

IPAB G. BISOGNIN Servizi Socio Assistenziali

Codice fiscale 02375100241 – Partita iva 02375100241
VIA G. Bisognin, 6 – 36040 Meledo di Sarego (VI)

Relazione del Presidente del Cda sul bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2021

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

1 – PREMESSA

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente. Essa ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

2 – ANDAMENTO DELLA GESTIONE

LINEE DI SVILUPPO DELL'ATTIVITA' E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE

Nel corso dell'esercizio l'ente ha beneficiato della campagna vaccinale iniziata a gennaio. I posti liberi al 1° gennaio erano 19 e si è raggiunta la piena occupazione nel mese di maggio 2021. L'aspetto più rilevante determinato dalle riduzioni delle domande di ingresso in graduatoria è stata l'acquisizione di tutti i richiedenti della impegnativa di residenzialità (cosiddetta quota sanitaria). Pertanto la rapida occupazione dei posti letto in questo centro servizi ha comportato un considerevole aumento del numero complessivo delle impegnative di residenzialità passando da circa 90 (prepandemia) a 107 a maggio 2021. Per il secondo anno non si è potuto riprendere il servizio semiresidenziale del Centro-diurno, a causa delle misure di restrizioni contro la pandemia. Di particolare importanza è stata la prosecuzione del servizio di assistenza domiciliare (SAD) in convenzione con i Comuni di Sarego e Val Liona nell'ambito dell'accordo di programma sottoscritto anche dall'AULSS8 Berica. Da segnalare il rinnovo della certificazione di qualità ISO 9001:2015 con la società SGS e il rinnovo dell'accreditamento Istituzionale del centro servizi per le seguenti unità di offerta: CS per Non Autosufficienti di 1° livello (90 pl); CS per Non Autosufficienti di 1° livello (90 pl), come confermato dalla DGRV 1869 del 29/12/2021;

Fra le iniziative da ricordare annoveriamo la cerimonia in settembre a ricordo della Maestra Gemma Chiarello, ospite di questo Istituto e deceduta nel 2019, che ha disposto un legato in denaro di oltre 37.000,00.

Fra gli interventi di miglioramento nel fabbricato si segnala il completamento del sistema di chiamate funzionante con nuove tecnologie che ha comportato un investimento di oltre 100.000,00 e l'installazione di un sistema di trattamento dell'acqua per contrastare la formazione del batterio della "legionella" *Legionella pneumophila*. Complessivamente il 2021 è stato un anno di ripresa, nonostante tutte le difficoltà legate alla pandemia.

INVESTIMENTI

Nel corso del periodo in esame si sono effettuati investimenti per complessivi euro 69982, così suddivisi:

- Attrezzature € 31237: si suddividono in sanitarie (abbiamo acquistato: materassi antidecubito, ionizzatore, deambulatore pieghevole, monitor per ECG con relativo carrello e supporto) e varie (macchina da cucire, compressore a batteria, trattorino taglia erba, lavastoviglie, carrelli inox per cucina e porta bombole d'ossigeno, levigatrice, climatizzatore, tendaggio esterno per protezione dal sole, sistema di video sorveglianza)
- Fabbricati strumentali € 10890 : ampliamento corsie per passaggio ambulanze /carrelli nel cortile interno dell'ente, rifacimento asfaltature ammalorate e fornitura con relativa posa di un serramento in alluminio nella sala direzionale.
- Impianti generici € 25819: installazione di un nuovo impianto di chiamata ospite/infermieri sul nucleo viola (1° piano) e collaudo dello stesso al piano arcobaleno/arancione (2° piano)
- -Altri beni € 2036: acquisto di un tavolo con sedie da esterno e fornitura di due cordless con base ricarica

Nel corso del periodo in esame sono stati dismessi i seguenti beni:

pelapatate, carrello in inox, scaletta in metallo, lavacentrifuga industriale, pannello retroletto, elettrocardiografo, macchina per elettroterapia, aspiratore chirurgico, barella doccia, poltroncina doccia, sollevapersone a sedia, lavastoviglie industriale, forno a microonde, frigorifero, ventilatore, carrello termico scalda vivande, mixer, televisore, autocarro, armadi, sedia in inox/plastica, poltroncine in legno-pelle,

ANDAMENTO DELLE PARTECIPATE

L'ente non detiene alcuna partecipazione in imprese controllate e collegate, ne è sottoposto al controllo di altre imprese.

3 – EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nel primo trimestre del 2022 è continuato il trend positivo del 2021 con la piena occupazione dei posti letto e l'acquisizione quasi completa delle impegnative di residenzialità (97%). Si attendono anche provvedimenti di rimborso a livello nazionale (100 milioni di euro stanziati per le Ipabb) e aiuti dalla Regione per i rincari del costo dell'energia diretti e derivati. Nell'ultimo quadrimestre è previsto il subentro di un nuovo Consiglio di Amministrazione che darà gli opportuni indirizzi. La situazione internazionale con il conflitto in Ucraina, di cui la fine non è prevedibile, sta condizionando al ribasso la crescita dell'economia mondiale ed Europea in particolare. A preoccupare sono soprattutto i rincari dell'energia e dei costi dei prodotti che hanno fatto risalire l'inflazione a livelli che non si vedevano da oltre trent'anni (oltre il 7% annuo). Considerato che le rette sono aumentate in misura modesta e che gli importi delle impegnative di residenzialità sono ferme ai valori di oltre 10 anni fa e che, inoltre, sono in programma i rinnovi contrattuali dei lavoratori il quadro futuro appare incerto, con gli stessi equilibri di bilancio in situazione di precarietà.

4 – ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Di seguito si riporta un dettaglio delle principali voci del conto economico.

ATTIVITA' CARATTERISTICA

A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'esercizio corrente ha registrato un fatturato pari a euro 4.570.677 così determinato:

Servizi erogati	Giornate	Compartecipazione alla spesa giornaliera a carico degli ospiti	Ammontare compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti	Quota regionale giornaliera	Quote regionali di residenzialità
Ricavi per compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti	43570	56.85	2.476.395		
Quote regionali di residenzialità	39929			50	1.999.914
Ricavi per centro diurno					
Ricavi per assistenza riabilitativa					
Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare			94.368		
TOTALE			2.570.763		1.999.914

La differenza a bilancio di € 27884 si riferisce ad altri ricavi residuali di carattere assistenziale e di competenza dell'anno precedente.

TOTALE A1)

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Rispetto all'esercizio precedente si rilevano maggiori ricavi per euro 309013

. In particolare si evidenziano:

maggiori ricavi per rette ospiti e per prestazioni di carattere assistenziale in quanto grazie alla vaccinazione anti-Covid avvenuta nei primi mesi dell'anno e in autunno la terza dose di richiamo, abbiamo 'protetto' i nostri ospiti e quindi si sono verificati pochi decessi. Già a partire dal mese di maggio abbiamo potuto occupare tutti i posti letto. Inoltre abbiamo ricevuto molte più quote rispetto al 2020 e al 31.12.2021 ne avevamo 111. Abbiamo scelto di non riaprire il centro diurno per timore dei contagi quindi la differenza negativa è stata coperta con le maggiori quote. Il servizio di assistenza domiciliare è stato effettuato a pieno regime per tutto l'anno, nel 2020 invece era stato ridotto a causa della pandemia.

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 4589891) si sono registrati maggiori ricavi per euro 8670

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio corrente l'ente ha ricevuto euro 23529 come contributi in conto esercizio.

Dettaglio:

- Contributo da regione veneto di € 8165 rif.to DGR 429/2021 Misure straordinarie a sostegno dei centri di servizio in tempo di pandemia
- Contributo da regione veneto di € 14355 rif.to DGR 1606/2021 Interventi per facilitare l'acquisizione dei DPI nelle strutture socio assistenziali
- Contributo dall'erario € 1009 (trasformato in credito d'imposta) relativo agli acquisti dpi e spese sanificazione al tempo di Covid19 nel periodo giugno-agosto 2021

TOTALE A3) euro 23529

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Rispetto all'esercizio precedente si sono registrati minor ricavi per € 74817

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 11726) si sono registrati maggiori ricavi per euro 11803

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Nell'esercizio corrente l'ente ha registrato euro 5907 come contributi in conto capitale di cui:

-3561 quota parte relativa al contributo sui lavori di ristrutturazione risparmio energetico su ns fabbricato;

- 1976 quota parte relativa all'acquisto dell'automezzo avvenuto nel 2016 e il cui contributo è stato ricevuto dalla Fondazione Cariverona;

- 370 quota parte relativa all'acquisto di attrezzature il cui contributo è stato ricevuto nel 2015 dalla Fondazione Cariverona

TOTALE A4) euro 5907

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Rispetto all'esercizio precedente (euro 8974) si sono registrati minori ricavi per euro 3067.

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 2400) si sono registrati maggiori ricavi per euro 3507 (era stato errato il conto utilizzato in previsione – contributi c/esercizio regione - , a consuntivo è stato registrato correttamente sul conto contributi c/impianti quota annua

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari.

TOTALE A5)

Questa voce comprende:

- il rimborso da parte dell'azienda sanitaria delle spese di fisioterapia, psicologia e assistenza medica di base € 139924
- donazioni, lasciate ed erogazioni liberali: ci sono stati donanti € 37950 provenienti da un testamento olografo lasciato da una ex ospite C.G. deceduta presso la ns struttura nel 2019 (per la precisione corrispondono al 33.33% del ricavato dalla vendita della sua abitazione), € 100 dai familiari di un'ospite deceduto a febbraio 2021 (F.G) utilizzate per attività ricreative degli ospiti ed € 300 da una ns. attuale ospite T.A. per far fronte agli acquisti dei DPI in tempo di Covid-19.
- proventi da redditi diversi: trattasi del ricavo per il servizio di distributori automatici soggetto a imposte € 2500
- sopravvenienze attive ordinarie: comprende lo storno delle rette incassate nel 2021 e imputate precedentemente al f.do svalutazione crediti € 17193
- altri ricavi e proventi non di competenza: comprende costi fatturati del 2020 per il servizio svolto da alcuni nostri operatori sanitari presso un'altra struttura del territorio limitrofo, il rimborso del comodato d'uso di un concentratore per la rilevazione dei dati su consumi gas installato sul ns. magazzino, il rimborso delle utenze 2020 sul ns alloggio dato in locazione e la rilevazione di rette 2020 di ns ospiti erroneamente non conteggiate nell'esercizio precedente ed emerse in fase di controllo partite clienti aperte totale € 6725
- rimborsi spese varie: comprende i viaggi svolti per gli ospiti per uscite a visite mediche e il rimborso delle spese di pubblicità da parte della cooperativa vincitrice della gara infermieristica € 2670
- altri ricavi e proventi: comprende le tasse per la partecipazione ai concorsi indetti dall'ente e il rimborso da parte dell' inail per le assenze del ns personale dipendente dovute agli infortuni (contagio da Covid19) € 11793

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Rispetto all'esercizio precedente si rilevano maggiori ricavi per euro 42322. In particolare si evidenzia: la donazione proveniente dal testamento olografo lasciato dall' ex ospite C.G. e ,lo storno delle rette incassate nel 2021 imputate precedentemente al f.do svalutazione crediti

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 218005) si sono registrati maggiori ricavi per euro 1150.

B6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

ALIMENTARI

Descrizione	Importo
Frutta, verdura, carni, pane, bevande, pasta, riso, surgelati, latticini, affettati e alimenti vari	229109
Totale	229109

MATERIALE CONSUMO

Descrizione	Importo
Ausili per incontinenza, salviette, traverse monouso, cartucce, ricambi per la termopressa e prodotti per il depuratore dell'acqua	59268

Totale	59268
---------------	--------------

MATERIALE DI PULIZIA

Descrizione	Importo
Sacchi rifiuti, tappeti decontaminanti, detersivi e saponi, spugne, pastiglie per pulizia dei forni, guanti, carta igienica, deodoranti	47961
Totale	47961

CANCELLERIA

Descrizione	Importo
Carta, penne, pennarelli, raccoglitori, matite, gomme, cartelline, agende annuali, post'it, quaderni., cancelline, buste di carta, buste trasparenti, punti metallici, graffette	1905
Totale	1905

MATERIALE SANITARIO

Descrizione	Importo
Addensante, mini articoli sanitari, prodotti igiene personale ospiti,	3993
Totale	3993

MATERIALE DI MANUTENZIONE

Descrizione	Importo
Chiavi silca, portachiavi, lampadine, nastro adesivo, batterie, impregnante balconi, filtri erogatori dell'acqua, elettromagnete per cancelletto, motori letti, flessibile doccia, doccetta, pistola per irrigazione, silicone, scalpelli, viti, colla, pennelli, impregnante	7799

Totale	7799
---------------	-------------

INDUMENTI DA LAVORO

Descrizione	Importo
Pantaloni, casacche, stivaletti impermeabili, grembiuli	4757
Totale	4757

DOTAZIONI

Descrizione	Importo
Tute ospiti, stoviglie, telo impermeabile per bagno a letto, tendaggio ignifugo, paracolpi, bavaglie, cinture di sicurezza	10173
Totale	10173

MATERIALE E SERVIZI PER COVID19

Descrizione	Importo
Cuffie, mascherine chirurgiche e FFP, guanti, test rapidi, camici, bombole d'ossigeno, grembiuli, gel igienizzante	16650
Totale	16650

La differenza di € 93 si riferisce ad altri costi residuali (carburanti)

TOTALE B6) euro € 381708

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Rispetto all'esercizio precedente si rilevano minori costi per euro 36673. In particolare si evidenzia che il conto che ha subito una notevole diminuzione rispetto a tutti gli altri della voce B6 è stato quello relativo al materiale e servizi per Covid 19 in quanto con le tre dosi di vaccinazione agli ospiti , siamo riusciti a contenere il contagio e quindi ad acquistare minor dpi .

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 392664) si sono registrati minori costi per euro 10956

B7) PER SERVIZI

I costi derivanti dall'acquisizione dei servizi sono rappresentati da:

SERVIZI APPALTATI

Descrizione	Importo
Servizi assistenziali	1803533
Servizi sanitari	457411
Servizi amministrativi	9590
Altri servizi appaltati	5827
Totale	2.276.361

Una parte dei servizi sanitari è relativa alla prestazione domiciliare in libera professionale svolta da un fisioterapista

COMPENSI E CONSULENZE

Descrizione	Importo
Amministrative e fiscali	11474
Legali e tecniche	20453
Consulenze L.81/08	3139
Medico competente	1924
Indennità agli amministratori	2900
Compensi ai revisori dei conti	2220
Compensi per lavori occasionali	14814
Indennità commissione di concorso	1312
Irap personale in distacco e amministratori	1283
Compenso nucleo valutazione	300
Totale	59819

UTENZE

Descrizione	Importo
Acqua	45776
Luce	105165
Gas	57676
Telefono	5177
Totale	213794

MANUTENZIONI

Descrizione	Importo
Manut. Fabbricati strum.	10059
Canone manut periodica	11872
Canone manut periodica software	15595
Manut impianti elettrici	19069

Manut ascensore	5148
Manut antincendio	4515
Manut celle frigorifere	991
Manut. automezzi	725
Manut. Attrezz, cucina e lavanderia	4570
Manut. Su pc	2218
Manut. Attrezzature sanitarie	3913
Manut. letti	5634
Manut. Impianto idraulico	11844
Manut. Impianto telefonico	7869
Manut. Impianto Daikin	10713
Manut. Impianto distribuzione acqua	3756
Manut. serramenti	1176
Totale	119669

ASSICURAZIONI

Descrizione	Importo
Ass. RCA	2071
Ass. RCT/RCO	7247
Ass. fabbricato strum	4519
Ass. RC patrimoniale	7162
Ass. infortuni	580
Ass. Kasko	1135
Totale	22714

ALTRI SERVIZI

Descrizione	Importo
Provv.lavoro interinale	11606
Spese attività ricreativa	549
Spese trasporto anziani	14462
Spese viaggi e trasferte	0.40
Spese postali	350
Spese bancarie	4923
Formazione del personale	6018
Acc.to spese per servizi vari	35000
Spese per servizi non di comp.	-1379

Altre spese per servizi vari	3166
Totale	74695

Acc.to spese per servizi: trattasi dell'accantonamento prudenziale per l'eventuale applicazione dell'aliquota ordinaria sui servizi assistenziali forniti dalla ns Cooperativa nel periodo genn – dic 2020

Spese per servizi non di comp: trattasi di sistemazioni di costi dell'anno precedente (aggiunti e stornati in quanto alcuni stimati e altri meno nel 2020).

Altre spese per servizi vari: riguardano i rinnovi dei domini (internet e pec) e l'incarico di amministratore di sistema (in materia di responsabilità e protezione dati)

TOTALE B7) euro 2.767.052

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Rispetto all'esercizio precedente si rilevano maggiori costi per euro 252977. In particolare si evidenziano :

-maggiori costi del servizio assistenziali in quanto abbiamo avuto da maggio tutti i posti occupati (nel 2020 invece a causa della pandemia, tanti erano stati i decessi e non più rimpiazzati) e il servizio parrucchiere che è stata garantito per tutto l'intero anno (nel 2020 invece era stato sospeso).

-maggiori spese sanitarie in quanto è stato aumentato il servizio di assistenza medica di base (in convenzione con l'ulss8)

-maggiori manutenzione sugli impianti (guasti importanti sul Daikin e installazione sistema di chiamata infermiere/ospite ai piani degli ospiti)

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 2767508) si sono registrati pari costi .

B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Descrizione	Importo
Canoni a noleggio	2730
Totale	2730

TOTALE B8) euro 2730

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Rispetto all'esercizio precedente si rilevano maggiori costi per euro 1003. In particolare sono dovuti al noleggio da settembre a dicembre 2021 di un purificatore dell'aria utile nella sala adibita agli incontri tra ospiti e parenti.

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 2800) si sono registrati pari costi.

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB è costituito da 41 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed autonomia locali.

Ad essi si aggiungono n. 8 lavoratori con contratto di lavoro interinale.

Nel prospetto che segue viene evidenziata la distribuzione del personale dipendente per area e sede.

Descrizione	Sede unica
Infermieri	4 t.p + 3 p.t.
OSS	17 t.p. + 5 p.t.
Amministrativi	3 t.p. +4 p.t.
Servizi generali	4 t.p. + 4 p.t.
Area sociale riabilitativa	2 t.p. + 3 p.t.

Si è registrata solo una problematica degna di nota con un dipendente (rifiuto della vaccinazione obbligatoria anticovid19 con seguito di sospensione dal servizio).

Per quanto concerne la formazione,

- Vaccinazioni anticovid, gestione piattaforma pago pa, controlli di bilancio, ospiti con demenza metodoGentlecare e ospiti con demenza terapia occupazionale, appalti procedure negoziate, stress lavoro correlato, BLSD prova pratica, aggiornamento antincendio, aggiornamento sensi del D.lgs 81/08, Privacy-trasparenza-anticorruzione, prevenzione lesione da decubito, aggiornamento primo soccorso, aggiornamento privacy, rischio biologico da sars cov 2, aggiornamento rischio muscolo scheletrico, sistema certificazione Iso 9001:2015, prova evauazione, aggiornamento appalti pubblici

Si sono verificati 2 infortuni nel corso dell'anno.

Sono state eseguite con le modalità previste dalla legge le opportune visite mediche periodiche a cura del medico competente.

TOTALE B9) euro 1.519.154

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Rispetto all'esercizio precedente si rilevano maggiori costi per 3934 euro. In particolare si evidenzia maggior personale assunto con contratto interinale.

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 1.519.571) si sono registrati pari costi.

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti sterilizzati	Ammortamenti non sterilizzati	Totale
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	0	293	293
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)	0	293	293

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Ammortamenti	Ammortamenti	Totale
---	--------------	--------------	--------

	sterilizzati	non sterilizzati	
Ammortamento fabbricato strumentale	109564	17732	127296
Ammortamento impianti generici		8146	8146
Ammortamento impianti specifici		16899	16899
Ammortamento macchinari			
Ammortamento attrezzature varie		19476	19476
Ammortamento attrezzature sanitarie		10950	10950
Ammortamento mobili e arredi		6948	6948
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio			
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche		3466	3466
Ammortamento autovetture			
Ammortamento automezzi trasporto sanitario			
Ammortamento automezzi trasporto anziani		5740	5740
Ammortamento altri beni materiali			
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	109564	89357	198921
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)	109564	89650	199214

TOTALE B10) euro 239874

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Rispetto all'esercizio precedente si rilevano maggiori costi per euro 24769. In particolare si evidenziano maggiori ammortamenti sugli impianti in quanto è stato ampliato il sistema di chiamata ospite/infermieri a tutti i nuclei e sulle attrezzature (acquisto rilevante del tendaggio esterno per la protezione del sole). Inoltre importante è anche la differenza dell'accantonamento per rischi sui crediti visto che abbiamo tre ospiti il cui debito è al 31.12.2021 è rilevante (situazione che stiamo tenendo sotto controllo).

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 222085) si sono registrati maggiori costi per euro 17788 (in particolare sono dovuti all'accantonamento rischi su crediti)

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Non sono stati fatti accantonamenti.

TOTALE B12) euro 0

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Nemmeno nel 2020 erano stati fatti.

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 5000) non si sono verificati costi.

B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

TOTALE B13) euro 0**Raffronto con Esercizio precedente (2020)**

Nemmeno nel 2020 si erano verificati

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Nemmeno in previsione 2021 erano stati rilevati.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE**TOTALE B14) euro 14484****Raffronto con Esercizio precedente (2020)**

Rispetto all'esercizio precedente si rilevano maggiori costi per euro 10828. In particolare si evidenziano:

maggior costi della TARI in quanto la nuova normativa prevede nuovi criteri per i Comuni- maggiori tasse in quanto abbiamo versato il contributo per il rinnovo dell'accreditamento

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 16740) si sono registrati minori costi per euro 2256

ATTIVITA' NON CARATTERISTICA**A5) RICAVI E PROVENTI BENI NON STRUMENTALI**

Tale voce comprende i ricavi e proventi relativi ai beni patrimoniali dell'ente iscritti in base al criterio della competenza:

- Fitti fondi rustici per € 2027
- Fitti fabbricati non strumentali € 7800

AREA FINANZIARIA

In questa sezione sono state inserite tutte le attività di natura finanziaria.

C16) Proventi finanziari

Comprende gli arrotondamenti attivi di € 6 relativi a maggiori incassi su rette e uno relativo a un minor pagamento su fattura fornitore .

C17) Interessi e altri oneri finanziari

Gli interessi passivi sui mutui ammontano a € 2013 e gli arrotondamenti passivi a € 19. Quest'ultimi sono relativi a minor rette incassate.

TOTALE C) euro 2025**Raffronto con Esercizio precedente (2020)**

Rispetto all'esercizio precedente si rilevano minori costi per euro 191 dovuti a minor interessi passivi sul mutuo.

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

Rispetto alla previsione 2021 (euro 2850) si sono registrati minori costi per euro 825 (stimati più interessi su mutui , verso altri finanziatori e attivi su conto corrente ma non verificatisi)

IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato inserito l'ammontare dei tributi dovuti nell'esercizio corrente (€ 2793).

Raffronto con Esercizio precedente (2020)

Rispetto all'esercizio precedente si rilevano maggiori costi per euro 2793.

Raffronto con Bilancio Economico Annuale di Previsione (2021)

In previsione erroneamente non lo abbiamo conteggiato.

5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

Si propone di destinare il risultato di esercizio come esposto nell'apposita sezione della nota integrativa.

6 - CONCLUSIONI

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

I criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.
Iside Bonavigo

IPAB G. BISOGNIN Servizi Socio Assistenziali

Codice fiscale 02375100241 – Partita iva 02375100241
Via G. Bisognin, 6 - 36040 meledo di Sarego (VI)

Nota integrativa al bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2021

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

1 – PARTE INIZIALE

Il presente bilancio d'esercizio è stato redatto nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente, inoltre è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice, ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo dell'organo di revisione, nei casi previsti dalla legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- i proventi sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati rispettivamente redatti in conformità agli allegati A6, A7 e A8 della DGR 780/2013, adeguati sulla base di quanto previsto dal D.Lgs. 139/15, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto in conformità allo schema proposto dal principio contabile OIC 10 (metodo indiretto).

Si precisa inoltre che:

- non ci si è avvalsi della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- si sono mantenuti i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ed ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel bilancio di esercizio. Essa dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'ente.

Attività svolte

ATTIVITA' CARATTERISTICA

L'Ipab opera nel settore dell'assistenza agli anziani non autosufficienti.

ATTIVITA' NON CARATTERISTICA

L'attività non caratteristica dell'Ipab consiste nella gestione del patrimonio disponibile come indicato nel piano di valorizzazione (terreni dati in affitto per l'annata agraria 2021/2022 e fabbricato non strumentale)

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Il 2021 è stato un esercizio positivo per l'Ente in quanto non si sono verificati episodi di infezione da covid 19 grazie alla campagna di vaccinazione e alle misure di sicurezza adottate dall'Ente. Inoltre i posti che erano liberi all'inizio dell'anno (-19) sono stati occupati entro il mese di maggio e le impegnative di residenzialità sono cresciute parallelamente migliorando in maniera sensibile i ricavi. Non è stato possibile riattivare il centro diurno a causa della gestione mista col servizio residenziale. E' proseguito invece l'impegno per il servizio di assistenza domiciliare. L'Ente ha ottenuto la conferma degli accreditamenti istituzionale per la comunità alloggio i non autosufficienti di primo e secondo livello e per il centro diurno (pronto per l'eventuale riapertura). Non sono stati effettuati interventi di grande rilievo sulla sede dell'Ente, ma interventi mirati di manutenzione. Si è completato il nuovo sistema di chiamate dal posto letto con l'introduzione di tecnologie avanzate,

2 - BI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione maggiorato dei costi accessori e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- le spese per l'acquisizione di software a tempo indeterminato sono ammortizzate in tre esercizi;

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se negli esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Analisi delle variazioni delle immobilizzazioni immateriali:

T02	BI 01	BI 02	BI 03	BI 04	BI 05
Descrizione	Costi di ricerca e sviluppo	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni in corso e acconti
Costo originario	0	39.003	0	0	0
Precedente rivalutazione					

Ammortamenti storici	0	-38.710	0	0	
Svalutazioni storiche					
Valore di inizio esercizio	0	293	0	0	0
Acquisizioni dell'esercizio					
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					
Rivalutazioni					
Ammortamenti dell'esercizio	0	-293	0	0	
Svalutazioni dell'esercizio					
Altre variazioni					
Variazioni nell'esercizio	0	-293	0	0	0
Costo originario	0	39.003	0	0	0
Rivalutazioni					
Fondo ammortamento	0	-39.003	0	0	
Svalutazioni					
Valore di fine esercizio	0	0	0	0	0
Contributi in c/impianti					

T02	
Descrizione	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo originario	39.003
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	-38.710
Svalutazioni storiche	0
Valore di inizio esercizio	293
Acquisizioni dell'esercizio	0
Riclassificazioni	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni	0
Ammortamenti dell'esercizio	-293
Svalutazioni dell'esercizio	0
Altre variazioni	0
Variazioni nell'esercizio	-293
Costo originario	39.003
Rivalutazioni	0
Fondo ammortamento	-39.003
Svalutazioni	0
Valore di fine esercizio	0
Contributi in c/impianti	

Nessun acquisto effettuato nell'anno

3 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, maggiorato dei costi accessori.

Nella redazione dello stato patrimoniale iniziale al 01.01.2014, sono stati applicati i criteri di cui all'art.22 e all'allegato B della DGR n. 780/2013.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate in quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992).

Per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti l'ammortamento è ridotto del 50 per cento, in quanto non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Aliquote di ammortamento	Percentuali di ammortamento
Fabbricati	3%
Fabbricati non strum. (vita utile beni)	10%
Costruzioni leggere	10%
Impianti e macchinari	15%
Attrezzature	15%
Mobili e arredi	15%
Macchine ordinarie e mobili d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Automezzi	20%
Autovetture	25%
Altri beni	15%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Analisi delle variazioni delle immobilizzazioni materiali

T03	B II 01 a	B II 01 b	B II 02 a	B II 02 a	B II 03
Descrizione	Terreni strumentali	Terreni non strumentali	Fabbricati strumentali	Fabbricati non strumentali	Impianti e macchinari
Costo originario	1.026.304	125.881	4.232.293	118.938	105.863
Precedente rivalutazione					0
Ammortamenti storici			-1.777.627	-16.291	-40.134
Svalutazioni storiche					
Valore di inizio esercizio	1.026.304	125.881	2.454.666	102.647	65.729
Acquisizioni dell'esercizio			10.890		25.819
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					
Rivalutazioni					
Ammortamenti			-127.295	-8.146	-16.899

dell'esercizio					
Svalutazioni dell'esercizio					
Altre variazioni					
Variazioni nell'esercizio	0	0	-116.405	-8.146	8.920
Costo originario	1.026.304	125.881	4.243.183	118.938	131.682
Rivalutazioni					
Fondo ammortamento			-1.904.923	-24.437	-57.033
Svalutazioni					
Valore di fine esercizio	1.026.304	125.881	2.338.260	94.502	74.649
Contributi in c/impianti					

T03	B II 04	B II 05	B II 06	B II 07	
Descrizione	Attrezzature	Beni mobili di pregio storico e artistico	Altri beni	Immobilizzazioni in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Costo originario	369.334	0	400.812	0	6.379.425
Precedente rivalutazione					0
Ammortamenti storici	-261.518		-362.467		-2.458.037
Svalutazioni storiche					0
Valore di inizio esercizio	107.817	0	38.345	0	3.921.389
Acquisizioni dell'esercizio	31.237		2.036		69.982
Riclassificazioni					0
Alienazioni dell'esercizio	-87				-87
Rivalutazioni					0
Ammortamenti dell'esercizio	-30.426		-16.155		-198.921
Svalutazioni dell'esercizio					0
Altre variazioni					0
Variazioni nell'esercizio	724	0	-14.118	0	-129.026
Costo originario	381.672	0	394.755	0	6.422.416
Rivalutazioni					0
Fondo ammortamento	-273.132		-370.528		-2.630.053
Svalutazioni					0
Valore di fine esercizio	108.540	0	24.227	0	3.792.363
Contributi in c/impianti					

Di seguito i principali acquisti effettuati nell'anno:

-Fabbricati strumentali: nel cortile interno dell'ente è stata ampliata la corsia per il passaggio delle ambulanze / uscita dei carelli verso l'isola ecologica e sistemate le asfaltature ammalorate. All'interno degli uffici invece è stato fornito e posato un serramento in alluminio precisamente nella sala direzionale.

-Impianti generici: installazione di un nuovo impianto di chiamata ospite/infermieri sul nucleo viola (1° piano) e collaudo dello stesso al piano arcobaleno/arancione (2° piano).

-Attrezzature: acquisto di materassi antidecubito, deambulatori, ionizzatore dell'aria, macchine da cucire, monitor per ECG e relativo carrello, trattorino taglia erba, lavastoviglie, carrelli inox per trasporto stoviglie e altri invece porta bombole, sistema di videosorveglianza, tendaggi esterni per riparo dal sole, climatizzatore, levigatrice e gazebo da giardino,

-Altri beni: acquisto di un tavolo con sedie da esterno e fornitura di due cordless con relativa base di ricarica.

Nessuna cessione effettuata nell'anno, solo dismissione di beni obsoleti.

5 – CI - RIMANENZE

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo sono iscritte al costo di acquisto o produzione, compresi gli oneri accessori, utilizzando il metodo dell'ultimo costo di acquisto, che non si discosta in misura apprezzabile dal metodo FIFO, oppure se minore al costo di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Le rimanenze delle dotazioni mensa o posti letto, sono iscritte ad un valore costante, nel rispetto di quanto previsto dal punto 49 dell'OIC 13.

Analisi delle variazioni delle rimanenze

T07	CI 01	CI 02
Descrizione	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Acconti
Valore di inizio esercizio	17.800	0
Variazioni nell'esercizio	600	0
Valore di fine esercizio	18.400	0

Le rimanenze finali sono così dettagliate:

- Alimentari 3900
- Materiale di consumo 4700
- Materiale di pulizia 5200
- Cancelleria 500
- Materiale sanitario 1100
- Materiale di manutenzione 1500
- Acquisti dotazioni cucina e ass.ospiti 1500

5 – CII – CREDITI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

I crediti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo, che corrisponde alla differenza tra il valore come sopra determinato e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono. Tale criterio non si applica se gli effetti sono irrilevanti, rispetto al valore di presunto realizzo, senza l'applicazione del criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione.

Gli effetti sono irrilevanti per i crediti a breve termine.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

T08	CII 01	CII 02	CII 03	CII 04
Descrizione	Crediti verso utenti/clienti	Crediti verso enti pubblici	Crediti verso imprese controllate/collegate	Crediti tributari
Valore nominale	516.554	20.548	0	5.874

Svalutazioni storiche	-36.426			
Valore di inizio esercizio	480.129	20.548	0	5.874
Variazioni valore nominale dell'esercizio	-155.915	174.646	0	-1.384
Svalutazioni dell'esercizio	-40.660			
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio	16.845			
Variazioni nell'esercizio	-179.731	174.646	0	-1.384
Valore nominale	360.639	195.193	0	4.490
Fondo svalutazione crediti	-60.241	0	0	0
Valore di fine esercizio	300.398	195.193	0	4.490
Quota scadente oltre 5 anni				

T08	C II 05	C II 06	
Descrizione	Crediti per imposte anticipate	Crediti verso altri	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore nominale	0	35.834	578.810
Svalutazioni storiche			-36.426
Valore di inizio esercizio	0	35.834	542.384
Variazioni valore nominale dell'esercizio	0	-12.981	4.366
Svalutazioni dell'esercizio			-40.660
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio			16.845
Variazioni nell'esercizio	0	-12.981	-19.450
Valore nominale	0	22.853	583.176
Fondo svalutazione crediti	0	0	-60.241
Valore di fine esercizio	0	22.853	522.934
Quota scadente oltre 5 anni			0

Dettaglio fondo svalutazione crediti nel rispetto della normativa sulla privacy:

N.C. 7513
R.B. 4354
P.D. 3289
B.F. 2893
G.P. 9314
B.M. 17500
F.G. 13000
M.M. 415
C.M. 1965

5 – CIV – DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

T10	CIV 01	CIV 02	CIV 03	
------------	---------------	---------------	---------------	--

Descrizione	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	460.064		701	460.765
Variazioni nell'esercizio	153.310		-333	152.977
Valore di fine esercizio	613.375	0	368	613.742

6 - D - RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

T11	D 1	D 2	
Descrizione	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	165	2.874	3.039
Variazioni nell'esercizio	0	4.047	4.047
Valore di fine esercizio	165	6.921	7.086

Dettaglio:

ratei attivi: affitto terreno fondo mapp. nr. F°28 nr. 616-651-653-654-657-709 periodo novembre-dicembre 2021 € 165

risconti attivi: canone posta certificata e servizio di dominio € 61

canone manutenzione impianto telefonico € 4034

canone abbonamento giornali € 23

canone manutenzione hardware e software € 559

bollo automezzi € 104

canone impianto termico € 488

canone incarico amministratore di sistema € 1652

7 - A - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

T13	A I	A II	A III
Descrizione	Patrimonio netto	Riserve di capitale	Riserve di utili
Valore di inizio esercizio	3.841.222	0	181.940
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	-87.801		
Incrementi			
Decrementi			
Riclassifiche			
Risultato d'esercizio			
Valore di fine esercizio	3.753.421	0	181.940

T13	A IV a)	A IV b)	A IV c)
Descrizione	Altre riserve	Riserve vincolate decisione amm.ri	Riserve vinc.terzi
Valore di inizio esercizio	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente			
Incrementi		0	
Decrementi		0	
Riclassifiche			
Risultato d'esercizio			
Valore di fine esercizio	0	0	0

T13	A V	A VI	
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utili (perdite) dell'esercizio	Totale patrimonio
Valore di inizio esercizio	0	-87.801	4.023.162
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		87.801	-87.801
Incrementi			0
Decrementi			0
Riclassifiche			0
Risultato d'esercizio		-72.242	-72.242
Valore di fine esercizio	0	-72.242	3.863.119

8 - B - FONDI PER RISCHI ED ONERI

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Analisi delle variazioni dei fondi rischi e oneri

T14	B 1	B 2	
Descrizione	Fondi per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi rischi ed oneri
Valore di inizio esercizio	0	126.922	126.922
Accantonamento nell'esercizio		35.000	35.000
Utilizzo nell'esercizio		0	0
Altre variazioni			0
Valore di fine esercizio	0	161.922	161.922

In aggiunta al saldo iniziale di € 126.922, sono stati accantonati prudenzialmente € 35.000 relativi all'eventuale applicazione dell'aliquota ordinaria sui servizi assistenziali forniti dalla cooperativa che ha in appalto i servizi socio assistenziali.

10 - D - DEBITI

I debiti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Tale criterio non si applica qualora i costi di transazione iniziali sostenuti per ottenere il finanziamento, siano di scarso rilievo. In tale ipotesi, che sarà adeguatamente motivata nell'apposita sezione della presente nota integrativa, i debiti saranno valutati al valore nominale e i costi di transazione saranno iscritti tra i risconti attivi nella classe D dell'attivo dello stato patrimoniale.

Gli effetti sono irrilevanti per i debiti a breve termine.

I debiti esistenti al 31/12/2015 sono valutati al valore nominale secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 19 par. 91.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

T16	D 1	D 2	D 3	D 4
Descrizione	Debiti verso banche	Debiti verso enti pubblici	Debiti verso altri finanziatori	Debiti verso imprese controllate/collegate
Valore di inizio esercizio	206.132	0	0	0
Variazione nell'esercizio	-19.700	0	0	0
Valore di fine esercizio	186.432	0	0	0
Di cui di durata superiore a 5 anni	84.928			

T16	D 5	D 6	D 7	D 8
Descrizione	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale
Valore di inizio esercizio	0	373.768	31.064	51.524
Variazione nell'esercizio	0	56.108	-1.104	-2.538
Valore di fine esercizio	0	429.875	29.960	48.985
Di cui di durata superiore a 5 anni				

T16	D 9	
Descrizione	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	187.245	849.732
Variazione nell'esercizio	19.010	51.774
Valore di fine esercizio	206.255	901.507
Di cui di durata superiore a 5 anni		84.928

Il debito verso banche è costituito dal mutuo n°00/47449216 stipulato nel 2001 con la Banca Popolare di Vicenza per originari euro 774.685. Il debito residuo al 31.12.2020 è pari a euro 206.132 mentre al 31.12.2021 è pari a € 186.432. Tale mutuo scade nel 2030.

11 – E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

T17	D 1	D 2
------------	------------	------------

Descrizione	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	0	33.654	33.654
Variazioni nell'esercizio	230	-5.907	-5.677
Valore di fine esercizio*	230	27.748	27.977
*Di cui oltre l'esercizio successivo		21.367	21.367
*Di cui di cui contributi in c/impianti		24.956	24.956

Ratei passivi: comprendono il canone Tim telefonia fissa.

Risconti passivi: comprendono la quota dell'esercizio del contributo ricevuto dalla Fondazione Cariverona nel 2015 per l'acquisto di attrezzature e del contributo ricevuto dalla stessa Fondazione nel 2016 per l'acquisto di un automezzo trasporto anziani.

Inoltre è compresa la quota di rimborso del servizio distributori automatici, l'affitto del terreno fondo mappale F°28 nr.527-528-529-561 periodo gennaio-novembre 2021 e il contributo ricevuto dalla Regione Veneto relativo agli interventi di riqualificazione energetica svolti nel 2019 su un fabbricato di proprietà dell'ente.

12 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività

T18	A1
Descrizione	Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività
Ricavi per rette ospiti	2.476.395
Quote regionali di residenzialità	1.999.914
Ricavi per centro diurno	0
Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario	122.251
Totale	4.598.561

13 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili

T19			
Descrizione	Debiti verso banche	Altri	Totale interessi e altri oneri finanziari
Interessi e altri oneri finanziari	2.012		2.012

14 - ELEMENTI DI RICAVO DI ENTITÀ O INCIDENZA ECCEZIONALI

Analisi dei ricavi di entità o incidenza eccezionali

T20					
Descrizione	Sopravvenienze attive eccezionali	Liberalità ricevute	Plusvalenze eccezionali	Altri ricavi eccezionali	Totale
Elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali	0	38.349	0		38.349

Nell'anno 2021 (gennaio) abbiamo incassato come donazione € 37.950 provenienti da un testamento olografo lasciato da una ex ospite C.G. deceduta presso la ns struttura nel 2019 (per la precisione corrispondono al 33.33% del ricavato dalla vendita della sua abitazione), € 100 ci sono stati donati dai familiari di un'ospite deceduto a febbraio 2021 (F.G) da utilizzare per attività ricreative agli ospiti ed € 300 da una ns. attuale ospite T.A. per far fronte agli acquisti dei DPI in tempo di Covid-19.

17 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI

Numero medio di addetti (dipendenti e non dipendenti) ripartiti per categoria

T23						
Descrizione	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Altri dipendenti	Totale
Numero medio dipendenti	27,5	3,5	3	1	7	42
Numero medio addetti non dipendenti	66	3,5	0	0	11	80,5

Nella tabella sono compresi anche i dipendenti interinali e delle cooperative addetti presso la struttura dell'Ente

18 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E REVISORI

Ammontare dei compensi ad amministratori e revisori

T24			
Descrizione	Amministratori	Revisori	Totale
Compensi	2.900	2.220	5.120

19 - IMPEGNI, GARANZIE, PASSIVITA' POTENZIALI

Ammontare degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali

T25	
Descrizione	Importo
Impegni	17.775
Garanzie	
Passività potenziali	

Gli impegni si riferiscono a somme relative alle offerte delle sante messe tenute a disposizione per eventuali lavori di manutenzione della chiesa.

20 – INFORMAZIONI SUI FATTI DI RILIEVO ACCADUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio, si sono verificati i seguenti avvenimenti.

- Concorso infermieri a tempo indeterminato svolto nel mese di febbraio 2022. In previsione concorso OSS , cuochi e personale amministrativo. Eseguite varie indagini di mercato per scadenza contratti.

Con il conflitto attuale in Ucraina, i costi dell'energia elettrica e del gas sono lievitati notevolmente oltre le ns previsioni di bilancio 2022. Non è prevedibile una diminuzione dei costi a breve termine e pertanto questo andrà ad incidere in maniera significativa sul risultato del bilancio d'esercizio 2022.

21 – PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

RISULTATO DI ESERCIZIO NEGATIVO

Come previsto dall'art. 21, comma 2, dell'allegato A della DGR 780/2013 e dalla nota regionale del 19 febbraio 2020, gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014 non sono conteggiati agli effetti dell'art. 8, comma 7, della legge regionale n. 43/2012, nella misura in cui viene garantito l'equilibrio finanziario, come risulta dal rendiconto finanziario.

Dal bilancio d'esercizio emerge un risultato negativo di euro 72.242 comprensivo anche degli ammortamenti dei beni esistenti al 01/01/2014, che si propone di riportare a nuovo, come risulta dal prospetto che segue:

A	Risultato di esercizio negativo compresi gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014	- 72.242
B	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014 sterilizzabili	109.564
C	Ammortamento dei beni esistenti al 01.01.2014 non conteggiati ai sensi dell'art. 21, co. 2, All A, DGR 780/2013	72.242
D	Utilizzo riserva di utili di cui all'art.8, comma 6, LR 42/2012	0,00
E	Risultato di esercizio al netto degli ammortamenti di cui al punto C e dell'utilizzo delle riserve di cui al punto D (A + C + D)	0,00

La perdita va a ridurre il patrimonio netto.

22 - CONCLUSIONI

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

IPAB G. BISOGNIN SERVIZI SOCIO ASS.LI

Codice fiscale 02375100241 – Partita iva 02375100241

VIA G. Bisognin, 6 – 36040 Meledo di Sarego (VI)

**Allegato alla Relazione del Presidente del Cda sul bilancio d'esercizio
chiuso il 31/12/2021****Gli importi presenti sono espressi in unità di euro****TEMPI MEDI DI PAGAMENTO**

Ai sensi degli artt. 8 e 41, Dl 66/2014, si riporta di seguito l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Dlgs 231/2002, e l'indicatore di tempestività dei pagamenti.

Importi pagamenti oltre la scadenza	Valore
Anno 2021	433.594

Indice di tempestività dei pagamenti	Valore
Anno 2021	-5

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

Iside Bonavigo

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

Dott. Zanin Giorgio

Allegato 6 - Stato patrimoniale esercizio 2021	31.12.2021	31.12.2020
ATTIVO		
A) Quote associative ancora da versare		
B) Immobilizzazioni		
<i>I) Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di ricerca, sviluppo	-	-
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	-	293
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
4) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	293
<i>II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>		
1) Terreni	1.152.185	1.152.185
a) Terreni strumentali	1.026.304	1.026.304
b) Terreni non strumentali	125.881	125.881
2) Fabbricati	2.432.762	2.557.313
a) Fabbricati strumentali	2.338.260	2.454.666
b) Fabbricati non strumentali	94.502	102.647
3) Impianti e macchinari	74.649	65.729
4) Attrezzature	108.540	107.817
5) Beni mobili di pregio storico e artistico	-	-
6) Altri beni	24.227	38.345
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.792.363	3.921.389
<i>III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate/collegate	-	-
b) Altre imprese	-	-
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate/collegate	-	-
b) Verso altri	-	-
3) Altri titoli	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.792.363	3.921.682
C) Attivo circolante		
<i>I) Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	18.400	17.800
2) Acconti	-	-
TOTALE RIMANENZE	18.400	17.800
<i>I-bis) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita</i>	-	-
<i>II) Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
1) Verso utenti/clienti	300.398	480.129
a) esigibili entro l'esercizio successivo	300.398	480.129
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
2) Verso Enti Pubblici	195.193	20.548
a) esigibili entro l'esercizio successivo	195.193	20.548
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
3) Verso imprese controllate/collegate	-	-
4) Crediti tributari	4.490	5.874
a) esigibili entro l'esercizio successivo	4.490	5.874
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
5) Crediti per imposte anticipate	-	-
6) Crediti Vs. altri	22.853	35.834
a) esigibili entro l'esercizio successivo	22.853	35.834
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
TOTALE CREDITI	522.934	542.384
<i>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni	-	-
2) Altri titoli	-	-

TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	-	-
<i>IV) Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	613.375	460.064
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	368	701
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	613.742	460.765
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.155.076	1.020.949
D) Ratei e risconti		
1) Ratei attivi	165	165
2) Risconti attivi	6.921	2.874
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	7.086	3.039
I) TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	4.954.525	4.945.670
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
<i>I) Patrimonio netto</i>	3.753.421	3.841.222
<i>II) Riserve di capitale</i>	-	-
<i>III) Riserve di utili</i>	181.940	181.940
<i>IV) Altre riserve (distintamente indicate)</i>	-	-
<i>a) Altre riserve</i>	-	-
<i>b) Riserve vincolate per decisione dell'organo amministrativo</i>	-	-
<i>c) Riserve vincolate destinate da terzi</i>	-	-
<i>V) Utili (Perdite) portati a nuovo</i>	-	-
<i>VI) Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	72.242	87.801
TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.863.119	3.935.361
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi per imposte anche differite	-	-
2) Altri fondi	161.922	126.922
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	161.922	126.922
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) Debiti verso banche	186.432	206.132
<i>a) esigibili entro l'esercizio successivo</i>	19.898	19.700
<i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	166.534	186.432
2) Debiti verso enti pubblici	-	-
3) Debiti verso altri finanziatori	-	-
<i>a) esigibili entro l'esercizio successivo</i>	-	-
<i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
4) Debiti verso imprese controllate/collegate	-	-
5) Acconti	-	-
<i>a) esigibili entro l'esercizio successivo</i>	-	-
<i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
6) Debiti verso fornitori	429.875	373.768
<i>a) esigibili entro l'esercizio successivo</i>	429.875	373.768
<i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
7) Debiti tributari	29.960	31.064
<i>a) esigibili entro l'esercizio successivo</i>	29.960	31.064
<i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
8) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale	48.985	51.524
9) Altri debiti	206.255	187.245
<i>a) esigibili entro l'esercizio successivo</i>	188.673	165.953
<i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	17.581	21.291
TOTALE DEBITI	901.507	849.732
E) Ratei e risconti		
1) Ratei passivi	230	-
2) Risconti passivi	27.748	33.654
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	27.977	33.654
II) TOTALE PASSIVO E NETTO (B+C+D+E)	4.954.525	4.945.670

VERO

VERO

Prospetto di cui all'art. 8, comma 1, DL 66/2014 (enti in contabilità economica)	Anno 2021	
	Parziali	Totali
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		4.622.090
a) contributo ordinario dello Stato		
b) corrispettivi da contratto di servizio	2.094.282	
b.1) con lo Stato		
b.2) con le Regioni	1.999.914	
b.3) con altri enti pubblici	94.368	
b.4) con l'Unione Europea		
c) contributi in conto esercizio	23.529	
c.1) contributi dallo Stato	-	
c.2) contributi da Regioni	22.520	
c.3) contributi da altri enti pubblici	1.009	
c.4) contributi dall'Unione Europea		
d) contributi da privati		
e) proventi fiscali e parafiscali		
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	2.504.279	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incremento di immobili per lavori interni		-
5) altri ricavi e proventi		234.889
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	5.907	
b) altri ricavi e proventi	228.982	
Totale valore della produzione (A)		4.856.979
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		381.708
7) per servizi		2.767.052
a) erogazione di servizi istituzionali	2.277.406	
b) acquisizione di servizi	429.827	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	54.698	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	5.120	
8) per godimento di beni di terzi		2.730
9) per il personale		1.519.155
a) salari e stipendi	1.145.451	
b) oneri sociali	281.898	
c) trattamento di fine rapporto	-	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	91.806	
10) ammortamenti e svalutazioni		239.874
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	293	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	198.921	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	40.660	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	600
12) accantonamento per rischi		-
13) altri accantonamenti		-
14) oneri diversi di gestione		14.484
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		
b) altri oneri diversi di gestione	14.484	
Totale costi (B)		4.924.403
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		67.424
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e		-
a) proventi da partecipazioni	-	
b) proventi da partecipazioni in imprese controllate-collegate	-	
16) altri proventi finanziari		6
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese	-	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e	6	
17) Interessi e altri oneri finanziari		2.031
a) interessi passivi	2.012	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate		
c) altri interessi ed oneri finanziari	19	
17bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+ -17bis)		2.025
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) rivalutazioni		-

a) di partecipazioni	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
19) svalutazioni		-
a) di partecipazioni	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		-
Risultato prima delle imposte	-	69.449
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		2.793
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-	72.242
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013		72.242
Pareggio di bilancio		0

VERO

N.B.: se nel conto economico vengono aggiunte delle righe o modificati dei conti, vanno aggiornate di conseguenza le formule del prospetto art. 8

Allegato 7 - Conto Economico esercizio 2021	Esercizio 2021	Esercizio 2020
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	4.598.561	4.289.548
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
3) Contributi in conto esercizio	23.529	98.347
4) Contributi in conto capitale	5.907	8.974
5) Altri ricavi e proventi	228.982	183.911
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	4.856.979	4.580.779
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	381.708	418.381
7) Costi per servizi	2.767.052	2.514.075
8) Costi per godimento beni di terzi	2.730	1.727
9) Costi del personale	1.519.155	1.515.220
a) Salari e stipendi	1.145.451	1.139.005
b) Oneri sociali	281.898	283.225
c) Trattamento di fine rapporto	-	-
d) IRAP metodo retributivo	91.806	92.990
e) Altri costi	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	239.874	215.105
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	293	634
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	198.921	197.372
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	40.660	17.099
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	600	1.800
12) Accantonamenti per rischi	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-
14) Oneri diversi di gestione	14.484	3.656
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	4.924.403	4.666.364
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	67.424	85.585
15) Proventi da partecipazione	-	-
16) Proventi finanziari	6	2
17) Interessi e altri oneri finanziari	2.031	2.219
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	2.025	2.216
18) Rivalutazioni	-	-
19) Svalutazioni	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	69.449	87.801
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.793	-
21) Utile (perdita) di esercizio	72.242	87.801
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/13, al netto contributi in c/impianti	72.242	87.801
Pareggio di bilancio	0	0

Rendiconto finanziario esercizio 2021	Esercizio 2021	Esercizio 2020
GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	-72.242	-87.801
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)		
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività	87	150
Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi	-72.155	-87.651
Ammortamenti delle immobilizzazioni	199.214	198.006
Accantonamento ai fondi	75.660	56.521
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	202.719	166.876
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti e enti pubblici	-18.731	93.544
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	56.108	-52.453
Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti	13.765	-26.054
Incremento/(decremento) degli altri debiti	15.367	9.761
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	-4.047	959
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	-5.677	22.809
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	259.504	215.442
Interessi incassati/(pagati) (Imposte sul reddito pagate)		
Dividendi incassati (Utilizzo fondi)	-16.845	-40.780
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	242.660	174.662
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-69.982	-76.590
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali e contributi in c/impianti	0	0
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie (Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate		
B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento	-69.982	-76.590
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	0	0
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	-19.700	-19.505
Aumento/(diminuzione) mezzi propri		
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-19.700	-19.505
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	152.977	78.567
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	460.765	382.198
di cui depositi bancari e postali	460.064	381.977
di cui denaro e valori in cassa	701	221
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	613.742	460.765
di cui depositi bancari e postali	613.375	460.064
di cui denaro e valori in cassa	368	701

Conto economico come da piano dei conti regionale		31/12/2021	31/12/2020
	Materiale e servizi svolti per Covid-19	16.649,41	88.533,42
	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza (Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)		
7	Per servizi	2.767.052,34	2.514.074,96
	Servizi assistenziali	1.803.533,13	1.679.477,46
	Servizi di pulizia e sanificazione		
	Servizi mensa esterna		
	Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.451,80	1.207,80
	Servizi di lavanderia		
	Servizi sanitari	457.411,17	387.016,32
	Spese per attività ricreativa	548,59	469,38
	Spese per soggiorni climatici		
	Servizi religiosi		
	Servizi funerari		
	Altri servizi appaltati		
	Spese per trasporti anziani	14.461,65	7.468,32
	Servizi di vigilanza		
	Servizi amministrativi	9.590,17	13.640,44
	Spese medico competente	1.924,00	1.172,00
	Spese per consulenze fiscali e amministrative	11.474,15	10.052,80
	Spese per consulenze 81/08	3.138,45	1.793,40
	Spese legali e notarili	8.890,25	14.421,13
	Consulenze tecniche	11.562,56	8.946,71
	Spese per analisi, prove e laboratorio	1.830,01	4.094,21
	Servizio smaltimento rifiuti speciali	2.545,04	1.568,10
	Spese per pubblicazioni gare e appalti		1.536,56
	Spese viaggi e trasferte	0,40	30,52
	Spese di rappresentanza		
	Spese per fornitura energia elettrica	105.164,68	92.266,64
	Spese telefoniche	5.176,51	4.245,60
	Gas e riscaldamento	57.675,90	39.980,20
	Fornitura acqua	45.776,24	40.480,51
	Spese postali e di affrancatura	350,11	418,56
	Spese servizi bancari tesoreria	4.923,00	4.960,30
	Manutenzione fabbricati strumentali	10.058,88	10.451,46
	Manutenzione impianti telefonici		
	Altre manutenzioni	82.144,56	55.489,69
	Canoni di manutenzione periodica	11.872,01	13.904,00
	Canoni di manutenzione periodica software	15.595,12	14.884,13
	Compenso componenti nucleo valutazione	300,00	
	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative		
	Compensi ai revisori dei conti	2.220,40	2.220,40
	Compensi per lavori occasionali	14.814,27	10.025,00
	Contributi INPS gestione separata		
	Contributi INAIL cococo		
	Irapp occasionali, cococo e amministratori	1.282,65	1.313,41
	Rimborsi a piè di lista del personale		
	Indennità agli amministratori	2.900,00	3.200,00
	Indennità per commissioni concorso	1.312,00	260,82
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	6.017,77	3.025,55
	Provvigioni lavoro interinale	11.605,71	14.582,61
	Assicurazione fabbricati strumentali	4.519,00	4.078,00
	Assicurazioni RCA	2.070,38	2.750,00
	Altre assicurazioni	16.124,49	15.624,49
	Pedaggi autostradali		
	Altre spese per servizi vari	3.166,12	4.454,24
	Accantonamenti per spese per servizi	35.000,00	39.421,95
	Spese per servizi non di competenza	1.378,83	3.142,25
8	Per godimento di beni di terzi	2.730,04	1.726,82
	Affitti e locazioni		
	Canoni leasing		
	Licenza d'uso software d'esercizio		
	Canoni di noleggio	2.730,04	1.726,82
	Costi per il godimento beni di terzi non di competenza		
9	Costi per il personale	1.519.154,52	1.515.220,12
a	Salari e stipendi personale	1.145.450,56	1.139.005,11
	Stipendi personale dipendente	784.910,15	796.767,55
	Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri da classificare sotto)	158.210,35	162.043,56
	Fondo produttività	160.726,55	160.212,76
	Lavoro straordinario	1.065,70	
	Fondo posizioni organizzative	16.439,00	10.696,35
	Fondo decentrato dirigente	24.011,17	
	Accantonamento per spese del personale		
	Stipendi pers.arretrati x rinnovo contr	8.500,00	10.000,00
	Stipendi personale dipendente non di competenza	8.412,36	715,11

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2021	31/12/2020
A		VALORE DELLA PRODUZIONE		
		Valore della produzione attività caratteristica	4.847.152,19	4.573.701,75
1		Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.598.560,85	4.289.547,81
		Ricavi per compart.ne spesa a carico ospiti da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)		
		Ricavi per compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti da privati	2.476.395,19	2.466.670,74
		Quote regionali di residenzialità	1.962.435,50	1.661.902,58
		Quote regionali di accesso 30	37.478,92	66.810,00
		Ricavi per centro diurno da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)		
		Ricavi per centro diurno da privati		8.177,60
		Ricavi per assistenza riabilitativa da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)		
		Ricavi per assistenza riabilitativa da privati		
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (* dist.utile per prosp.art.8)	94.367,79	78.459,98
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati		
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (*)		
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati	19.588,95	5.875,40
		Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza	8.294,50	1.651,51
		Rettifiche di ricavi per prestazioni (CON SEGNO MENO)		
		Sconti e abbuoni (CON SEGNO MENO)		
2		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni		
3		Contributi in conto esercizio	23.529,29	98.346,77
		Contributi c/esercizio stato		
		Contributi c/esercizio regione	22.520,29	58.900,67
		Contributi c/esercizio altri enti pubblici		15.000,00
		Contributi in c/esercizio non di competenza		3.561,10
		Contributi COVID	1.009,00	20.885,00
4		Contributi in conto capitale	5.906,90	8.974,27
		Contributi c/capitale		
		Contributi c/impianti (quota annua)	5.906,90	8.974,27
		Contributi da enti pubblici		
		Contributi da privati		
		Contributi in c/capitale non di competenza		
5		Altri ricavi e proventi	219.155,15	176.832,90
		Ricavi mensa interni		
		Proventi pasti familiari		
		Proventi fabbricati strumentali		
		Altri ricavi e proventi	11.793,18	23.516,21
		Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi		
		Recupero oneri personale distaccato presso terzi		
		Rimborso ULSS per convenzioni varie	139.924,58	57.419,56
		Rimborsi spese vari	2.670,66	2.672,80
		Omaggi da fornitori		
		Donazioni e lasciti	37.948,88	1.450,00
		Erogazioni liberali ricevute	100,00	
		Erogazioni liberali ricevute vincolate da terzi		
		Plusvalenze ordinarie da alienazione beni		
		Plusvalenze eccezionali		
		Sopravvenienze attive	17.192,60	7.100,00
		Sopravvenienze attive eccezionali		
		Rettifica costi anni precedenti		
		Proventi da redditi diversi	2.500,00	2.515,90
		Donazioni per covid-19	300,00	47.034,00
		Altri ricavi e proventi non di competenza	6.725,25	35.124,43
		Valore della produzione non caratteristica	9.827,00	7.077,62
5		Ricavi e proventi beni non strumentali	9.827,00	7.077,62
		Affitti fondi rustici	2.027,00	2.027,62
		Affitti fabbricati non strumentali	7.800,00	5.050,00
		TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.856.979,19	4.580.779,37
B		COSTI DELLA PRODUZIONE		
		Costi della produzione attività caratteristica	4.924.403,09	4.666.364,03
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	381.708,10	418.381,16
		Alimentari c/acquisti	229.109,23	199.521,84
		Materiali di consumo c/acquisti	59.268,03	50.092,11
		Materiale di pulizia c/acquisti	47.960,31	39.041,78
		Cancelleria	1.905,12	2.258,65
		Materiale sanitario c/acquisti	3.993,29	9.561,54
		Materiali di manutenzione c/acquisti	7.799,43	9.001,44
		Indumenti da lavoro	4.757,57	4.948,85
		Carburanti e lubrificanti	92,50	4.891,16
		Spese accessorie su acquisti		
		Trasporti su acquisti		257,48
		Acquisti dotazioni cucina e ass.ospiti	10.173,21	10.272,89

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2021	31/12/2020
	b	Oneri sociali personale	281.898,12	283.225,00
		Contributi INPS ex INPDAP	270.923,50	270.327,39
		Contributi INAIL personale dipendente	7.633,62	8.349,61
		Contributi INPS	1.141,00	2.048,00
		Contr Inps x arretrati rinnovo contratt	2.200,00	2.500,00
		Accantonamento per oneri sociali spese del personale		
		Oneri sociali non di competenza		
	c	Trattamento di fine rapporto	-	-
		Quota accantonamento TFR dipendenti		
	d	IRAP metodo retributivo	91.805,84	92.990,01
		IRAP metodo retributivo	91.005,84	91.990,01
		Irap x arretrati rinnovi contr	800,00	1.000,00
		Accantonamento irap metodo retributivo		
	e	Altri costi personale	-	-
		Altri costi personale		
		Costi del personale non di competenza		
10		Ammortamenti e svalutazioni	239.873,91	215.105,00
	a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	292,98	634,38
		Ammortamento costi di sviluppo		
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	292,98	634,38
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato		
		Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi		
		Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza		
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	198.920,68	197.371,62
		Ammortamento fabbricato strumentale	127.295,49	126.968,79
		Ammortamento fabbricato non strumentale	8.145,56	8.145,56
		Ammortamento impianti generici	16.899,27	12.548,78
		Ammortamento impianti specifici		
		Ammortamento macchinari		
		Ammortamento attrezzature varie	19.475,52	17.877,19
		Ammortamento attrezzature sanitarie	10.950,34	9.675,67
		Ammortamento mobili e arredi	6.948,29	6.712,10
		Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio		13,22
		Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	3.466,22	3.950,31
		Ammortamento autovetture		
		Ammortamento automezzi		
		Ammortamento automezzi trasporto anziani	5.739,99	11.480,00
		Ammortamento altri beni materiali		
		Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza		
	c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
	d	Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide	40.660,25	17.099,00
		Accantonamento per rischi su crediti	40.660,25	17.099,00
		Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora		
11		Variazione delle rimanenze	- 600,00	- 1.800,00
		Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	17.800,00	16.000,00
		Rimanenze iniziali alimentari	3.700,00	3.950,00
		Rimanenze iniziali materiali di consumo	4.400,00	2.700,00
		Rimanenze iniziali materiale di pulizia	5.500,00	3.100,00
		Rimanenze iniziali cancelleria	600,00	450,00
		Rimanenze iniziali materiale sanitario	900,00	1.600,00
		Rimanenze iniziali dotazione cucina e ass ospiti	1.400,00	2.000,00
		Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	1.300,00	2.200,00
		Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)	- 18.400,00	- 17.800,00
		Rimanenze finali alimentari	- 3.900,00	- 3.700,00
		Rimanenze finali materiali di consumo	- 4.700,00	- 4.400,00
		Rimanenze finali materiale di pulizia	- 5.200,00	- 5.500,00
		Rimanenze finali cancelleria	- 500,00	- 600,00
		Rimanenze finali materiale sanitario	- 1.100,00	- 900,00
		Rimanenze finali dotazioni cucina e ass ospiti	- 1.500,00	- 1.400,00
		Rimanenze finali materiali di manutenzione	- 1.500,00	- 1.300,00
12		Accantonamento per rischi	-	-
		Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso		
		Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale		
		Accantonamento per altri oneri e rischi		
13		Altri accantonamenti	-	-
		Altri accantonamenti		
		Accantonamenti a riserva vincolata per decisione degli amministratori		
		Utilizzo riserva vincolata per decisione degli amministratori (segno meno)		
14		Oneri diversi di gestione	14.484,18	3.655,97
		Imposte di bollo	304,00	64,00

	Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2021	31/12/2020
	Tasse di circolazione automezzi	439,50	495,84
	Tassa sui rifiuti	7.172,00	510,00
	Imposte sostitutive		
	Tributi locali	627,90	619,85
	IMU/TASI	976,00	890,00
	Imposta di registro		
	Imposte ipotecarie e catastali		
	IVA indetraibile (pro-rata)		
	Tasse di concessione governativa	4,13	4,13
	Altre imposte e tasse	3.241,27	186,14
	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria		
	Abbonamenti riviste, giornali	506,84	735,96
	Spese varie	777,20	
	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	348,00	
	Omaggi		
	Multe e ammende		
	Erogazioni liberali pagate		
	Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	87,34	150,05
	Minusvalenze eccezionali		
	Sopravvenienze passive		
	Sopravvenienze passive eccezionali		
	Rettifica ricavi anni precedenti		
	Oneri diversi di gestione non di competenza		
	Costi della produzione attività non caratteristica	-	-
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
	Acquisti attività non caratteristica		
7	Per servizi	-	-
	Acquisti per servizi attività non caratteristica		
10	Ammortamenti e svalutazioni	-	-
	b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali	-	-
	Ammortamento fabbricato non strumentale		
14	Oneri diversi di gestione	-	-
	Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica		
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	4.924.403,09	4.666.364,03
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 67.423,90	- 85.584,66
15	Proventi da partecipazioni	-	-
	Proventi da società controllate/collegate		
	Altri proventi da partecipazioni		
16	Proventi finanziari	5,80	2,06
	Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
	Altri proventi finanziari		
	Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
	Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati		
	Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati		
	Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-
	Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati		
	Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati		
	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	5,80	2,06
	Interessi attivi di conto corrente		0,52
	Interessi su depositi postali		
	Interessi di altri crediti		
	Interessi di crediti di imposta		
	Contributi c/interessi		
	Arrotondamenti attivi	5,80	1,54
	Interessi attivi non di competenza		
17	Interessi e altri oneri finanziari	2.031,00	2.218,50
	Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario		
	Interessi passivi su mutui	2.012,19	2.207,72
	Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori		
	Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)		
	Sconti e altri oneri finanziari		
	Altri oneri collegati a operazioni finanziarie		
	Arrotondamenti passivi	18,81	10,78
	Interessi passivi non di competenza		
C	RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 2.025,20	- 2.216,44
18	Rivalutazioni	-	-
	Rivalutazioni di partecipazioni		
	Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
	Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
19	Svalutazioni	-	-

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2021	31/12/2020
		Svalutazioni di partecipazioni		
		Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
		Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
D		RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 69.449,10	- 87.801,10
22		IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO	2.793,00	-
		Imposte correnti	2.793,00	-
		IRES	2.793,00	
		IRAP non retributivo		
		Imposte esercizi precedenti		
23		Utile o perdita dell'esercizio	- 72.242,10	- 87.801,10
		Utile dell'esercizio	-	-
		Utile dell'esercizio	-	-
		Perdita dell'esercizio	- 72.242,10	- 87.801,10
		Perdita dell'esercizio	- 72.242,10	- 87.801,10
		Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		
		Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013	72.242,10	87.801,10
		Pareggio di bilancio	0,00	0,00

		Stato patrimoniale come da piano dei conti regionale	31/12/2021	31/12/2020
		ATTIVITA'	4.954.524,98	4.945.669,62
A		CREDITI PER QUOTE ASSOCIATIVE DA INCASSARE	-	-
		Crediti per quote associative da incassare	-	-
		Crediti per quote associative da incassare	-	-
B		IMMOBILIZZAZIONI	3.792.362,97	3.921.681,81
I		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	292,98
	1	Costi di sviluppo	-	-
		Costi di sviluppo	-	-
		F.do amm. costi di sviluppo	-	-
	2	Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	-	292,98
		Licenza d'uso software a tempo indeterminato	39.002,76	39.002,76
		F.do amm. licenza d'uso software a tempo indeterminato	39.002,76	38.709,78
	3	Concessioni, licenze e diritti simili	-	-
		Licenza d'uso software a tempo determinato	-	-
		F.do amm. licenza d'uso software a tempo determinato	-	-
	4	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
		Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	-	-
		F.do amm. manutenzioni straordinarie su beni di terzi	-	-
	5	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-
		Immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
		Acconti a fornitori per acquisto beni immateriali	-	-
II		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (CON SEPARATA INDICAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO ED ARTISTICO)	3.792.362,97	3.921.388,83
		IMMOBILIZZAZIONI NON STRUMENTALI	220.382,50	228.528,06
	1	Terreni non strumentali	125.880,79	125.880,79
		Terreni non strumentali	125.880,79	125.880,79
	2	Fabbricati non strumentali	94.501,71	102.647,27
		Fabbricati non strumentali	118.938,39	118.938,39
		F.do amm. Fabbricato non strumentale	24.436,68	16.291,12
	6	Altri beni non strumentali	-	-
		Altri beni non strumentali	-	-
		Beni d'interesse storico ed artistico	-	-
		IMMOBILIZZAZIONI STRUMENTALI	3.571.980,47	3.692.860,77
	1	Terreni strumentali	1.026.303,89	1.026.303,89
		Terreni strumentali	1.026.303,89	1.026.303,89
	2	Fabbricati strumentali	2.338.260,42	2.454.665,91
		Fabbricati strumentali	4.243.183,02	4.232.293,02
		F.do amm. Fabbricati strumentali	1.904.922,60	1.777.627,11
	3	Impianti e macchinari	74.649,07	65.729,18
		Impianti generici	131.682,42	105.863,26
		F.do amm. Impianti generici	57.033,35	40.134,08
		Impianti specifici	-	-
		F.do amm. Impianti specifici	-	-
		Macchinari	-	-
		F.do amm. Macchinari	-	-
	4	Attrezzature	108.540,17	107.816,55
		Attrezzature varie	235.115,80	227.852,37
		F.do amm. Attrezzature varie	170.448,11	166.453,95
		Attrezzature sanitarie	146.556,43	141.481,74
		F.do amm. attrezzature sanitarie	102.683,95	95.063,61
	6	Mobili e arredi	19.900,42	25.998,37
		Mobili e arredi	297.684,41	297.926,87
		F.do amm. Mobili e arredi	277.783,99	271.928,50
	6	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	-	-
		Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	1.753,36	1.753,36
		F.do amm. Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	1.753,36	1.753,36
	6	Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori	4.326,50	6.606,88
		Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori	35.617,53	34.431,69
		F.do amm. Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori	31.291,03	27.824,81
	6	Automezzi	-	5.739,99
		Automezzi	-	7.000,00
		F.do amm. Automezzi	-	7.000,00
		Automezzi trasporto anziani	58.899,99	58.899,99
		F.do amm. automezzi trasporto anziani	58.899,99	53.160,00
	6	Autovetture	-	-
		Autovetture	800,00	800,00
		F.do amm. Autovetture	800,00	800,00
	6	Altri beni	-	-
		Altri beni	-	-
		F.do amm. Altri beni	-	-
	7	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
		Immobilizzazioni materiali in corso	-	-
		Acconti a fornitori per acquisto immobilizzazioni materiali	-	-
III		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	-
	1	Partecipazioni	-	-

		Partecipazioni in imprese controllate/collegate		
		Partecipazioni in altri soggetti		
		Fondo svalutazione partecipazioni		
	2	Crediti immobilizzati	-	-
		Crediti verso imprese controllate/collegate		
		Depositi cauzionali in denaro		
		Crediti verso altri soggetti		
	3	Titoli immobilizzati	-	-
		Titoli immobilizzati		
C		ATTIVO CIRCOLANTE	1.155.076,37	1.020.948,97
	I	RIMANENZE	18.400,00	17.800,00
	1	Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo	18.400,00	17.800,00
		Rimanenze alimentari	3.900,00	3.700,00
		Rimanenze materiali di consumo	4.700,00	4.400,00
		Rimanenze materiale di pulizia	5.200,00	5.500,00
		Rimanenze cancelleria	500,00	600,00
		Rimanenze materiale sanitario	1.100,00	900,00
		Rimanenze materiali di manutenzione	1.500,00	1.300,00
		Rimanenze dotazioni cucina e ass.ospiti	1.500,00	1.400,00
	2	Acconti	-	-
		Acconti a fornitori per acquisto rimanenze		
	I-bis	Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
		immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
	II	1 Crediti v/clienti	290.194,01	261.399,22
		Crediti v/clienti	350.435,36	297.824,92
		F/svalutazione crediti v/clienti	60.241,35	36.425,70
	1	Altri crediti v/clienti	10.203,90	218.729,50
		Crediti dubbi ed in contenzioso		
		Fatture da emettere	10.203,90	218.729,50
	2	Crediti v/Enti Pubblici	195.193,40	20.547,62
		Crediti v/Comune	12.571,48	12.903,14
		Crediti v/Regione		
		Crediti v/altri enti	182.621,92	7.644,48
	3	Crediti v/Imprese controllate/collegate	-	-
		Crediti verso imprese controllate/collegate		
	4	Crediti tributari	4.490,00	5.874,00
		Crediti verso l'Erario per ritenute subite		600,00
		Acconto d'imposta IRES		
		Acconto d'imposta IRAP		
		Acconto d'imposta IVA		
		IVA su acquisti		
		Credito IVA compensabile		
		Crediti per rimborso imposte	4.298,00	5.274,00
		Crediti d'imposta da compensare		
		Erario c/lres (da utilizzare solo se il saldo è a credito)		
		Regione c/irap (da utilizzare solo se il saldo è a credito)		
		Erario c/lva (da utilizzare solo se il saldo è a credito)	192,00	
	5	Crediti per imposte anticipate	-	-
		Crediti per imposte anticipate		
	6	Crediti verso altri	22.852,92	35.833,73
		Crediti verso i dipendenti		
		Crediti verso altri soggetti		
		Crediti verso Istituti di previdenza	684,27	
		Crediti verso Inail		
		Crediti per interessi di mora		
		F/svalutazione crediti per interessi di mora		
		Crediti per contributi diversi		
		Crediti per ricavi di competenza	14.355,29	25.315,68
		Crediti per costi futuri		
		Note di credito da ricevere	5.963,36	
		Crediti per costi non di comp.	1.850,00	10.518,05
		Crediti diversi		
	III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
	1	Partecipazioni non immobilizzate	-	-
		Partecipazioni non immobilizzate		
		Fondo svalutazione partecipazioni non immobilizzate		
	2	Altri titoli	-	-
		Titoli di stato		
		Fondo svalutazione titoli		
	IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE	613.742,14	460.764,90
	1	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	613.374,60	460.064,18
		Depositi bancari	613.374,60	460.064,18
		Banca c/c (da utilizzare solo se il saldo è a credito)	613.374,60	460.064,18
	1	Depositi postali	-	-
		Depositi postali		
	3	Denaro e valori in cassa	367,54	700,72

	Dipendenti c/retribuzioni		
	Dipendenti c/retribuzioni e contributi anni precedenti	80.020,63	55.188,38
	Dipendenti c/ferie e contributi da liquidare	88.496,70	86.009,29
	Debiti per cessione quinto		
	Collaboratori c/compensi		
	Commissioni concorso c/compensi		
	Debiti verso sindacati		
	Debiti per cauzioni ospiti	17.581,40	21.291,15
	Debiti per costi di competenza	9.114,10	7.646,37
	Debiti per ricavi futuri		
	Note di credito da emettere		
	Debiti per le erogazioni liberali condizionate		
	Altri debiti	11.041,67	17.109,45
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI	27.977,47	33.654,40
1	Ratei passivi	229,97	-
	Ratei passivi	229,97	
2	Risconti passivi	27.747,50	33.654,40
	Risconti passivi	27.747,50	33.654,40
	CONTI D'ORDINE	-	-
	Beni di terzi		
	Impegni		
	Garanzie ricevute da terzi		
	Beni in leasing		

		Cassa contanti	367,54	700,72
		RATEI E RISCONTI ATTIVI	7.085,64	3.038,84
	1	Ratei attivi	164,66	164,66
		Ratei attivi	164,66	164,66
	2	Risconti attivi	6.920,98	2.874,18
		Risconti attivi	6.920,98	2.874,18
A		PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	4.954.524,98	4.945.669,62
	I	Patrimonio netto	3.753.420,93	3.841.222,03
		Patrimonio netto	3.753.420,93	3.841.222,03
	II	Riserve di capitale	-	-
		Riserve di capitale	-	-
	III	Riserve di utili	181.939,98	181.939,98
		Riserve di utili	181.939,98	181.939,98
	IV	Altre riserve	-	-
		Altre riserve	-	-
		Riserva vincolata per decisione degli amministratori		
		Riserva vincolata destinata da terzi		
	V	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
		Utili esercizi precedenti		
		(Perdite esercizi precedenti)		
	VI	Utile (Perdita) dell'esercizio	72.242,10	87.801,10
		Utile d'esercizio		
		(Perdita d'esercizio)		
B		FONDI PER RISCHI ED ONERI	161.921,95	126.921,95
	1	Fondi per imposte anche differite	-	-
		Fondo per imposte in contenzioso		
		Fondo imposte differite		
	2	Altri fondi	161.921,95	126.921,95
		Fondi rischi per controversie legali in corso		
		Fondo copertura rischi e oneri personale		
		Altri fondi per rischi ed oneri	161.921,95	126.921,95
C		TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	-	-
		.o	-	-
		Debiti TFR		
D		DEBITI	901.506,75	849.732,36
	1	Debiti verso banche	186.431,59	206.131,86
		Banca c/c (da utilizzare solo se il saldo è a debito)		
		Debiti per finanziamenti a breve termine		
		Mutui e prestiti	186.431,59	206.131,86
	2	Debiti v/enti pubblici	-	-
		Debiti v/enti pubblici		
	3	Debiti verso altri finanziatori	-	-
		Debiti verso altri finanziatori		
	4	Debiti verso imprese controllate e collegate	-	-
		Debiti verso imprese controllate e collegate		
	5	Acconti	-	-
		Anticipi da clienti		
		Altri anticipi		
	6	Debiti v/fornitori	60.674,90	74.682,84
		Debiti v/fornitori	60.674,90	74.682,84
		Altri debiti verso fornitori	369.200,52	299.085,01
		Fatture da ricevere	369.200,52	299.085,01
	7	Debiti tributari	29.959,91	31.064,23
		Erario c/lres (da utilizzare solo se il saldo è a debito)	2.795,00	
		Regione c/lrap (da utilizzare solo se il saldo è a debito)	9.799,41	9.853,32
		Erario c/lva (da utilizzare solo se il saldo è a debito)		2.711,87
		22		
		IVA su vendite		
		IVA su corrispettivi		
		IVA in sospensione		
		Erario c/ritenute lavoro dipendente	15.051,30	17.597,97
		Erario c/ritenute lavoro autonomo	2.296,38	684,61
		Regione c/ritenute add. IRPEF	17,22	130,21
		Comuni c/ritenute add. IRPEF	2,60	13,75
		Erario c/imposta sostitutiva rivalutazione TFR		
		Altri debiti tributari		
	8	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	48.985,33	51.523,78
		INPS ex INPDAP c/contributi	48.907,33	50.991,28
		INADEL c/contributi		
		INPS c/contributi	78,00	284,00
		INPS c/contributi gestione separata		
		INAIL c/contributi		248,50
		Debiti verso altri enti previdenziali		
	9	Altri debiti	206.254,50	187.244,64
		Amministratori c/compensi		
		Revisori c/compensi		