95.118,72	0,00
Terreni	95.118,72	95.118,72	0,00
Fabbricati	18.136.480,60	17.629.217,73	-507.262,87
Fabbricati istituzionali	18.808.483,56	18.808.483,56	0,00
F.do ammortamento fabbricati ist.	-785.962,11	-1.179.265,83	-393.303,72
Fabbricati abitativi	113.959,15	0,00	-113.959,15
2) Impianti e macchinari	12.080,92	9.402,99	-2.677,93
Impianti	12.080,92	9.402,99	-2.677,93
Impianti generici	361.706,99	361.706,99	0,00
F.do amm. impianti generici	-354.047,65	-355.141,87	-1.094,22
Impianti specifici	99.161,57	99.161,57	0,00
F.do amm. impianti specifici	-94.739,99	-96.323,70	-1.583,71
3) Attrezzature diverse	536.403,02	463.939,55	-72.463,47
Attrezzature sanitarie	187.648,88	162.102,45	-25.546,43
Attrezzature sanitarie	596.731,11	604.936,11	8.205,00
F.do ammortamento attrezzatura sanit.	-409.082,23	-442.833,66	-33.751,43
Attrezzatura tecnica	248.100,94	212.146,44	-35.954,50
Attrezzatura tecnica	660.816,87	662.043,13	1.226,26
F.do ammort. attrezzatura tecnica	-412.715,93	-449.896,69	-37.180,76
Attrezzature biancheria			0,00
Attrezzature varie	100.653,20	89.690,66	-10.962,54
Attrezzature varie	519.320,94	525.457,54	6.136,60
F.do amm. attrezzature varie	-418.667,74	-435.766,88	-17.099,14
4) Mobili e macchine d'ufficio	543.922,75	503.861,00	-40.061,75
Mobili ed arredi	529.021,19	492.662,36	-36.358,83
Mobili ed arredi	1.082.607,06	1.082.607,06	0,00
F.do ammortamento mobili ed arredi	-553.585,87	-589.944,70	-36.358,83
Macchine d'ufficio	5.580,29	4.681,17	-899,12
Macchine d'ufficio ordinarie	78.017,52	78.017,52	0,00
F.do amm. macchine d'ufficio ordinarie	-72.437,23	-73.336,35	-899,12
Macchine elettroniche	9.321,27	6.517,47	-2.803,80
Macchine d'ufficio elettroniche e digit.	76.244,06	76.829,66	585,60
F.do amm. macchine d'ufficio elettr.	-66.922,79	-70.312,19	-3.389,40
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
6) Altri beni materiali	37.590,71	28.193,03	-9.397,68
Automezzi	37.590,71	28.193,03	-9.397,68
Automezzi e veicoli da trasporto	89.932,30	89.932,30	0,00
F.do amm. automezzi e veicoli da trasp.	-52.341,59	-61.739,27	-9.397,68

Autovetture			0,00
Altri beni materiali			0,00
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.728.272,14	1.766.768,95	38.496,81
Partecipazioni	1.728.272,14	1.766.768,95	38.496,81
Altre imprese	1.291,00	1.291,00	0,00
Partecipazioni UPIPA	1.291,00	1.291,00	0,00
Investimenti finanziari			0,00
Crediti immobilizzati	1.726.981,14	1.765.477,95	38.496,81
Crediti v/INPDAP per anticipi TFR	211.021,72	224.726,51	13.704,79
Crediti v/INPDAP per TFR	1.515.959,42	1.540.751,44	24.792,02
C) ATTIVO CIRCOLANTE	1.961.118,60	2.011.187,22	50.068,62
I) RIMANENZE	9.766,33	19.569,42	9.803,09
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo	9.766,33	19.569,42	9.803,09
Materie prime	9.766,33	19.569,42	9.803,09
R.F. Scorte presidi per incontinenza	8.734,99	12.381,43	3.646,44
R.F. Scorte prodotti igiene personale	1.031,34	1.290,44	259,10
R.F. Scorte generi alimentari		5.897,55	5.897,55
II) CREDITI	547.601,10	681.387,07	133.785,97
Crediti verso Clienti	377.995,57	326.675,84	-51.319,73
Crediti v/Ospiti	160.525,20	320.825,50	160.300,30
Clienti Totalizzati	160.525,20	320.825,50	160.300,30
Crediti v/Enti			0,00
Crediti v/altri	0,54	200,54	200,00
Crediti v/altri	0,54	200,54	200,00
Altri crediti gestionali	217.469,83	5.649,80	-211.820,03
Clienti c/fatture da emettere	213.782,64	1.847,35	-211.935,29
Fornitori N.C. da ricevere	3.687,19	3.802,45	115,26
Crediti diversi	169.605,52	335.292,78	165.687,26
Crediti diversi	169.605,52	335.292,78	165.687,26
Crediti v/PAT per contributi	136.319,67	284.536,81	148.217,14
Anticipazioni a fornitori	23.314,99	31.426,62	8.111,63
Crediti diversi	9.970,86	19.329,35	9.358,49
Crediti v/enti previdenziali ed ass.	0,01	5.001,45	5.001,44
Crediti v/enti previdenziali ed ass.	0,01	5.001,45	5.001,44
Credito v/INAIL	0,01	5.001,45	5.001,44
Crediti tributari	0,00	14.417,00	14.417,00
Crediti v/erario	0,00	14.417,00	14.417,00
Altri crediti v/erario		14.417,00	14.417,00
III) ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMM.			0,00
Attività finanz. non imm.			0,00
Titoli e altre disp. liquide			0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.403.751,17	1.310.230,73	-93.520,44
Disponibilità liquide	1.403.751,17	1.310.230,73	-93.520,44
Depositi bancari e postali	1.403.022,65	1.309.519,35	-93.503,30
Banca Cassa Centrale	1.403.022,65	1.309.519,35	-93.503,30
Denaro e valori in cassa	728,52	711,38	-17,14
Cassa	650,52	665,38	14,86
Valori bollati	78,00	46,00	-32,00
D) RATEI E RISCONTI	23,24	1.083,57	1.060,33
RATEI E RISCONTI ATTIVI	23,24	1.083,57	1.060,33
Ratei e risconti attivi	23,24	1.083,57	1.060,33
Ratei attivi			0,00
Risconti attivi	23,24	1.083,57	1.060,33

Risconti attivi diversi	23,24	1.083,57	1.060,33
PASSIVO	Esercizio 2019 Consuntivo	Esercizio 2020 Consuntivo	DIFFERENZA
TOTALE PASSIVO	23.051.010,70	22.509.358,36	-541.652,34
CAPITALE DI DOTAZIONE	6.734.845,14	6.588.964,69	-145.880,45
PATRIMONIO NETTO	6.734.845,14	6.588.964,69	-145.880,45
Patrimonio e riserve	6.728.683,91	6.734.845,14	6.161,23
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
Riserva di utili - ex F.do integr. rette	718.921,57	718.921,57	0,00
Contributi in c/capitale			0,00
Risultati portati a nuovo	49.859,45	56.020,68	6.161,23
Riserva per utili di es. precedenti	49.859,45	56.020,68	6.161,23
Risultato di esercizio	6.161,23	-145.880,45	-152.041,68
Risultato di esercizio	6.161,23	-145.880,45	-152.041,68
Utile d'esercizio patrimoniale	6.161,23	0,00	-6.161,23
Perdita d'esercizio patrimoniale		-145.880,45	-145.880,45
CAPITALE DI TERZI	2.906.405,52	3.028.408,69	122.003,17
FONDI PER RISCHI ED ONERI	244.029,05	253.716,96	9.687,91
Fondi per rischi ed oneri	244.029,05	253.716,96	9.687,91
Fondi per oneri differiti	129.898,05	139.585,96	9.687,91
F.do rinnovo contratt.	734,16	734,16	0,00
F.do produttività personale	129.163,89	138.851,80	9.687,91
Altri fondi e rischi ed oneri	114.131,00	114.131,00	0,00
F.do rischi per controversie legali	15.000,00	15.000,00	0,00
F.do rischi diversi	99.131,00	99.131,00	0,00
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.091.418,96	2.109.671,13	18.252,17
Trattamento di fine rapporto	2.091.418,96	2.109.671,13	18.252,17
TFR dipendenti netto azienda	2.091.418,96	2.109.671,13	18.252,17
F.do TFR dipendenti lordo	2.091.418,96	2.109.671,13	18.252,17
DEBITI	570.957,51	665.020,60	94.063,09
Debiti v/banche ed altri finanziatori	47.500,00	42.500,00	-5.000,00
Debiti v/banche a breve			0,00
Mutui e finanziamenti bancari	47.500,00	42.500,00	-5.000,00
Mutuo banca	47.500,00	42.500,00	-5.000,00
Debiti v/altri finanziatori			0,00
Acconti e cauzioni	16.681,51	5.977,86	-10.703,65
Acconti	12.000,00	0,00	-12.000,00
Clienti c/anticipi	12.000,00	0,00	-12.000,00
Cauzioni ricevute	4.681,51	5.977,86	1.296,35
Debiti per cauzioni ricevute da ospiti	605,00	545,00	-60,00
Depositi cauzionali da fornitori	4.076,51	5.432,86	1.356,35
Debiti v/fornitori	306.155,21	321.610,55	15.455,34
Debiti v/fornitori	99.807,95	106.425,77	6.617,82
Fornitori Totalizzati	99.807,95	106.425,77	6.617,82
Debiti v/fornitori per fatture da ricev.	206.347,26	215.184,78	8.837,52
Fornitori c/fatture da ricevere	206.347,26	215.184,78	8.837,52
Debiti diversi	200.620,79	294.932,19	94.311,40
Erario c/iva	17.650,62	17.576,83	-73,79
Erario c/IVA	17.650,62	17.576,83	-73,79
Altri debiti tributari	37.326,72	42.350,42	5.023,70
Erario c/ritenute collaborazioni	508,95	553,87	44,92

Erario c/ritenute lav. autonomi	192,00	0,00	-192,00
Erario c/imposta rivalutazione TFR	-303,34	-346,00	-42,66
Erario c/addizionale regionale	1.100,51	553,80	-546,71
Erario c/IRE	35.608,60	41.451,75	5.843,15
Erario c/IRES	220,00	137,00	-83,00
Debiti v/enti previdenziali ed assistenz	125.846,68	155.992,51	30.145,83
Debiti v/INPS	1.748,00	1.806,00	58,00
Debiti v/INAIL	144,24	532,95	388,71
Debiti v/INPDAP CPDEL	94.625,59	107.879,62	13.254,03
Debiti v/INPDAP FPC	1.012,61	1.158,13	145,52
Debiti v/INPDAP INADEL	13.586,94	14.524,30	937,36
Debiti v/INPDAP contributo solidarietà	236,10	248,50	12,40
Debiti v/LABORFONDS	9.160,56	9.184,87	24,31
Debiti prev./assistenz. al 31.12	5.332,64	20.658,14	15.325,50
Debiti v/dipendenti e collaboratori	16.885,84	73.875,11	56.989,27
Debiti v/dipendenti e coll. al 31.12	16.885,84	73.875,11	56.989,27
Altri debiti	2.910,93	5.137,32	2.226,39
Debiti v/sindacato CGIL	91,49	85,18	-6,31
Debiti v/sindacato CISL	397,89	358,83	-39,06
Debiti v/sindacato UIL	38,69	40,40	1,71
Debiti v/sindacato FENALT	167,17	177,60	10,43
Debiti v/sindacato NURSING	36,87	38,49	1,62
Altri debiti	2.178,82	4.436,82	2.258,00
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	13.409.760,04	12.891.984,98	-517.775,06
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	13.409.760,04	12.891.984,98	-517.775,06
Ratei e risconti passivi	13.409.760,04	12.891.984,98	-517.775,06
Ratei passivi	88.257,38	128.382,81	40.125,43
Ratei ferie	82.762,77	122.888,20	40.125,43
Ratei passivi diversi	5.494,61	5.494,61	0,00
Risconti passivi	13.321.502,66	12.763.602,17	-557.900,49
Risconti passivi su contributi	56.281,96	819,06	-55.462,90
Risconti passivi diversi	13.265.220,70	12.762.783,11	-502.437,59

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2019 Consuntivo	Esercizio 2020 Consuntivo	DIFFERENZA
A) Valore della produzione	5.063.576,78	4.948.787,38	-114.789,40
RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI	4.109.389,71	4.012.669,59	-96.720,12
R.S.A. Casa di soggiorno	4.082.130,91	3.994.521,39	-87.609,52
Retta sanitaria	2.474.868,93	2.485.761,24	10.892,31
Retta sanitaria PAT	2.400.535,61	2.399.485,12	-1.050,49
Recupero costi medici specialisti	494,15	518,61	24,46
Recupero farmaci PAT	73.839,17	85.757,51	11.918,34
Retta alberghiera	1.607.261,98	1.508.760,15	-98.501,83
Rette di ricovero N.A. Provincia	1.508.925,48	1.387.765,15	-121.160,33
Rette di ricovero autosff. PAT	78.328,50	100.230,00	21.901,50
Rette di Ricovero per camera singola	20.008,00	20.765,00	757,00
Servizi semiresidenziali	27.258,80	18.148,20	-9.110,60
Centro servizi	15.738,80	15.908,20	169,40
Tariffa x pasti a domicilio e/o in sede	15.738,80	15.908,20	169,40
Centro Diurno			0,00
Centro prelievi	11.520,00	2.240,00	-9.280,00
Tariffa prelievi	11.520,00	2.240,00	-9.280,00
INCREM. IMMOBILIZZ. PER LAV. INT.			0,00
4) Incremento valore immob. x lav. int.			0,00
Incremento valore immob. x lav. interni			0,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	954.187,07	936.117,79	-18.069,28
Contributi ordinari	782.150,26	874.125,78	91.975,52
Quote contributi in c/capitale	515.444,47	508.822,82	-6.621,65
Quote contributi PAT c/fabbricati	391.314,00	391.314,00	0,00
Quote contributi PAT c/attrezzature	118.135,48	117.290,89	-844,59
Quote contributi PAT diversi	5.966,20	0,03	-5.966,17
Quote contributi altri enti	28,79	217,90	189,11
Contributi in c/esercizio	266.705,79	365.302,96	98.597,17
Contributi in c/esercizio	266.705,79	365.302,96	98.597,17
Altri ricavi e proventi	171.836,81	61.792,01	-110.044,80
Rimborsi spese dipendenti	34.240,73	30.350,01	-3.890,72
Rimborso assicurazione INAIL	-53,90	5.187,38	5.241,28
Rimborso personale in comando	34.294,63	25.162,63	-9.132,00
Rimborsi spese	12.271,04	5.938,68	-6.332,36
Rifusione pasti dal personale	1.909,10	2.971,60	1.062,50
Rifusione pasti esterni	5.605,60	1.393,70	-4.211,90
Rimborso spese telefoniche			0,00
Rimborso trasporti	6,61	0,00	-6,61
Rimborso spese varie	4.749,73	1.573,38	-3.176,35
Plusvalenze su cessioni ordinarie beni	5.459,02	0,00	-5.459,02
Plus. patr. ordinarie diverse	5.459,02	0,00	-5.459,02
Ricavi diversi	119.862,53	25.500,53	-94.362,00
Quota adesione concorsi	1.175,00	0,00	-1.175,00
Ricavi diversi	118.687,53	25.500,53	-93.187,00
Arrotondamenti attivi	3,49	2,79	-0,70
Arrotondamenti attivi	3,49	2,79	-0,70
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
Utilizzo fondi			0,00
Utilizzo fondi			0,00

Utilizzo f.do rinnovo contratt.			0,00
B) Costi della produzione	5.048.352,72	5.086.860,45	38.507,73
CONSUMO DI BENI MATERIALI	179.438,74	288.294,23	108.855,49
Acquisti	181.987,07	298.097,32	116.110,25
Acquisti beni e mat. per l'att. di ass.	119.114,38	143.296,85	24.182,47
Acq. farmaci e materiale sanitario	73.839,17	85.757,51	11.918,34
Acq. presidi per incontinenza	32.524,81	34.281,92	1.757,11
Acq. prodotti igiene personale	12.750,40	23.257,42	10.507,02
Acquisti beni e materiali per att. alb.	23.191,51	104.690,22	81.498,71
Acq. generi alimentari	440,70	60.438,61	59.997,91
Acq. detersi e mat. x pulizie locali/cuc.	12.570,48	20.013,60	7.443,12
Acq. detersivi per lavanderia	5.326,72	5.127,58	-199,14
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	3.337,41	16.458,58	13.121,17
Acq. biancheria ed eff. letterecci	1.516,20	2.651,85	1.135,65
Acquisti diversi	39.681,18	50.110,25	10.429,07
Acq. materiali manutenz. varia	4.339,16	7.290,21	2.951,05
Acq. divise e calzature per il personale	4.597,45	437,35	-4.160,10
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.273,93	1.065,00	-208,93
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	30,00	20,00	-10,00
Acq. diversi	29.440,64	41.297,69	11.857,05
Variazione delle rimanenze	-2.548,33	-9.803,09	-7.254,76
Variazione rim. presidi per incontinenza	-2.494,99	-3.646,44	-1.151,45
Rim. iniziali presidi per incontinenza	6.240,00	8.734,99	2.494,99
Rim. finali presidi per incontinenza	-8.734,99	-12.381,43	-3.646,44
Rimanenze varie	-53,34	-6.156,65	-6.103,31
Rimanenze iniziali prodotti igiene pers	978,00	1.031,34	53,34
Rimanenze finali generi alimentari	-1.031,34	-1.290,44	-259,10
Rimanenze finali prodotti igiene pers		-5.897,55	-5.897,55
SERVIZI	1.205.612,90	1.083.588,93	-122.023,97
Prestazioni servizi di ass. alla persona	116.178,25	108.708,20	-7.470,05
Prestazioni servizi di ass. alla persona	116.178,25	108.708,20	-7.470,05
Servizio medico	63.889,13	85.378,50	21.489,37
Servizi parrucchiera e callista	11.821,72	3.091,36	-8.730,36
Servizi socio-animativi-occupazionali	17.553,63	14.539,59	-3.014,04
Altri servizi di ass. alla persona	22.913,77	5.698,75	-17.215,02
Servizi appalti	621.789,50	550.802,24	-70.987,26
Servizi appalti	621.789,50	550.802,24	-70.987,26
Appalto pulizie e sanificazione	184.281,00	184.281,00	0,00
Appalto lavanderia	28.431,41	26.430,10	-2.001,31
Appalto ristorazione	368.291,38	237.534,57	-130.756,81
Appalto rifacimento letti	6.059,55	6.095,46	35,91
Appalto pulizie e personale cucina		45.057,77	45.057,77
Appalto guardaroba	34.726,16	51.403,34	16.677,18
Manutenzioni	160.554,24	144.951,53	-15.602,71
Manutenzioni	160.554,24	144.951,53	-15.602,71
Manutenzione fabbricati	3.085,38	4.104,08	1.018,70
Manutenzione giardino piante e strade	42.082,70	2.865,00	-39.217,70
Manutenzione ascensori	93,94	4.490,38	4.396,44
Manutenzione estintori e impianto antinc	10.501,15	9.522,10	-979,05
Manutenzione automezzi	2.051,95	228,14	-1.823,81
Manutenzione att. ed impianti	28.103,28	43.689,53	15.586,25
Manutenzione macchine d'ufficio			0,00
Altre manutenzioni e riparazioni	51.769,86	59.393,87	7.624,01

Canoni ass. software e hardware	22.865,98	20.658,43	-2.207,55
Utenze	168.507,84	165.060,83	-3.447,01
Utenze	168.507,84	165.060,83	-3.447,01
Spese telefoniche fisse	7.006,25	8.934,60	1.928,35
Spese telefoniche cellulari	1.151,16	2.545,86	1.394,70
Spese energia elettrica	56.529,59	47.967,74	-8.561,85
Spese gas metano	54.032,49	18.551,28	-35.481,21
Spese acqua	23.464,06	23.046,67	-417,39
Spese rifiuti solidi urbani	22.680,52	29.760,33	7.079,81
Spese smaltimento rifiuti speciali	1.627,23	24.537,01	22.909,78
Spese varie utenze	366,00	244,00	-122,00
Spese per software e hardware	1.650,54	9.473,34	7.822,80
Consulenze e collaborazioni	69.866,53	49.099,94	-20.766,59
Consulenze	55.156,42	43.998,98	-11.157,44
Consulenze specialistiche mediche	2.017,00	3.092,00	1.075,00
Consulenza tecnica	6.090,24	481,90	-5.608,34
Consulenza igiene e sicurezza	6.632,11	7.110,80	478,69
Consulenze amm. e gestionali	20.803,44	20.693,64	-109,80
Consulenze formazione	1.852,07	295,05	-1.557,02
Consulenze legali	1.874,20	0,00	-1.874,20
Consulenze psicologiche	15.887,36	12.325,59	-3.561,77
Collaborazioni			0,00
Prestazioni interinali	14.710,11	5.100,96	-9.609,15
Prestazioni interinali assistenziali	14.710,11	5.100,96	-9.609,15
Prestazioni occasionali			0,00
Organi istituzionali	41.875,16	41.621,20	-253,96
Amministratori	35.440,82	35.407,64	-33,18
Compensi amministratori	30.615,22	30.463,00	-152,22
Contributi su compensi amministratori	4.825,60	4.944,64	119,04
Revisori dei conti	6.434,34	6.213,56	-220,78
Compensi revisori dei conti	6.434,34	6.213,56	-220,78
Servizi diversi	26.841,38	23.344,99	-3.496,39
Servizi diversi	26.841,38	23.344,99	-3.496,39
Assicurazioni	23.925,68	23.314,99	-610,69
Spese per concorsi	2.871,70	0,00	-2.871,70
Altre spese e servizi	44,00	30,00	-14,00
GODIMENTO BENI DI TERZI			0,00
Godimento beni di terzi			0,00
Affitti passivi immobili			0,00
Affitti e noleggi beni mobili			0,00
Locazione finanziaria			0,00
COSTO DEL PERSONALE	3.070.196,07	3.149.851,33	79.655,26
Salari e stipendi	2.134.697,57	2.273.707,61	139.010,04
Stipendi del personale	1.943.277,19	2.058.267,39	114.990,20
Stipendi al personale	1.943.277,19	2.058.267,39	114.990,20
Stip. pers ind. varie	191.420,38	215.440,22	24.019,84
Stip. personale - straordinari	62.579,10	78.034,10	15.455,00
Stip. personale - ferie non godute	3.570,09	7.021,13	3.451,04
Stip. pers.ind.turni festivi e notturni	45.249,73	50.868,32	5.618,59
Stip. pers. trasf. e rimb. spesa	767,60	158,70	-608,90
Stip. pers. retribuzione di risultato	7.000,00	7.000,00	0,00
Stip. pers. fondo produttività	72.253,86	72.357,97	104,11
Stip.recupero mancato preavviso			0,00

Oneri sociali / previdenziali	598.294,55	633.245,96	34.951,41
Oneri sociali / previdenziali personale	563.268,42	598.883,99	35.615,57
Oneri sociali personale	9.297,92	8.986,37	-311,55
Oneri prev. CPDEL personale	503.238,05	538.069,68	34.831,63
Oneri prev. INADEL person.	50.715,93	51.779,71	1.063,78
Oneri prev. FPC person.	16,52	48,23	31,71
Oneri sociali personale	35.026,13	34.361,97	-664,16
INAIL personale assistenziale	17.173,96	17.533,24	359,28
INAIL personale amministrativo	718,14	725,19	7,05
contributi previdenza complementare	17.134,03	16.103,54	-1.030,49
T.F.R.	71.585,85	89.597,77	18.011,92
T.F.R. personale	71.585,85	89.597,77	18.011,92
T.F.R. personale	71.585,85	89.597,77	18.011,92
Altri costi	265.618,10	153.299,99	-112.318,11
Altri costi personale	265.618,10	153.299,99	-112.318,11
Contributi solidarietà	2.651,74	2.634,40	-17,34
Spese per visite mediche dipendenti	4.001,45	1.291,25	-2.710,20
Spese di formazione personale	1.487,20	2.917,49	1.430,29
Altri costi pers. servizio socio-ass-san	233.060,67	121.316,90	-111.743,77
Altri costi personale/volontari	24.417,04	25.139,95	722,91
AMMORTAMENTI	541.230,97	534.204,41	-7.026,56
Ammortamenti	541.230,97	534.204,41	-7.026,56
Amm.to imm. immateriali	536,80	146,40	-390,40
Amm.to software	536,80	146,40	-390,40
Amm.to imm. materiali e fabbricati	393.303,72	393.303,72	0,00
Amm.to fabbricati istituzionali	393.303,72	393.303,72	0,00
Amm.to imm. materiali impianti e macch.	8.644,10	2.677,93	-5.966,17
Amm.to impianti generici	7.060,39	1.094,22	-5.966,17
Amm.to impianti specifici	1.583,71	1.583,71	0,00
Amm.to attrezzature diverse	88.539,21	88.031,33	-507,88
Amm.to attrezzatura sanitaria	33.386,33	33.751,43	365,10
Amm.to attrezzatura tecnica	38.457,50	37.180,76	-1.276,74
Amm.to attrezzatura varia	16.695,38	17.099,14	403,76
Amm.to imm. materiali mobili e macchine	40.809,46	40.647,35	-162,11
Amm.to mobili ed arredi	36.358,83	36.358,83	0,00
Amm.to macchine d'ufficio ordinarie	936,33	899,12	-37,21
Amm.to macchine d'ufficio elettroniche	3.514,30	3.389,40	-124,90
Amm.to imm. materiali autovetture	9.397,68	9.397,68	0,00
Amm. autoveicoli e veicoli da trasporto	9.397,68	9.397,68	0,00
ACCANTONAMENTI	15.000,00	0,00	-15.000,00
Svalutazione crediti			0,00
Svalutazione crediti			0,00
Accantonamenti per rischi	15.000,00	0,00	-15.000,00
Accantonamenti per rischi	15.000,00	0,00	-15.000,00
Altri accantom. per rischi	15.000,00	0,00	-15.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	36.874,04	30.921,55	-5.952,49
Oneri diversi di gestione	36.874,04	30.921,55	-5.952,49
Imposte e tasse	2.419,52	4.670,87	2.251,35
Imposta di bollo	350,00	175,00	-175,00
Tassa di circolazione automezzi	134,37	139,50	5,13
Imposte e tasse diverse	1.935,15	4.356,37	2.421,22
Altri oneri	33.914,49	26.250,68	-7.663,81
Spese di rappresentanza	4.342,80	68,50	-4.274,30

Oneri bancari	803,40	683,30	-120,10
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.418,15	1.563,08	144,93
Quote di adesione ad ass. di categoria	12.117,02	12.117,02	0,00
Arrotondamenti passivi	1,72	1,55	-0,17
Oneri di gestione vari	1.839,45	0,00	-1.839,45
Spese cancelleria	10.878,14	7.854,44	-3.023,70
Attrezzatura minuta non a cespiti	2.088,56	3.759,74	1.671,18
Spese postali	425,25	203,05	-222,20
Minusvalenze su cessioni ord. di beni	540,03	0,00	-540,03
Minusvalenze patr. ordinarie diverse	540,03	0,00	-540,03
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	15.224,06	-138.073,07	-153.297,13
C) Proventi e oneri finanziari			0,00
16) Altri proventi finanziari	969,15	2.102,19	1.133,04
Proventi finanziari	969,15	2.102,19	1.133,04
Proventi da partecipazioni			
Altri proventi finanziari	969,15	2.102,19	1.133,04
Interessi attivi su conto corrente	969,15	2.102,19	1.133,04
17) Interessi e altri oneri finanziari			0,00
Interessi passivi			0,00
Interessi passivi su debiti a m/l term.			0,00
Interessi passivi su debiti a breve			0,00
Altri interessi passivi			0,00
Altri oneri finanziari			0,00
Altri oneri finanziari			0,00
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	969,15	2.102,19	1.133,04
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	12.765,80	-135.970,88	-148.736,68
Imposte sul reddito	10.031,98	9.909,57	-122,41
IMPOSTE SUL REDDITO	10.031,98	9.909,57	-122,41
Imposte sul reddito	10.031,98	9.909,57	-122,41
Imposte sul reddito	10.031,98	9.909,57	-122,41
Imposta IRES	10.031,98	9.909,57	-122,41
Risultato d'esercizio	6.161,23	-145.880,45	-152.041,68
RISULTATO D'ESERCIZIO	6.161,23	-145.880,45	-152.041,68
23) Utile (perdita) dell'esercizio	6.161,23	-145.880,45	-152.041,68
Utile (perdita) dell'esercizio	6.161,23	-145.880,45	-152.041,68
Utile dell'esercizio (economico)	6.161,23	0,00	-6.161,23
Perdita dell'esercizio (economico)		-145.880,45	-145.880,45