

**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 31/12/2021**

ATTIVO	Esercizio 2020 Consuntivo	Esercizio 2021 Consuntivo	DIFFERENZA
<b>ATTIVO</b>	<b>22.509.358,36</b>	<b>22.350.284,80</b>	<b>-159.073,56</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>20.497.087,57</b>	<b>20.152.261,62</b>	<b>-344.825,95</b>
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>585,60</b>	<b>439,20</b>	<b>-146,40</b>
Costi di impianto ed ampliamento	585,60	439,20	-146,40
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>18.729.733,02</b>	<b>18.280.468,69</b>	<b>-449.264,33</b>
1) Terreni e fabbricati	17.724.336,45	17.331.032,73	-393.303,72
2) Impianti e macchinari	9.402,99	7.035,89	-2.367,10
3) Attrezzature diverse	463.939,55	447.207,47	-16.732,08
4) Mobili e macchine d'ufficio	503.861,00	476.397,25	-27.463,75
6) Altri beni materiali	28.193,03	18.795,35	-9.397,68
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>1.766.768,95</b>	<b>1.871.353,73</b>	<b>104.584,78</b>
Partecipazioni	1.766.768,95	1.871.353,73	104.584,78
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>2.011.187,22</b>	<b>2.196.931,27</b>	<b>185.744,05</b>
<b>I) RIMANENZE</b>	<b>19.569,42</b>	<b>33.249,00</b>	<b>13.679,58</b>
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo	19.569,42	33.249,00	13.679,58
<b>II) CREDITI</b>	<b>681.387,07</b>	<b>906.296,48</b>	<b>224.909,41</b>
Crediti verso Clienti	326.675,84	562.186,98	235.511,14
Crediti diversi	335.292,78	344.109,50	8.816,72
Crediti v/enti previdenziali ed ass.	5.001,45	0,00	-5.001,45
Crediti tributari	14.417,00	0,00	-14.417,00
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.310.230,73</b>	<b>1.257.385,79</b>	<b>-52.844,94</b>
Disponibilità liquide	1.310.230,73	1.257.385,79	-52.844,94
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>1.083,57</b>	<b>1.091,91</b>	<b>8,34</b>
RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.083,57	1.091,91	8,34
Ratei e risconti attivi	1.083,57	1.091,91	8,34

PASSIVO	Esercizio 2020 Consuntivo	Esercizio 2021 Consuntivo	DIFFERENZA
<b>PASSIVO</b>	<b>22.509.358,36</b>	<b>22.350.284,80</b>	<b>-159.073,56</b>
<b>CAPITALE DI DOTAZIONE</b>	<b>6.588.964,69</b>	<b>6.588.964,69</b>	<b>0,00</b>
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>6.588.964,69</b>	<b>6.588.964,69</b>	<b>0,00</b>
Patrimonio e riserve	6.734.845,14	6.588.964,69	-145.880,45
Risultato di esercizio	-145.880,45	0,00	145.880,45
<b>CAPITALE DI TERZI</b>	<b>3.028.408,69</b>	<b>3.221.702,70</b>	<b>193.294,01</b>
<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>253.716,96</b>	<b>238.934,99</b>	<b>-14.781,97</b>
Fondi per rischi ed oneri	253.716,96	238.934,99	-14.781,97
<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>2.109.671,13</b>	<b>2.255.932,73</b>	<b>146.261,60</b>
Trattamento di fine rapporto	2.109.671,13	2.255.932,73	146.261,60
<b>DEBITI</b>	<b>665.020,60</b>	<b>726.834,98</b>	<b>61.814,38</b>
Debiti v/banche ed altri finanziatori	42.500,00	37.500,00	-5.000,00
Acconti e cauzioni	5.977,86	3.852,63	-2.125,23
Debiti v/fornitori	321.610,55	465.355,95	143.745,40
Debiti diversi	294.932,19	220.126,40	-74.805,79
<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>12.891.984,98</b>	<b>12.539.617,41</b>	<b>-352.367,57</b>
RATEI E RISCONTI PASSIVI	12.891.984,98	12.539.617,41	-352.367,57
Ratei e risconti passivi	12.891.984,98	12.539.617,41	-352.367,57

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2020 Consuntivo	Esercizio 2021 Consuntivo	DIFFERENZA
<b>A) Valore della produzione</b>	<b>4.948.787,38</b>	<b>5.931.592,26</b>	<b>982.804,88</b>
<b>RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI</b>	<b>4.012.669,59</b>	<b>4.010.532,55</b>	<b>-2.137,04</b>
R.S.A. Casa di soggiorno	3.994.521,39	3.961.377,35	-33.144,04
Servizi semiresidenziali	18.148,20	49.155,20	31.007,00
<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>936.117,79</b>	<b>1.921.059,71</b>	<b>984.941,92</b>
Contributi ordinari	874.125,78	1.907.474,55	1.033.348,77
Altri ricavi e proventi	61.792,01	13.385,16	-48.406,85
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00
<b>B) Costi della produzione</b>	<b>5.086.860,45</b>	<b>5.918.834,87</b>	<b>831.974,42</b>
<b>CONSUMO DI BENI MATERIALI</b>	<b>288.294,23</b>	<b>475.121,04</b>	<b>186.826,81</b>
Acquisti	298.097,32	488.800,62	190.703,30
Variazione delle rimanenze	-9.803,09	-13.679,58	-3.876,49
<b>SERVIZI</b>	<b>1.083.588,93</b>	<b>1.734.189,45</b>	<b>650.600,52</b>
Prestazioni servizi di ass. alla persona	108.708,20	138.142,93	29.434,73
Servizi appalti	550.802,24	1.084.196,85	533.394,61
Manutenzioni	144.951,53	172.729,50	27.777,97
Utenze	165.060,83	199.474,10	34.413,27
Consulenze e collaborazioni	49.099,94	65.546,98	16.447,04
Organi istituzionali	41.621,20	42.640,47	1.019,27
Servizi diversi	23.344,99	31.458,62	8.113,63
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>3.149.851,33</b>	<b>3.132.769,87</b>	<b>-17.081,46</b>
Salari e stipendi	2.273.707,61	2.239.403,17	-34.304,44
Oneri sociali / previdenziali	633.245,96	628.672,04	-4.573,92
T.F.R.	89.597,77	135.187,66	45.589,89
Altri costi	153.299,99	129.507,00	-23.792,99
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>534.204,41</b>	<b>541.970,72</b>	<b>7.766,31</b>
Ammortamenti	534.204,41	541.970,72	7.766,31
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>3.470,95</b>	<b>3.470,95</b>
Accantonamenti per rischi	0,00	3.470,95	3.470,95
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>30.921,55</b>	<b>31.312,84</b>	<b>391,29</b>
Oneri diversi di gestione	30.921,55	31.312,84	391,29
<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-138.073,07</b>	<b>12.757,39</b>	<b>150.830,46</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
16) Altri proventi finanziari	2.102,19	1.875,15	-227,04
Proventi finanziari	2.102,19	1.875,15	-227,04
17) Interessi e altri oneri finanziari			0,00
Interessi passivi			0,00
Altri oneri finanziari			0,00
<b>TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)</b>	<b>2.102,19</b>	<b>1.875,15</b>	<b>-227,04</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)</b>	<b>-135.970,88</b>	<b>14.632,54</b>	<b>150.603,42</b>
<b>Imposte sul reddito</b>	<b>9.909,57</b>	<b>14.632,54</b>	<b>4.722,97</b>
IMPOSTE SUL REDDITO	9.909,57	14.632,54	4.722,97
Imposte sul reddito	9.909,57	14.632,54	4.722,97
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>-145.880,45</b>	<b>0,00</b>	<b>145.880,45</b>
RISULTATO D'ESERCIZIO	-145.880,45	0,00	145.880,45
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-145.880,45	0,00	145.880,45

# NOTA INTEGRATIVA

## AL BILANCIO

### AL 31.12.2021

#### 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

Anche per l'anno 2021 il punto prelievi è rimasto chiuso causa emergenza Covid-19.

#### Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'anno 2021 è il quattordicesimo 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 31.12.2021

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 31.12.2021, 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 esposte in base all'effettivo importo risultante dal Verbale di verifica di cassa - Esercizio 2021 rilasciato dal Tesoriere al 31.12.2021.

## 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:

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>variazioni</b>
dirigenti	1,00	1,00	<b>0,00</b>
impiegati	4,28	4,78	<b>0,50</b>
operai	69,64	70,13	<b>0,49</b>
altri	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>74,92</b>	<b>75,91</b>	<b>0,99</b>

La forza lavoro risulta così composta:

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>variazioni</b>
medici	0,00	0,00	<b>0,00</b>
direttore	1,00	1,00	<b>0,00</b>
infermieri	10,42	10,57	<b>0,15</b>
animatori	1,62	1,76	<b>0,14</b>
ausiliari	7,44	6,57	<b>-0,87</b>
coordinatore settore	1,00	1,00	<b>0,00</b>
collabor. serv socio ass	1,00	1,00	<b>0,00</b>
cuochi	1,38	2,02	<b>0,64</b>
fisioterapisti	2,72	2,56	<b>-0,16</b>
impiegati	4,28	4,78	<b>0,50</b>
o.s.a	0,50	0,50	<b>0,00</b>
o.s.s.	43,56	44,15	<b>0,59</b>
operaio	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>74,92</b>	<b>75,91</b>	<b>0,99</b>

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
439,20	585,60	-146,40

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

Descrizione	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020	Variazioni
Costi per software	439,20	585,60	-146,40
<b>Saldo</b>	<b>439,20</b>	<b>585,60</b>	<b>-146,40</b>

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
18.280.468,69	18.729.733,02	-449.264,33

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

Descrizione	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020	Variazioni
Terreni	95.118,72	95.118,72	0,00
Fabbricati	17.235.914,01	17.629.217,73	-393.303,72
<b>Saldo</b>	<b>17.331.032,73</b>	<b>17.724.336,45</b>	<b>-393.303,72</b>

**Impianti e macchinari**

Descrizione	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020	Variazioni
Impianti generici (vedi all.to n. 1)	361.706,99	361.706,99	0,00
F.do ammortamento impianti generici	-356.236,06	-355.141,87	-1.094,19
Impianti specifici (vedi all.to n. 2)	99.161,57	99.161,57	0,00
F.do ammortamento impianti specifici	-97.596,61	-96.323,70	-1.272,91
<b>Saldo</b>	<b>7.035,89</b>	<b>9.402,99</b>	<b>-2.367,10</b>

**Attrezzature diverse**

Descrizione	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020	Variazioni
Attrezzature sanitarie	637.250,95	604.936,11	32.314,84
F.do ammortamento attrezz. sanitarie	-479.164,81	-442.833,66	-36.331,15
Attrezzatura tecnica	693.920,76	662.043,13	31.877,63
F.do ammortamento attrezzatura tecnica	-490.135,67	-449.896,69	-40.238,98
Attrezzature varie	539.341,97	525.457,54	13.884,43
F.do ammortamento attrezzature varie	-454.005,73	-435.766,88	-18.238,85
<b>Saldo</b>	<b>447.207,47</b>	<b>463.939,55</b>	<b>-16.732,08</b>

**Mobili e macchine d'ufficio**

Descrizione	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020	Variazioni
Mobili ed arredi	1.096.504,55	1.082.607,06	13.897,49
F.do ammortamento mobili ed arredi	-627.489,13	-589.944,70	-37.544,43
Macchine d'ufficio ordinarie	78.017,52	78.017,52	0,00
F.do ammort. macchine d'uff. ordinarie	-74.232,25	-73.336,35	-895,90
Macchine d'uff. elettroniche e digitali	77.415,26	76.829,66	585,60
F.do amm. macch.e d'uff. elettr. e digit.	-73.818,70	-70.312,19	-3.506,51
<b>Saldo</b>	<b>476.397,25</b>	<b>503.861,00</b>	<b>-27.463,75</b>

**Immobilizzazioni in corso e acconti**

Descrizione	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020	Variazioni
Imm. materiali in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Altri beni materiali**

Descrizione	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020	Variazioni
Automezzi e veicoli da trasporto	89.932,30	89.932,30	0,00
F.do amm. automezzi e veicoli da trasp.	-71.136,95	-61.739,27	-9.397,68
<b>Saldo</b>	<b>18.795,35</b>	<b>28.193,03</b>	<b>-9.397,68</b>

I cespiti acquisiti nel 2021, come per quelli dal 2008 al 2020, 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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.871.353,73	1.766.768,95	104.584,78

#### Partecipazioni

Descrizione	31/12/2020	Incremento	Decremento	31/12/2021
Altre imprese	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00
<b>Totale</b>	<b>1.291,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.291,00</b>

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 2021 l'importo di euro 13.328,73 quale quota di costo di propria competenza relativamente ai servizi erogati dalla Cooperativa.

**Investimenti finanziari**

Descrizione	31/12/2020	Incremento	Decremento	31/12/2021
BTP garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Crediti Immobilizzati**

Descrizione	31/12/2020	Incremento	Decremento	31/12/2021
Crediti v/INPDAP per TFR	1.540.751,44	98.159,72	15.960,92	1.622.950,24
Crediti v/INPDAP per anticipi TFR	224.726,51	22.385,98	0,00	247.112,49
<b>Totale</b>	<b>1.765.477,95</b>	<b>120.545,70</b>	<b>15.960,92</b>	<b>1.870.062,73</b>

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
33.249,00	19.569,42	13.679,58

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 2021 valutate applicando l'ultimo costo di acquisto sono così composte:

Descrizione	Totale
Scorte medicinali e materiale sanitario	0,00
Scorte presidi per incontinenza	22.510,16
Scorte prodotti igiene personale	3.509,94
Scorte detersivi per lavanderia	0,00
Scorte generi alimentari	7.228,90
<b>Totale</b>	<b>33.249,00</b>

**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
906.296,48	681.387,07	224.909,41

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	562.186,98			562.186,98
Crediti diversi	344.109,50			344.109,50
Crediti verso enti previdenziali e assistenziali	0,00			0,00
Crediti Tributarî	0,00			0,00
<b>Totale</b>	<b>906.296,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>906.296,48</b>

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	339.203,09
Crediti v/altri	200,54
Crediti v/clienti per fatture da emettere	218.252,66
Fornitori N.C. da ricevere	4.530,69
(Fondo svalutazione crediti)	0,00
<b>Totale</b>	<b>562.186,98</b>

I crediti esposti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

I crediti v/clienti sono così ripartiti:

Credito verso APSS	euro	204.729,56
Credito verso Enti	euro	2.116,33
Credito verso partita iva	euro	3.885,00
Credito verso Ospiti e diversi	euro	128.472,20

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

DITTA	CONTO CONT.	IMPORTO
A.P.S.S.	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	93.933,52
A.P.S.S.	RECUPERO COSTI MEDICI SPECIALISTI	142,14
A.P.S.S.	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	124.077,00
COMUNE DI CASTEL IVANO	RICAVI DIVERSI	100,00
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
MARCHI SPA	ACQ. GENERI ALIMENTARI	16,31
MARCHI SPA	ACQ. GENERI ALIMENTARI	48,78
MARCHI SPA	ACQ. GENERI ALIMENTARI	176,06
MARCHI SPA	ACQ. GENERI ALIMENTARI	93,43
MARCHI SPA	ACQ. GENERI ALIMENTARI	97,82
BONORA ORTOFRUTTA SRL	ACQ. GENERI ALIMENTARI	5,27
CON.SOLIDA S.C. SOCIALE	SERVIZI SOCIO ANIMATIVI OCC.LI	127,26
CON.SOLIDA S.C. SOCIALE	SERVIZI SOCIO ANIMATIVI OCC.LI	217,14
VALES SOC. COOP. SOCIALE	APPALTO SERVIZI SANITARI ED ASSISTENZIALI	3.429,27
COOPERATIVA PROVINCIALE SERVIZI	APPALTO LAVANDERIA	18,67

### Crediti diversi

Descrizione	Importo
Crediti v/PAT per contributi	301.618,27
Anticipazioni a fornitori	35.132,16
Crediti diversi	7.359,07
<b>Totale</b>	<b>344.109,50</b>



**III. Attività finanziarie non immobilizzate**

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
0,00	0,00	0,00

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.257.385,79	1.310.230,73	-52.844,94

Descrizione	Totale
Denaro e altri valori in cassa	976,02
Banca	1.256.409,77
<b>Totale</b>	<b>1.257.385,79</b>

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

**C) Ratei e Risconti Attivi**

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.091,91	1.083,57	8,34

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 31/12/2021, 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	1.091,91
<b>Totale</b>	<b>1.091,91</b>

**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 31/12/2020	Variazioni
6.588.964,69	6.588.964,69	0,00

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	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	56.020,68	0,00
Perdite es. precedenti	-145.880,45	0,00	-145.880,45
Utile/Perdita d'esercizio	0,00	-145.880,45	145.880,45
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>6.588.964,69</b>	<b>6.588.964,69</b>	<b>0,00</b>

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

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

Voce	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Fondo rinnovo contrattuale	4.205,11	734,16	3.470,95
Fondo produttività personale	120.598,88	138.851,80	-18.252,92
Fondo rischi per controversie legali	15.000,00	15.000,00	0,00
Fondo rischi diversi	99.131,00	99.131,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>238.934,99</b>	<b>253.716,96</b>	<b>-14.781,97</b>

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.

L'accantonamento al fondo rinnovo contrattuale riguarda il contenzioso per il tempo di vestizione limitato ai soggetti che hanno sottoscritto la messa in mora rispetto al riconoscimento degli arretrati. L'importo è stato calcolato per i soli periodi effettivamente lavorati dai soggetti in questione fino ai 5 anni prima della data della lettera di messa in mora fatte salve le esclusioni dei soggetti inquadri come OSS che hanno beneficiato dell'indennità di cui all'art. 153 del vigente CCPL per i periodi coperti dalla medesima indennità, cioè quelli dal 01.01.2018 in poi.

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.

## II) Trattamento di fine rapporto

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

Variazioni	31/12/2020	Incremento	Decremento	31/12/2021
Fondo TFR Lordo	2.109.671,13	233.347,38	87.085,78	2.255.932,73
<b>Totale</b>	<b>2.109.671,13</b>	<b>233.347,38</b>	<b>87.085,78</b>	<b>2.255.932,73</b>

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2021 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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
726.834,98	665.020,60	61.814,38

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			37.500,00	37.500,00
Acconti e cauzioni	3.852,63			3.852,63
Debiti verso fornitori	465.355,95			465.355,95
Debiti diversi	220.126,40			220.126,40
<b>Totale</b>	<b>689.334,98</b>	<b>0,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>726.834,98</b>

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	31/12/2021
Debiti v/Fornitori	101.612,42
Debiti per fatture da ricevere	363.743,53
<b>Totale</b>	<b>465.355,95</b>

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

DITTA	IMPORTO
MICROWEB SAS	2.242,36
ROMANO MICHELA	1.406,17
PALLANTE GIUSEPPE	1.406,17
ENDURANCE IMPIANTI	744,20
GEZE ITALIA SRL	286,70
MICROWEB SAS	134,20
MICROWEB SAS	61,00
MICROWEB SAS	605,12
MICROWEB SAS	182,76
MICROWEB SAS	451,40
MICROWEB SAS	127,86
MICROWEB SAS	528,70
SCHINDLER SPA	410,53
SCHINDLER SPA	362,18
MICROWEB SAS	2.440,00
BONACINI	350,00
UPIPA	4.914,33
COMUNE DI CASTEL IVANO	11.662,03
COMUNE DI CASTEL IVANO	1.492,00
MICROWEB SAS	1.171,20
MICROWEB SAS	1.171,20
MICROWEB SAS	1.171,20
MICROWEB SAS	1.171,20
MICROWEB SAS	1.424,96
MICROWEB SAS	183,00
MICROWEB SAS	43,77
EDILSANDRI	1.830,00
EDILSANDRI	1.000,00

MICROWEB SAS	87,55
TIM SPA	64,41
TIM SPA	392,37
MARCHI LUISA	9.608,33
MARCHI SPA	13,05
MARCHI SPA	4.035,17
IRIDEOS SPA	150,60
IRIDEOS SPA	30,41
PREGIS S.p.A.	923,13
MARCHI S.P.A.	6.233,28
UMANA S.P.A.	2,00
UMANA S.P.A.	5.652,56
UMANA S.P.A.	344,64
MARCHI S.P.A.	48,76
ZET-TRE S.r.l.	1.220,00
GREGORI FILIPPO	2.082,50
PICHLER ALESSIO	3.098,52
BONORA ORTOFRUTTA SRL	4.931,59
RENATO MOLINARI S.R.L.	109,56
CBA informatica S.r.l.	272,43
VALES Soc. Coop. Sociale	60.778,84
DOLOMITI ENERGIA S.P.A.	8.694,32
DOLOMITI ENERGIA S.P.A.	5.164,74
DOLOMITI ENERGIA S.P.A.	4.635,12
VALES Soc. Coop. Sociale	16.818,72
VALES Soc. Coop. Sociale	5.040,43
VALES Soc. Coop. Sociale	604,73
VALES Soc. Coop. Sociale	16.081,81
VALES Soc. Coop. Sociale	1.993,22
VALES Soc. Coop. Sociale	60.336,30
VALES Soc. Coop. Sociale	4.356,07
VALES Soc. Coop. Sociale	463,89
VALES Soc. Coop. Sociale	4.525,38
ECOOPERA SOCIETA' COOPERATIVA	246,93
COOPERATIVA PROVINCIALE SERVIZI	335,62
COOPERATIVA PROVINCIALE SERVIZI	2.065,95
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	183,00
STUDIO DEGASPERI MARTINELLI S.A.T.P.	6.460,22
AZIENDA PROV. PER I SERV. SANITARI *	43,46
AZIENDA PROV. PER I SERV. SANITARI *	305,78
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	1.909,91
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	410,53
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	643,55
ZURLOIMPIANTI S.N.C. DI ZURLO DANIEL & C.	1.098,00
STUDIO TOCCOLI MARCADELLA ALBERINI S.R.L.	610,00
ZURLOIMPIANTI S.N.C. DI ZURLO DANIEL & C.	2.690,64
ZURLOIMPIANTI S.N.C. DI ZURLO DANIEL & C.	2.664,39

ZURLOIMPIANTI S.N.C. DI ZURLO DANIEL & C.	488,00
LUI & LEI S.N.C. DI MARASTONI ALICE & C.	2.300,92
EDILSANDRI S.N.C. DI SANDRI MARIO & C.	1.110,74
LA MERCANTILE SAS DI CASAGRANDE FLORIO & C.	265,96
CLEMOS MONGERA S.N.C. DI MONGERA CLAUDIO & C.	439,20
U.P.I.P.A. Unione Prov. Istituz. per l'Assistenza	996,34
U.P.I.P.A. Unione Prov. Istituz. per l'Assistenza	9,50
U.P.I.P.A. Unione Prov. Istituz. per l'Assistenza	10.919,00
CON.SOLIDA S.C. SOCIALE	2.066,40
COMUNITA VALSUGANA E TESINO	20.390,72
FIETTA LANFRANCO STUDIO TECNICO	5.785,73
VALES Soc. Coop. Sociale	61,00
VALES Soc. Coop. Sociale	204,45
SUBAPPALTATORE COLLINI	12.276,52
EDILSANDRI	1.350,00
EDILSANDRI	305,00
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	4.354,18
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	359,90
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	1.346,88
PALLANTE	1.617,72
PALLANTE	1.617,72 €
PALLANTE	1.617,72 €
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	658,80 €
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	120,66
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	585,60 €
MICROWEB SAS DI FABBRO F.&C.	2.132,32 €
UPIPA	1.220,00 €
BONACINI SIMONE	317,20 €
SMA RISTORAZIONE	770,00
VERONA SALDATURE	610,00

## Debiti Diversi

I "Debiti diversi" al 31/12/2021 risultano così costituiti:

Voce	31/12/2021
Erario c/IVA	16.908,05
Debiti tributari	42.978,84
Debiti verso enti previdenziali e assistenziali	135.104,74
Debiti verso dipendenti e collaboratori	23.416,36
Altri debiti	1.718,41
<b>Totale</b>	<b>220.126,40</b>

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	465.355,95	220.126,40	685.482,35
<b>Totale</b>	<b>465.355,95</b>	<b>220.126,40</b>	<b>685.482,35</b>

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
12.539.617,41	12.891.984,98	-352.367,57

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

Al 31/12/2021 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	117.895,95
Ratei passivi diversi	5.494,61
<b>Totale</b>	<b>123.390,56</b>

I ratei passivi per ferie dovute al personale rappresentano le ferie maturate al 31/12/2021 e non ancora godute. Nei ratei passivi diversi sono state contabilizzate le ore fatte in eccedenza dal personale nel corso dell'anno 2021 e non liquidate o recuperate.

La composizione della voce risconti passivi è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconti passivi su contributi	75.137,57
Risconti passivi diversi	12.341.089,28
<b>Totale</b>	<b>12.416.226,85</b>

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

### Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2021
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	0,00
Sistema improprio degli impegni	0,00
Sistema improprio dei rischi	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>



## CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2021		DIFF. ASSOLUTA	%
	BUDGET DEL PERIODO	CONSUNTIVO 2021		
A) Valore della produzione	5.535.696,75	5.931.592,26	395.895,51	7,15
RICAVIDA VENDITA e PRESTAZIONI	4.374.622,81	4.010.532,55	-364.090,26	- 8,32
R.S.A. Casa di soggiorno	4.333.862,81	3.961.377,35	-372.485,46	- 8,59
Servizi semiresidenziali	40.760,00	49.155,20	8.395,20	20,60
ALTRI RICAVIDA PROVENTI	1.161.073,94	1.921.059,71	759.985,77	
Contributi ordinari	1.146.713,94	1.907.474,55	760.760,61	
Altri ricavi e proventi	14.160,00	13.385,16	-774,84	
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00	-
B) Costi della produzione	5.531.696,75	5.918.834,87	387.138,12	7,00
CONSUMO DI BENI MATERIALI	417.762,54	475.121,04	57.358,50	13,73
Acquisti	417.762,54	488.800,62	71.038,08	17,00
Variazione delle rimanenze	0,00	-13.679,58	-13.679,58	
SERVIZI	1.099.769,20	1.734.189,45	634.420,25	57,69
Prestazioni servizi di ass. alla persona	114.600,00	138.142,93	23.542,93	20,54
Servizi appalti	462.900,00	1.084.196,85	621.296,85	134,22
Manutenzioni	138.500,00	172.729,50	34.229,50	24,71
Utenze	223.500,00	199.474,10	-24.025,90	- 10,75
Consulenze e collaborazioni	82.000,00	65.546,98	-16.453,02	- 20,06
Organi istituzionali	42.919,20	42.640,47	-278,73	- 0,65
Servizi diversi	35.350,00	31.458,62	-3.891,38	- 11,01
COSTO DEL PERSONALE	3.434.035,01	3.132.769,87	-301.265,14	- 8,77
Salari e stipendi	2.204.618,68	2.239.403,17	34.784,49	1,58
Oneri sociali / previdenziali	613.252,93	628.672,04	15.419,11	2,51
T.F.R.	99.467,29	135.187,66	35.720,37	35,91
Altri costi	516.696,11	129.507,00	-387.189,11	
AMMORTAMENTI	542.600,00	541.970,72	-629,28	- 0,12
Ammortamenti	542.600,00	541.970,72	-629,28	- 0,12
ACCANTONAMENTI	0,00	3.470,95		
Accantonamenti per rischi	0,00	3.470,95		
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	37.530,00	31.312,84	-6.217,16	- 16,57
Oneri diversi di gestione	37.530,00	31.312,84	-6.217,16	- 16,57
<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>4.000,00</b>	<b>12.757,39</b>		
C) Proventi e oneri finanziari	6.000,00	1.875,15		
16) Altri proventi finanziari	6.000,00	1.875,15	-4.124,85	
Proventi finanziari	6.000,00	1.875,15	-4.124,85	
<b>TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)</b>	<b>10.000,00</b>	<b>14.632,54</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)</b>	<b>10.000,00</b>	<b>14.632,54</b>		
Imposte sul reddito	10.000,00	14.632,54	-4.632,54	
IMPOSTE SUL REDDITO	10.000,00	14.632,54	-4.632,54	
Imposte sul reddito	10.000,00	14.632,54	-4.632,54	
<b>UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

Si riporta di seguito il bilancio consuntivo 2021 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
5.931.592,26	5.535.696,75	395.895,51

Il consuntivo del valore della produzione è così ripartito:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi da vendite e prestazioni	4.010.532,55	4.012.669,59	-2.137,04
Altri ricavi e proventi	1.921.059,71	936.117,79	984.941,92
<b>Totale</b>	<b>5.931.592,26</b>	<b>4.948.787,38</b>	<b>982.804,88</b>

#### 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 anche per questo esercizio, inoltre nella costruzione del budget era stata prevista una quota di ricavo per la RSA temporanea, questo ricavo invece è stato contabilizzato nei contributi in c/esercizio in quanto cambiata la tipologia di finanziamento rispetto alla previsione; - 184.780,67
- maggiori introiti di farmaci, anche in questo conto incide l'apertura della RSA temporanea inizialmente previsto per 6 mesi; 53.486,46
- minori introiti da rette di ricovero Provincia dovuto alla non occupazione dei posti letto causa emergenza coronavirus e all'imputazione a budget di una parte di ricavi relativi alla RSA temporanea non verificato in sostenuto il costo dalla APSS ; - 221.330,98
- minori ricavi per rette di ricovero autosuff. PAT. - 3.631,00
- minori ricavi per rette di ricovero per camera singola dovuto sempre all'iniziale previsione di contabilizzare la RSA temporanea come la RSA -16.070,00
- maggiori introiti per pasti a domicilio in quanto nel corso del 2021 abbiamo iniziato a preparare i pasti esterni per la cooperativa Vales 14.155,20
- minori introiti per tariffa prelievi in quanto, sempre a causa dell'emergenza, il punto prelievi per utenti esterni è rimasto chiuso tutto l'anno 2021 - 5.760,00

**ALTRI RICAVI E PROVENTI**

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- |  |            |
|--|------------|
| - maggiori contributi in c/esercizio, dovuti alla contabilizzazione della quota mensile ricevuta dalla APSS per la gestione della RSA temporanea non prevista a budget in questo conto, è stata imputata anche la quota di contributo relativa agli acquisti dell'attrezzatura per la RSA temporanea e non soggetta ad ammortamento. Nel conto inoltre è stato contabilizzato il contributo di € 161.958,36 a copertura della perdita dell'esercizio | 755.336,65 |
| - maggiori ricavi per rimborso assicurazione INAIL;  | 3.786,15   |
| - minori ricavi per rimborso spese varie, causa l'emergenza le prestazioni a pagamento della parrucchiera sono iniziate in corso d'anno;   | - 2.312,44 |

**Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2020:**

- |  |              |
|--|--------------|
| <b>- Ricavi da vendita e prestazioni:</b>  |              |
| - minore retta sanitaria PAT   | - 1.580,52   |
| - maggiori introiti per recupero farmaci PAT, in quanto nell'anno 2021 è stata attivata la RSA temporanea e quindi contabilizzati i farmaci necessari all'utenza presente  | 41.941,49    |
| - minori rette di ricovero N.A. Provincia, causa Covid è stata ridotta l'occupazione dei posti letto nel corso dell'anno 2021  | - 65.103,13  |
| - minori rette di ricovero autosuff. PAT.  | - 9.579,00   |
| - maggiori ricavi per tariffa per pasti a domicilio e/o in sede, in quanto, come prima specificato, in corso d'anno abbiamo attivato la preparazione dei pasti per la cooperativa Vales                            | 33.247,00    |
| - minori introiti per tariffa prelievi. Il punto prelievi causa emergenza coronavirus non è stato ancora riaperto  | - 2.240,00   |
| <b>- Altri ricavi e proventi:</b>  |              |
| - maggiori contributi in c/esercizio, nel 2021 nel conto sono stati contabilizzati i ricavi ricevuti dalla APSS per la gestione della RSA temporanea e la quota di perdita d'esercizio che verrà coperta dalla PAT | 1.024.737,63 |
| - minori ricavi per rimborso personale in comando, in quanto non abbiamo più personale in comando  | - 25.162,63  |
| - minori ricavi diversi, nel 2020 sono state contabilizzate le quote ricevute a sostegno dell'emergenza Covid-19   | - 25.200,53  |

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

**Ricavi per categoria di attività**

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
RSA - Casa di soggiorno	3.961.377,35	3.994.521,39	-33.144,04
Pasti esterni	49.155,20	15.908,20	33.247,00
Punto prelievi	0,00	2.240,00	-2.240,00
<b>Totale</b>	<b>4.010.532,55</b>	<b>4.012.669,59</b>	<b>-2.137,04</b>

I ricavi sono totalmente maturati in Italia.

**B) Costo della produzione**

Consuntivo	Budget	Differenza
5.918.834,87	5.531.696,75	387.138,12

Il consuntivo del Costo della produzione è così ripartito:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Consumo di beni e materiali	475.121,04	288.294,23	186.826,81
Servizi	1.734.189,45	1.083.588,93	650.600,52
Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
Costo per il Personale	3.132.769,87	3.149.851,33	-17.081,46
Ammortamenti	541.970,72	534.204,41	7.766,31
Accantonamenti	3.470,95	0,00	3.470,95
Oneri diversi di gestione	31.312,84	30.921,55	391,29
<b>Totale</b>	<b>5.918.834,87</b>	<b>5.086.860,45</b>	<b>831.974,42</b>

**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 € 53.486,46 per acq. farmaci e materiale sanitario, incide in questo conto l'apertura della RSA temporanea, ed € 6.436,32 per acq. presidi per incontinenza; 61.992,49
- maggiori costi rispetto al budget per acquisti di beni e materiali per l'attività alberghiera, di cui € 30.540,91 per acq. generi alimentari ed € 2.229,82 per acq. biancheria ed eff. letterecchi; 24.128,42

- |   |             |
|---|-------------|
| - minori costi per gli acquisti diversi, di cui € 18.021,80 per acq. diversi a budget è stata prevista una spesa maggiore in quanto non a conoscenza delle forniture dei DPI da parte della Protezione Civile | -15.082,83  |
| - variazione delle rimanenze pari a   | - 13.679,58 |

### **Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2020:**

- |   |             |
|---|-------------|
| - <b>Consumo di beni materiali</b>  |             |
| - maggiori costi per farmaci e materiale sanitario  | 41.941,49   |
| - maggiori costi per presidi per incontinenza   | 11.654,40   |
| - maggiori costi per acquisto generi alimentari in quanto nel 2020 la gestione interna della cucina non ha inciso per tutto l'anno a differenza dell'esercizio 2021 | 142.102,30  |
| - maggiori costi per acq. divise e calzature per il personale   | 7.934,73    |
| - minori costi per acquisti diversi   | - 11.319,49 |

### **SERVIZI**

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- |  |            |
|--|------------|
| - maggiori costi per prestazioni servizi di assistenza alla persona in particolare € 30.443,43 per servizio medico dovuto al servizio straordinario del medico causa emergenza Covid e all'attivazione per alcuni mesi del centro vaccinale, € 4.047,86 per servizio parrucchiera e callista, minori costi invece di € 6.734,40 per servizi socio - animativi - occupazionali in quanto ridotto il personale Consolida rispetto alla previsione ed € 4.213,96 per altri servizi di ass. alla persona, in questo conto si ripercuote l'emergenza Covid-19   | 23.542,93  |
| - maggior costo per i servizi appalti in particolare per appalto pulizie di € 15.793,50, € 34.835,27 per appalto pulizie e personale cucina, il servizio è stato implementato a seguito dell'aumento dei pasti da produrre per la RSA temporanea e per la cooperativa Vales, ed € 577.276,56 per appalto servizi sanitari ed assistenziali, in questo conto è stato registrato il costo del personale oss e infermieristico operante presso la RSA temporanea, a budget previsto nei costi del personale anziché negli appalti; minori costi invece per appalto lavanderia di € 4.192,59 in quanto prevista a budget una quota per la RSA temporanea non sostenuta | 621.296,85 |
| - maggior costo per manutenzioni in particolare per manutenzione att. ed impianti € 23.328,54, € 3.605,74 per altre manutenzioni e riparazioni, in quanto causa emergenza coronavirus sono state aumentate le ore del servizio manutenzione ed € 5.794,96 per canoni ass. software e hardware.   |            |

Nel conto manutenzione giardino piante e strade è stato registrato un minor costo dovuto ad un maggior stanziamento negli anni precedenti relativi ai progetti ex 19 in convenzione con il Comune di Castel Ivano	34.229,50
- minori costi per utenze in particolare € 14.696,27 per spese energia elettrica (in questo conto era stata prevista una quota ipotetica per la RSA temporanea non avendo dati di riferimento), € 8.283,47 per spese acqua, € 4.310,35 per spese rifiuti solidi urbani ed € 12.206,96 per spese smaltimento rifiuti speciali. Si sono verificati maggiori costi per il gas metano per € 13.342,43 in quanto prevista una quota di sei mesi per la RSA temporanea invece che di nove.	24.025,90
- maggiori costi per le consulenze in particolare € 4.785,73 per consulenza tecnica, in questo conto è stato contabilizzato il costo dell'incarico all'architetto per la redazione dello studio di fattibilità inerente la realizzazione di struttura da destinarsi a "Casa della Comunità/Salute" ed € 9.454,47 per consulenze amm. e gestionali dovuti principalmente all'attivazione di una convenzione con UPIPA per la sostituzione di personale amministrativo assente	3.495,55
- minori costi per le prestazioni interinali in quanto a budget prevista una quota per la RSA temporanea per l'assunzione di personale con agenzia interinale invece non verificata in quanto appaltato il servizio	- 19.948,57
- minori costi per gli organi istituzionali	- 278,73
- minori costi per servizi diversi in particolare 3.000,00 per spese per concorsi	- 3.891,38

### **Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2020:**

- <b>Servizi</b>	
- maggiori costi per servizio medico, l'emergenza ha comportato un aumento delle ore del servizio inoltre per alcuni mesi del 2021 è stato attivato il centro vaccinale	19.164,93
- maggiori costi per servizi parrucchiera e callista, in quanto nel 2021 è stato rinnovato l'affidamento del servizio	15.956,50
- minor costo per servizi socio animativi occupazionali	- 6.273,99
- maggior costo per appalto pulizie e sanificazione	52.512,50
- minor costo per appalto ristorazione, l'appalto si è concluso al 31.08.2020	- 237.534,57
- maggior costo per appalto pulizie e personale cucina, in quanto attivato il servizio di supporto alla cucina dal 01.09.2020	138.777,50
- maggior costo per appalto servizi sanitari ed assistenziali (contabilizzato il costo per personale oss e infermieristico della RSA temporanea)	577.276,56

- maggior costo per manutenzione fabbricati	7.335,70
- maggior costo per manutenzione ascensori	3.980,97
- maggior costo per manutenzione estintori e impianto antinc.	4.140,07
- maggiori costi per manutenzione att. ed impianti	9.639,01
- minori costi per altre manutenzioni e riparazioni	- 4.488,13
- maggiori costi per canoni ass. software e hardware	6.636,53
- maggiori costi per spese energia elettrica	2.335,99
- maggiori costi per spese gas metano	54.791,15
- maggiori costi per spese rifiuti solidi urbani	6.429,32
- minori costi per spese smaltimento rifiuti speciali	- 22.743,97
- minori costi per spese per software e hardware	- 5.520,95
- maggiori costi per consulenza tecnica	5.303,83
- maggiori costi per consulenze amm. e gestionali	10.260,83
- maggiori costi per assicurazioni	8.111,63

### 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. Nel conto è stato imputato un maggior costo per € 5.657,47 per arretrati assegno nucleo familiare	26.008,92
- maggiori costi per stipendi al personale indennità varie in particolare per ind. turni festivi e notturni € 5.766,93 ed € 9.339,82 per stip. pers. ferie non godute, minori costi invece per stip. personale straordinari per € 4.021,47 ed € 2.839,75 per stip. pers. fondo produttività	8.775,57
- maggiori costi per oneri sociali/previdenziali	15.419,11
- maggiori costi per oneri sociali del personale	281,71
- maggior costo per TFR	35.720,37
- minori costi altri costi del personale in particolare € 386.781,20 per altri costi pers. servizio socio-ass-san (a budget prevista l'assunzione del personale per la	

RSA temporanea con agenzia interinale invece non verificata in quanto appaltato il servizio), € 9.524,00 per altri costi personale amm.vo questo costo compensa la maggior spesa relativa al conto altri costi personale/volontari di € 10.870,26 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 - 387.189,11

### **Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2020:**

- costo del personale:	
- minori costi per stipendi al personale	- 21.940,91
- minori costi per straordinari	- 17.099,57
- maggiori costi per stip. personale ferie non godute	2.318,69
- minori costi per stip. pers. ind. Turni festivi e notturni	- 1.884,59
- maggiori costi per stip. pers. fondo produttività	3.930,64
- minori costi per oneri CPDEL	-6.042,34
- maggior costo per T.F.R. personale	45.589,89
- minor costo per altri costi pers. servizio socio-ass-san	- 28.831,75
- maggiori costi per altri costi personale/volontari	6.168,73

### **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 € 517.433,96.

Consuntivo	Budget	Differenza
541.970,72	542.600,00	-629,28



Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Amm.to imm. Immateriali	146,40	146,40	0,00
Amm. Imm. Materiali e fabbricati	393.303,72	393.303,72	0,00
Amm.to imm. Mat. Impianti e macch.	2.367,10	2.677,93	-310,83
Amm.to attrezzature diverse	94.808,98	88.031,33	6.777,65
Amm.to imm. Mat. Mobili e macchine	41.946,84	40.647,35	1.299,49
Amm.to imm. Materiali autovetture	9.397,68	9.397,68	0,00
<b>Totale</b>	<b>541.970,72</b>	<b>524.806,73</b>	<b>7.766,31</b>

Sono incrementati gli ammortamenti in quanto oltre ai cespiti ammortizzati dal 2008 al 2020 si sono aggiunti quelli acquisiti nel corso del 2021, per la quota di appartenenza.

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

#### ACCANTONAMENTI

Consuntivo	Budget	Differenza
3.470,95	0,00	3.470,95

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Accanton. per rischi controv. legali	0,00	0,00	0,00
Accanton. Per rischi costo personale	3.470,95	0,00	3.470,95
Altri accanton. per rischi	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>3.470,95</b>	<b>0,00</b>	<b>3.470,95</b>

L'accantonamento riguarda il contenzioso per il tempo di vestizione limitato ai soggetti che hanno sottoscritto la messa in mora rispetto al riconoscimento degli arretrati. importo è stato calcolato per i soli periodi effettivamente lavorati dai soggetti in questione fino ai 5 anni prima

della data della lettera di messa in mora fatte salve le esclusioni dei soggetti inquadrati come OSS che hanno beneficiato dell'indennità di cui all'art. 153 del vigente CCPL per i periodi coperti dalla medesima indennità, cioè quelli dal 01.01.2018 in poi.

### 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
31.312,84	37.530,00	-6.217,16

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Imposte e tasse	1.263,97	4.670,87	-3.406,90
Altri oneri	30.048,87	26.250,68	3.798,19
Minusvalenze su cessioni ord. di beni	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>31.312,84</b>	<b>30.921,55</b>	<b>391,29</b>

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. - 9.107,63

### Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2020:

- **oneri diversi di gestione**
  - minori costo per imposte e tasse diverse - 3.464,00
  - maggior costo per quote di adesione ad ass. di categoria, il costo varia a seconda del costo della produzione dell'anno precedente 1.211,71
  - maggiori costi per spese cancelleria, in questo conto sono stati contabilizzati acquisti per la RSA temporanea 1.148,42

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

Consuntivo	Budget	Differenza
1.875,15	6.000,00	-4.124,85

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Proventi finanziari	1.875,15	2.102,19	-227,04
(Interessi passivi)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.875,15</b>	<b>2.102,19</b>	<b>-227,04</b>

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

**Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2020:**

- minor ricavo da interessi su conto corrente - 227,04

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

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
14.632,54	10.000,00	4.632,54

Imposte sul reddito	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
IRES	14.632,54	9.909,57	4.722,97
<b>Totale</b>	<b>14.632,54</b>	<b>9.909,57</b>	<b>4.722,97</b>

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 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	31.156,25
Revisore dei conti	6.460,22

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, 29 aprile 2022

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Aldo Tomaselli

Allegato alla deliberazione  
del Consiglio di Amministrazione  
N° 13/2022 di data 29/04/2021

IL DIRETTORE  
*Dott. Marco Saggiorato*

Alla pagina 42 (vedi allegato n.4) è stato aggiunto il bilancio al 6° livello dell'anno 2021 confrontabile con l'esercizio 2020 per una migliore lettura della presente.

**CONTROLLI PER ANTICORRUZIONE****CONTROLLO STIPENDI****ANNO 2021**

	NETTO A PAGARE			DIFFERENZA
	IMPORTO CBA STIPENDI	IMPORTO CBA CONTABILITA'	IMPORTO BANCA	
GENNAIO	134.947,06	134.947,06	134.947,06	0,00
FEBBRAIO	139.909,49	139.909,49	139.909,49	0,00
MARZO	161.379,60	161.379,60	161.379,60	0,00
APRILE	148.502,26	148.502,26	148.502,26	0,00
MAGGIO	168.641,60	168.641,60	168.641,60	0,00
GIUGNO	191.753,65	191.753,65	191.753,65	0,00
LUGLIO	157.036,13	157.036,13	157.036,13	0,00
AGOSTO	183.194,98	183.194,98	183.194,98	0,00
SETTEMBRE	149.076,58	149.056,58	149.076,58	0,00
OTTOBRE	135.906,04	135.906,04	135.906,04	0,00
NOVEMBRE	133.148,11	133.148,11	133.148,11	0,00
DICEMBRE	235.494,72	235.494,72	235.494,72	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 31.12.2021

## IMPIANTI GENERICI AL 31.12.2021

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
<b>TOTALE CONTO</b>	<b>361.706,99</b>



## ALLEGATO N. 2 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2021

## IMPIANTI SPECIFICI AL 31.12.2021

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
<b>TOTALE CONTO</b>	<b>99.161,57</b>

## ALLEGATO N. 3 NOTA INTEGRATIVA

## RETTA SANITARIA ANNO 2021

	NON AUTO			NAMIR			RSA TEMPORANEA			TOTALE		
	A BUDGET	CONSUNTIVO 2021	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2021	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2021	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2021	DIFF.
<b>GENNAIO</b>	191.926,86	201.677,28	9.750,42	1.580,07	1.580,07	0,00			0,00	193.506,93	203.257,35	9.750,42
<b>FEBBRAIO</b>	173.353,29	182.160,12	8.806,83	1.427,16	1.427,16	0,00			0,00	174.780,45	183.587,28	8.806,83
<b>MARZO</b>	191.926,86	201.677,28	9.750,42	1.580,07	1.580,07	0,00			0,00	193.506,93	203.257,35	9.750,42
<b>APRILE</b>	185.735,67	195.685,73	9.950,06	1.529,10	1.529,10	0,00	49.884,79		-49.884,79	237.149,56	197.214,83	-39.934,73
<b>MAGGIO</b>	191.926,86	202.208,59	10.281,73	1.580,07	1.580,07	0,00	51.547,61		-51.547,61	245.054,54	203.788,66	-41.265,88
<b>GIUGNO</b>	185.735,67	195.685,73	9.950,06	1.529,10	1.529,10	0,00	49.884,79		-49.884,79	237.149,56	197.214,83	-39.934,73
<b>LUGLIO</b>	191.926,86	202.208,59	10.281,73	1.580,07	1.580,07	0,00	51.547,61		-51.547,61	245.054,54	203.788,66	-41.265,88
<b>AGOSTO</b>	191.926,86	202.208,59	10.281,73	1.580,07	1.580,07	0,00	51.547,61		-51.547,61	245.054,54	203.788,66	-41.265,88
<b>SETTEMBRE</b>	185.735,67	195.685,73	9.950,06	1.529,10	1.529,10	0,00	49.884,79		-49.884,79	237.149,56	197.214,83	-39.934,73
<b>OTTOBRE</b>	191.926,86	202.208,59	10.281,73	1.580,07	1.580,07	0,00			0,00	193.506,93	203.788,66	10.281,73
<b>NOVEMBRE</b>	185.735,67	195.685,73	9.950,06	1.529,10	1.529,10	0,00			0,00	187.264,77	197.214,83	9.950,06
<b>DICEMBRE</b>	191.926,89	202.208,59	10.281,70	1.580,07	1.580,07	0,00			0,00	193.506,96	203.788,66	10.281,70
<b>TOTALE</b>	<b>2.259.784,02</b>	<b>2.379.300,55</b>	<b>119.516,53</b>	<b>18.604,05</b>	<b>18.604,05</b>	<b>0,00</b>	<b>304.297,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-304.297,20</b>	<b>2.582.685,27</b>	<b>2.397.904,60</b>	<b>-184.780,67</b>

## ALLEGATO N. 4 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2021

ATTIVO	Esercizio 2020 Consuntivo	Esercizio 2021 Consuntivo	DIFFERENZA
<b>ATTIVO</b>	<b>22.509.358,36</b>	<b>22.350.284,80</b>	<b>-159.073,56</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>20.497.087,57</b>	<b>20.152.261,62</b>	<b>-344.825,95</b>
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>585,60</b>	<b>439,20</b>	<b>-146,40</b>
Costi di concessioni e licenze	585,60	439,20	-146,40
Costi di concessioni e licenze	585,60	439,20	-146,40
Costi per software	585,60	439,20	-146,40
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>18.729.733,02</b>	<b>18.280.468,69</b>	<b>-449.264,33</b>
<b>1) Terreni e fabbricati</b>	<b>17.724.336,45</b>	<b>17.331.032,73</b>	<b>-393.303,72</b>
<b>Terreni</b>	<b>95.118,72</b>	<b>95.118,72</b>	<b>0,00</b>
Terreni	95.118,72	95.118,72	0,00
Fabbricati	17.629.217,73	17.235.914,01	-393.303,72
Fabbricati istituzionali	18.808.483,56	18.808.483,56	0,00
F.do ammortamento fabbricati ist.	-1.179.265,83	-1.572.569,55	-393.303,72
Fabbricati abitativi	0,00		0,00
<b>2) Impianti e macchinari</b>	<b>9.402,99</b>	<b>7.035,89</b>	<b>-2.367,10</b>
Impianti	9.402,99	7.035,89	-2.367,10
Impianti generici	361.706,99	361.706,99	0,00
F.do amm. impianti generici	-355.141,87	-356.236,06	-1.094,19
Impianti specifici	99.161,57	99.161,57	0,00
F.do amm. impianti specifici	-96.323,70	-97.596,61	-1.272,91
<b>3) Attrezzature diverse</b>	<b>463.939,55</b>	<b>447.207,47</b>	<b>-16.732,08</b>
Attrezzature sanitarie	162.102,45	158.086,14	-4.016,31
Attrezzature sanitarie	604.936,11	637.250,95	32.314,84
F.do ammortamento attrezzatura sanit.	-442.833,66	-479.164,81	-36.331,15
Attrezzatura tecnica	212.146,44	203.785,09	-8.361,35
Attrezzatura tecnica	662.043,13	693.920,76	31.877,63
F.do ammort. attrezzatura tecnica	-449.896,69	-490.135,67	-40.238,98
Attrezzature varie	89.690,66	85.336,24	-4.354,42
Attrezzature varie	525.457,54	539.341,97	13.884,43
F.do amm. attrezzature varie	-435.766,88	-454.005,73	-18.238,85
<b>4) Mobili e macchine d'ufficio</b>	<b>503.861,00</b>	<b>476.397,25</b>	<b>-27.463,75</b>
Mobili ed arredi	492.662,36	469.015,42	-23.646,94
Mobili ed arredi	1.082.607,06	1.096.504,55	13.897,49
F.do ammortamento mobili ed arredi	-589.944,70	-627.489,13	-37.544,43
Macchine d'ufficio	4.681,17	3.785,27	-895,90
Macchine d'ufficio ordinarie	78.017,52	78.017,52	0,00
F.do amm. macchine d'ufficio ordinarie	-73.336,35	-74.232,25	-895,90
Macchine elettroniche	6.517,47	3.596,56	-2.920,91
Macchine d'ufficio elettroniche e digit.	76.829,66	77.415,26	585,60
F.do amm. macchine d'ufficio elettr.	-70.312,19	-73.818,70	-3.506,51
<b>6) Altri beni materiali</b>	<b>28.193,03</b>	<b>18.795,35</b>	<b>-9.397,68</b>
Automezzi	28.193,03	18.795,35	-9.397,68
Automezzi e veicoli da trasporto	89.932,30	89.932,30	0,00
F.do amm. automezzi e veicoli da trasp.	-61.739,27	-71.136,95	-9.397,68
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>1.766.768,95</b>	<b>1.871.353,73</b>	<b>104.584,78</b>
Partecipazioni	1.766.768,95	1.871.353,73	104.584,78
Altre imprese	1.291,00	1.291,00	0,00
Partecipazioni UPIPA	1.291,00	1.291,00	0,00
Crediti immobilizzati	1.765.477,95	1.870.062,73	104.584,78
Crediti v/INPDAP per anticipi TFR	224.726,51	247.112,49	22.385,98

Crediti v/INPDAP per TFR	1.540.751,44	1.622.950,24	82.198,80
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>2.011.187,22</b>	<b>2.196.931,27</b>	<b>185.744,05</b>
<b>I) RIMANENZE</b>	<b>19.569,42</b>	<b>33.249,00</b>	<b>13.679,58</b>
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo	19.569,42	33.249,00	13.679,58
Materie prime	19.569,42	33.249,00	13.679,58
R.F. Scorte presidi per incontinenza	12.381,43	22.510,16	10.128,73
R.F. Scorte prodotti igiene personale	1.290,44	3.509,94	2.219,50
R.F. Scorte generi alimentari	5.897,55	7.228,90	1.331,35
<b>II) CREDITI</b>	<b>681.387,07</b>	<b>906.296,48</b>	<b>224.909,41</b>
Crediti verso Clienti	326.675,84	562.186,98	235.511,14
Crediti v/Ospiti	320.825,50	339.203,09	18.377,59
Clienti Totalizzati	320.825,50	339.203,09	18.377,59
Crediti v/Enti			0,00
Crediti v/altri	200,54	200,54	0,00
Crediti v/altri	200,54	200,54	0,00
Altri crediti gestionali	5.649,80	222.783,35	217.133,55
Clienti c/fatture da emettere	1.847,35	218.252,66	216.405,31
Fornitori N.C. da ricevere	3.802,45	4.530,69	728,24
Crediti diversi	335.292,78	344.109,50	8.816,72
Crediti diversi	335.292,78	344.109,50	8.816,72
Crediti v/PAT per contribuiti	284.536,81	301.618,27	17.081,46
Anticipazioni a fornitori	31.426,62	35.132,16	3.705,54
Crediti diversi	19.329,35	7.359,07	-11.970,28
Crediti v/enti previdenziali ed ass.	5.001,45	0,00	-5.001,45
Crediti v/enti previdenziali ed ass.	5.001,45	0,00	-5.001,45
Credito v/INAIL	5.001,45	0,00	-5.001,45
Crediti tributari	14.417,00	0,00	-14.417,00
Crediti v/erario	14.417,00	0,00	-14.417,00
Altri crediti v/erario	14.417,00	0,00	-14.417,00
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.310.230,73</b>	<b>1.257.385,79</b>	<b>-52.844,94</b>
Disponibilità liquide	1.310.230,73	1.257.385,79	-52.844,94
Depositi bancari e postali	1.309.519,35	1.256.409,77	-53.109,58
Banca Cassa Centrale	1.309.519,35	1.256.409,77	-53.109,58
Denaro e valori in cassa	711,38	976,02	264,64
Cassa	665,38	914,02	248,64
Valori bollati	46,00	62,00	16,00
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>1.083,57</b>	<b>1.091,91</b>	<b>8,34</b>
<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>1.083,57</b>	<b>1.091,91</b>	<b>8,34</b>
Ratei e risconti attivi	1.083,57	1.091,91	8,34
Risconti attivi	1.083,57	1.091,91	8,34
Risconti attivi diversi	1.083,57	1.091,91	8,34
<b>PASSIVO</b>	<b>Esercizio 2020 Consuntivo</b>	<b>Esercizio 2021 Consuntivo</b>	<b>DIFFERENZA</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>22.509.358,36</b>	<b>22.350.284,80</b>	<b>-159.073,56</b>
<b>CAPITALE DI DOTAZIONE</b>	<b>6.588.964,69</b>	<b>6.588.964,69</b>	<b>0,00</b>
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>6.588.964,69</b>	<b>6.588.964,69</b>	<b>0,00</b>
Patrimonio e riserve	6.734.845,14	6.588.964,69	-145.880,45
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
Risultati portati a nuovo	56.020,68	-89.859,77	-145.880,45
Riserva per utili di es. precedenti	56.020,68	56.020,68	0,00

Perdite es. precedenti		-145.880,45	-145.880,45
Risultato di esercizio	-145.880,45	0,00	145.880,45
Risultato di esercizio	-145.880,45	0,00	145.880,45
Utile d'esercizio patrimoniale	0,00		0,00
Perdita d'esercizio patrimoniale	-145.880,45	0,00	145.880,45
<b>CAPITALE DI TERZI</b>	<b>3.028.408,69</b>	<b>3.221.702,70</b>	<b>193.294,01</b>
FONDI PER RISCHI ED ONERI	253.716,96	238.934,99	-14.781,97
Fondi per rischi ed oneri	253.716,96	238.934,99	-14.781,97
Fondi per oneri differiti	139.585,96	124.803,99	-14.781,97
F.do rinnovo contratt.	734,16	4.205,11	3.470,95
F.do produttività personale	138.851,80	120.598,88	-18.252,92
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	2.109.671,13	2.255.932,73	146.261,60
Trattamento di fine rapporto	2.109.671,13	2.255.932,73	146.261,60
TFR dipendenti netto azienda	2.109.671,13	2.255.932,73	146.261,60
F.do TFR dipendenti lordo	2.109.671,13	2.255.932,73	146.261,60
<b>DEBITI</b>	<b>665.020,60</b>	<b>726.834,98</b>	<b>61.814,38</b>
Debiti v/banche ed altri finanziatori	42.500,00	37.500,00	-5.000,00
Mutui e finanziamenti bancari	42.500,00	37.500,00	-5.000,00
Mutuo banca	42.500,00	37.500,00	-5.000,00
Acconti e cauzioni	5.977,86	3.852,63	-2.125,23
Acconti	0,00		0,00
Clients c/anticipi	0,00		0,00
Cauzioni ricevute	5.977,86	3.852,63	-2.125,23
Debiti per cauzioni ricevute da ospiti	545,00	515,00	-30,00
Depositi cauzionali da fornitori	5.432,86	3.337,63	-2.095,23
Debiti v/fornitori	321.610,55	465.355,95	143.745,40
Debiti v/fornitori	106.425,77	101.612,42	-4.813,35
Fornitori Totalizzati	106.425,77	101.612,42	-4.813,35
Debiti v/fornitori per fatture da ricev.	215.184,78	363.743,53	148.558,75
Fornitori c/fatture da ricevere	215.184,78	363.743,53	148.558,75
Debiti diversi	294.932,19	220.126,40	-74.805,79
Erario c/iva	17.576,83	16.908,05	-668,78
Erario c/IVA	17.576,83	16.908,05	-668,78
Altri debiti tributari	42.350,42	42.978,84	628,42
Erario c/ritenute collaborazioni	553,87	556,58	2,71
Erario c/ritenute lav. autonomi	0,00	517,02	517,02
Erario c/imposta rivalutazione TFR	-346,00	8.487,66	8.833,66
Erario c/addizionale regionale	553,80	392,13	-161,67
Erario c/IRE	41.451,75	27.170,45	-14.281,30
Erario c/IRES	137,00	5.855,00	5.718,00
Debiti v/enti previdenziali ed assistenz	155.992,51	135.104,74	-20.887,77
Debiti v/INPS	1.806,00	1.813,00	7,00
Debiti v/INAIL	532,95	886,79	353,84
Debiti v/INPDAP CPDEL	107.879,62	95.490,75	-12.388,87
Debiti v/INPDAP FPC	1.158,13	1.021,04	-137,09
Debiti v/INPDAP INADEL	14.524,30	13.637,19	-887,11
Debiti v/INPDAP contributo solidarietà	248,50	264,13	15,63
Debiti v/LABORFONDS	9.184,87	8.825,97	-358,90
Debiti prev./assistenz. al 31.12	20.658,14	13.165,87	-7.492,27
Debiti v/dipendenti e collaboratori	73.875,11	23.416,36	-50.458,75

Debiti v/dipendenti e coll. al 31.12	73.875,11	23.416,36	-50.458,75
Altri debiti	5.137,32	1.718,41	-3.418,91
Debiti v/sindacato CGIL	85,18	95,32	10,14
Debiti v/sindacato CISL	358,83	359,67	0,84
Debiti v/sindacato UIL	40,40	46,26	5,86
Debiti v/sindacato FENALT	177,60	175,62	-1,98
Debiti v/sindacato NURSING	38,49	0,00	-38,49
Altri debiti	4.436,82	1.041,54	-3.395,28
<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>12.891.984,98</b>	<b>12.539.617,41</b>	<b>-352.367,57</b>
<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>12.891.984,98</b>	<b>12.539.617,41</b>	<b>-352.367,57</b>
Ratei e risconti passivi	12.891.984,98	12.539.617,41	-352.367,57
Ratei passivi	128.382,81	123.390,56	-4.992,25
Ratei ferie	122.888,20	117.895,95	-4.992,25
Ratei passivi diversi	5.494,61	5.494,61	0,00
Risconti passivi	12.763.602,17	12.416.226,85	-347.375,32
Risconti passivi su contributi	819,06	75.137,57	74.318,51
Risconti passivi diversi	12.762.783,11	12.341.089,28	-421.693,83

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2020 Consuntivo	Esercizio 2021 Consuntivo	DIFFERENZA
<b>A) Valore della produzione</b>	<b>4.948.787,38</b>	<b>5.931.592,26</b>	<b>982.804,88</b>
<b>RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI</b>	<b>4.012.669,59</b>	<b>4.010.532,55</b>	<b>-2.137,04</b>
R.S.A. Casa di soggiorno	3.994.521,39	3.961.377,35	-33.144,04
Retta sanitaria	2.485.761,24	2.525.944,33	40.183,09
Retta sanitaria PAT	2.399.485,12	2.397.904,60	-1.580,52
Recupero costi medici specialisti	518,61	340,73	-177,88
Recupero farmaci PAT	85.757,51	127.699,00	41.941,49
Retta alberghiera	1.508.760,15	1.435.433,02	-73.327,13
Rette di ricovero N.A. Provincia	1.387.765,15	1.322.662,02	-65.103,13
Rette di ricovero autosff. PAT	100.230,00	90.651,00	-9.579,00
Rette di Ricovero per camera singola	20.765,00	22.120,00	1.355,00
Servizi semiresidenziali	18.148,20	49.155,20	31.007,00
Centro servizi	15.908,20	49.155,20	33.247,00
Tariffa x pasti a domicilio e/o in sede	15.908,20	49.155,20	33.247,00
Centro prelievi	2.240,00	0,00	-2.240,00
Tariffa prelievi	2.240,00	0,00	-2.240,00
<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>936.117,79</b>	<b>1.921.059,71</b>	<b>984.941,92</b>
Contributi ordinari	874.125,78	1.907.474,55	1.033.348,77
Quote contributi in c/capitale	508.822,82	517.433,96	8.611,14
Quote contributi PAT c/fabbricati	391.314,00	391.314,00	0,00
Quote contributi PAT c/attrezzature	117.290,89	125.911,64	8.620,75
Quote contributi PAT diversi	0,03	0,00	-0,03
Quote contributi altri enti	217,90	208,32	-9,58
Contributi in c/esercizio	365.302,96	1.390.040,59	1.024.737,63
Contributi in c/esercizio	365.302,96	1.390.040,59	1.024.737,63
Altri ricavi e proventi	61.792,01	13.385,16	-48.406,85
Rimborsi spese dipendenti	30.350,01	4.786,15	-25.563,86
Rimborso assicurazione INAIL	5.187,38	4.786,15	-401,23
Rimborso personale in comando	25.162,63	0,00	-25.162,63
Rimborsi spese	5.938,68	8.296,26	2.357,58
Rifusione pasti dal personale	2.971,60	2.415,70	-555,90

Rifusione pasti esterni	1.393,70	2.640,50	1.246,80
Rimborso trasporti	0,00	52,50	52,50
Rimborso spese varie	1.573,38	3.187,56	1.614,18
Ricavi diversi	25.500,53	300,00	-25.200,53
Quota adesione concorsi	0,00	100,00	100,00
Ricavi diversi	25.500,53	200,00	-25.300,53
Arrotondamenti attivi	2,79	2,75	-0,04
Arrotondamenti attivi	2,79	2,75	-0,04
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
<b>B) Costi della produzione</b>	<b>5.086.860,45</b>	<b>5.918.834,87</b>	<b>831.974,42</b>
<b>CONSUMO DI BENI MATERIALI</b>	<b>288.294,23</b>	<b>475.121,04</b>	<b>186.826,81</b>
Acquisti	298.097,32	488.800,62	190.703,30
Acquisti beni e mat. per l'att. di ass.	143.296,85	200.205,03	56.908,18
Acq. farmaci e materiale sanitario	85.757,51	127.699,00	41.941,49
Acq. presidi per incontinenza	34.281,92	45.936,32	11.654,40
Acq. prodotti igiene personale	23.257,42	26.569,71	3.312,29
Acquisti beni e materiali per att. alb.	104.690,22	242.328,42	137.638,20
Acq. generi alimentari	60.438,61	202.540,91	142.102,30
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	20.013,60	17.237,66	-2.775,94
Acq. detersivi per lavanderia	5.127,58	5.194,20	66,62
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	16.458,58	13.125,83	-3.332,75
Acq. biancheria ed eff. letterecci	2.651,85	4.229,82	1.577,97
Acquisti diversi	50.110,25	46.267,17	-3.843,08
Acq. materiali manutenz. varia	7.290,21	6.880,71	-409,50
Acq. divise e calzature per il personale	437,35	8.372,08	7.934,73
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.065,00	1.016,18	-48,82
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	20,00	20,00	0,00
Acq. diversi	41.297,69	29.978,20	-11.319,49
Variazione delle rimanenze	-9.803,09	-13.679,58	-3.876,49
Variazione rim. presidi per incontinenza	-3.646,44	-10.128,73	-6.482,29
Rim. iniziali presidi per incontinenza	8.734,99	12.381,43	3.646,44
Rim. finali presidi per incontinenza	-12.381,43	-22.510,16	-10.128,73
Rimanenze varie	-6.156,65	-3.550,85	2.605,80
Rimanenze iniziali prodotti igiene pers	1.031,34	1.290,44	259,10
Rimanenze finali prodotti igiene pers	-5.897,55	-3.509,94	2.387,61
Rimanenze iniziali generi alimentari		5.897,55	5.897,55
Rimanenze finali generi alimentari	-1.290,44	-7.228,90	-5.938,46
<b>SERVIZI</b>	<b>1.083.588,93</b>	<b>1.734.189,45</b>	<b>650.600,52</b>
Prestazioni servizi di ass. alla persona	108.708,20	138.142,93	29.434,73
Prestazioni servizi di ass. alla persona	108.708,20	138.142,93	29.434,73
Servizio medico	85.378,50	104.543,43	19.164,93
Servizi parrucchiera e callista	3.091,36	19.047,86	15.956,50
Servizi socio-animativi-occupazionali	14.539,59	8.265,60	-6.273,99
Altri servizi di ass. alla persona	5.698,75	6.286,04	587,29
Servizi appalti	550.802,24	1.084.196,85	533.394,61
Servizi appalti	550.802,24	1.084.196,85	533.394,61
Appalto pulizie e sanificazione	184.281,00	236.793,50	52.512,50
Appalto lavanderia	26.430,10	29.207,41	2.777,31
Appalto ristorazione	237.534,57	0,00	-237.534,57
Appalto rifacimento letti	6.095,46	6.001,57	-93,89
Appalto pulizie e personale cucina	45.057,77	183.835,27	138.777,50

Appalto guardaroba	51.403,34	51.082,54	-320,80
Appalto servizi sanitari ed assistenziali	0,00	577.276,56	577.276,56
Manutenzioni	144.951,53	172.729,50	27.777,97
Manutenzioni	144.951,53	172.729,50	27.777,97
Manutenzione fabbricati	4.104,08	11.439,78	7.335,70
Manutenzione giardino piante e strade	2.865,00	1.671,30	-1.193,70
Manutenzione ascensori	4.490,38	8.471,35	3.980,97
Manutenzione estintori e impianto antinc	9.522,10	13.662,17	4.140,07
Manutenzione automezzi	228,14	1.106,54	878,40
Manutenzione att. ed impianti	43.689,53	53.328,54	9.639,01
Manutenzione macchine d'ufficio	0,00	849,12	849,12
Altre manutenzioni e riparazioni	59.393,87	54.905,74	-4.488,13
Canoni ass. software e hardware	20.658,43	27.294,96	6.636,53
Utenze	165.060,83	199.474,10	34.413,27
Utenze	165.060,83	199.474,10	34.413,27
Spese telefoniche fisse	8.934,60	9.115,81	181,21
Spese telefoniche cellulari	2.545,86	2.766,52	220,66
Spese energia elettrica	47.967,74	50.303,73	2.335,99
Spese gas metano	18.551,28	73.342,43	54.791,15
Spese acqua	23.046,67	21.716,53	-1.330,14
Spese rifiuti solidi urbani	29.760,33	36.189,65	6.429,32
Spese smaltimento rifiuti speciali	24.537,01	1.793,04	-22.743,97
Spese varie utenze	244,00	294,00	50,00
Spese per software e hardware	9.473,34	3.952,39	-5.520,95
Consulenze e collaborazioni	49.099,94	65.546,98	16.447,04
Consulenze	43.998,98	58.495,55	14.496,57
Consulenze specialistiche mediche	3.092,00	2.152,50	-939,50
Consulenza tecnica	481,90	5.785,73	5.303,83
Consulenza igiene e sicurezza	7.110,80	6.881,19	-229,61
Consulenze amm. e gestionali	20.693,64	30.954,47	10.260,83
Consulenze formazione	295,05	376,72	81,67
Consulenze psicologiche	12.325,59	12.344,94	19,35
Prestazioni interinali	5.100,96	7.051,43	1.950,47
Prestazioni interinali assistenziali	5.100,96	7.051,43	1.950,47
Organi istituzionali	41.621,20	42.640,47	1.019,27
Amministratori	35.407,64	36.180,25	772,61
Compensi amministratori	30.463,00	31.156,25	693,25
Contributi su compensi amministratori	4.944,64	5.024,00	79,36
Revisori dei conti	6.213,56	6.460,22	246,66
Compensi revisori dei conti	6.213,56	6.460,22	246,66
Servizi diversi	23.344,99	31.458,62	8.113,63
Servizi diversi	23.344,99	31.458,62	8.113,63
Assicurazioni	23.314,99	31.426,62	8.111,63
Altre spese e servizi	30,00	32,00	2,00
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>3.149.851,33</b>	<b>3.132.769,87</b>	<b>-17.081,46</b>
Salari e stipendi	2.273.707,61	2.239.403,17	-34.304,44
Stipendi del personale	2.058.267,39	2.036.326,48	-21.940,91
Stipendi al personale	2.058.267,39	2.036.326,48	-21.940,91
Stip. pers ind. varie	215.440,22	203.076,69	-12.363,53
Stip. personale - straordinari	78.034,10	60.934,53	-17.099,57
Stip. personale - ferie non godute	7.021,13	9.339,82	2.318,69
Stip. pers.ind.turni festivi e notturni	50.868,32	48.983,73	-1.884,59
Stip. pers. trasf. e rimb. spesa	158,70	80,00	-78,70



Stip. pers. retribuzione di risultato	7.000,00	7.450,00	450,00
Stip. pers. fondo produttività	72.357,97	76.288,61	3.930,64
Oneri sociali / previdenziali	633.245,96	628.672,04	-4.573,92
Oneri sociali / previdenziali personale	598.883,99	594.742,69	-4.141,30
Oneri sociali personale	8.986,37	9.295,09	308,72
Oneri prev. CPDEL personale	538.069,68	532.027,34	-6.042,34
Oneri prev. INADEL person.	51.779,71	53.399,31	1.619,60
Oneri prev. FPC person.	48,23	20,95	-27,28
Oneri sociali personale	34.361,97	33.929,35	-432,62
INAIL personale assistenziale	17.533,24	17.338,11	-195,13
INAIL personale amministrativo	725,19	821,17	95,98
contributi previdenza complementare	16.103,54	15.770,07	-333,47
T.F.R.	89.597,77	135.187,66	45.589,89
T.F.R. personale	89.597,77	135.187,66	45.589,89
T.F.R. personale	89.597,77	135.187,66	45.589,89
Altri costi	153.299,99	129.507,00	-23.792,99
Altri costi personale	153.299,99	129.507,00	-23.792,99
Contributi solidarietà	2.634,40	2.613,91	-20,49
Spese per visite mediche dipendenti	1.291,25	588,06	-703,19
Spese di formazione personale	2.917,49	2.511,20	-406,29
Altri costi pers. servizio socio-ass-san	121.316,90	92.485,15	-28.831,75
Altri costi personale/volontari	25.139,95	31.308,68	6.168,73
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>534.204,41</b>	<b>541.970,72</b>	<b>7.766,31</b>
Ammortamenti	534.204,41	541.970,72	7.766,31
Amm.to imm. immateriali	146,40	146,40	0,00
Amm.to software	146,40	146,40	0,00
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.	2.677,93	2.367,10	-310,83
Amm.to impianti generici	1.094,22	1.094,19	-0,03
Amm.to impianti specifici	1.583,71	1.272,91	-310,80
Amm.to attrezzature diverse	88.031,33	94.808,98	6.777,65
Amm.to attrezzatura sanitaria	33.751,43	36.331,15	2.579,72
Amm.to attrezzatura tecnica	37.180,76	40.238,98	3.058,22
Amm.to attrezzatura varia	17.099,14	18.238,85	1.139,71
Amm.to imm. materiali mobili e macchine	40.647,35	41.946,84	1.299,49
Amm.to mobili ed arredi	36.358,83	37.544,43	1.185,60
Amm.to macchine d'ufficio ordinarie	899,12	895,90	-3,22
Amm.to macchine d'ufficio elettroniche	3.389,40	3.506,51	117,11
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
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>3.470,95</b>	<b>3.470,95</b>
Accantonamenti per rischi	0,00	3.470,95	3.470,95
Accantonamenti per rischi	0,00	3.470,95	3.470,95
Accantom. per rischi costo personale	0,00	3.470,95	3.470,95
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>30.921,55</b>	<b>31.312,84</b>	<b>391,29</b>
Oneri diversi di gestione	30.921,55	31.312,84	391,29
Imposte e tasse	4.670,87	1.263,97	-3.406,90
Imposta di bollo	175,00	232,00	57,00
Tassa di circolazione automezzi	139,50	139,60	0,10
Imposte e tasse diverse	4.356,37	892,37	-3.464,00
Altri oneri	26.250,68	30.048,87	3.798,19
Spese di rappresentanza	68,50	248,50	180,00

Oneri bancari	683,30	749,20	65,90
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.563,08	1.608,66	45,58
Quote di adesione ad ass. di categoria	12.117,02	13.328,73	1.211,71
Arrotondamenti passivi	1,55	5,21	3,66
Oneri di gestione vari	0,00	529,78	529,78
Spese cancelleria	7.854,44	9.002,86	1.148,42
Attrezzatura minuta non a cespiti	3.759,74	4.408,13	648,39
Spese postali	203,05	167,80	-35,25
<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-138.073,07</b>	<b>12.757,39</b>	<b>150.830,46</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			<b>0,00</b>
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>2.102,19</b>	<b>1.875,15</b>	<b>-227,04</b>
Proventi finanziari	2.102,19	1.875,15	-227,04
Proventi da partecipazioni			
Altri proventi finanziari	2.102,19	1.875,15	-227,04
Interessi attivi su conto corrente	2.102,19	1.875,15	-227,04
<b>17) Interessi e altri oneri finanziari</b>			<b>0,00</b>
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
<b>Altri oneri finanziari</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)</b>	<b>2.102,19</b>		<b>-2.102,19</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)</b>	<b>-135.970,88</b>		<b>135.970,88</b>
<b>Imposte sul reddito</b>	<b>9.909,57</b>	<b>14.632,54</b>	<b>4.722,97</b>
IMPOSTE SUL REDDITO	9.909,57	14.632,54	4.722,97
Imposte sul reddito	9.909,57	14.632,54	4.722,97
Imposte sul reddito	9.909,57	14.632,54	4.722,97
Imposta IRES	9.909,57	14.632,54	4.722,97
Risultato d'esercizio	-145.880,45	0,00	145.880,45
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>-145.880,45</b>	<b>0,00</b>	<b>145.880,45</b>
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-145.880,45	0,00	145.880,45
Utile (perdita) dell'esercizio	-145.880,45	0,00	145.880,45
Utile dell'esercizio (economico)	0,00		0,00
Perdita dell'esercizio (economico)	-145.880,45	0,00	145.880,45