



azienda pubblica per i servizi alla persona

Via Circondaria Nord, 39  
41013 Castelfranco Emilia (MO)

# **Proposta di Bilancio consuntivo d'esercizio al 31/12/2018**

***Conto Economico al 31/12/2018***

**Allegato B) alla deliberazione  
dell'Amministratore unico  
n. 8 del 20/03/2019**

*Castelfranco Emilia (MO), 20/03/2019*

**Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "DELIA REPETTO"**  
**Bilancio d'esercizio al 31/12/2018**

Conto Economico (Allegato B)

Descrizione	dettaglio 2018	ANNO 2018	dettaglio 2017	ANNO 2017	Variazione	Var. %
<b>A) Valore della produzione</b>		<b>2.987.719,00</b>		<b>2.939.786,00</b>	<b>47.933</b>	<b>2%</b>
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>		<b>2.388.355,00</b>		<b>2.341.468,00</b>	<b>46.887</b>	<b>2%</b>
a) rette		1.291.879,00		1.279.512,00	12.367	1%
b) oneri a rilievo sanitario		1.093.476,00		1.052.797,00	40.679	4%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	-	0,00	-	-	-
d) altri ricavi		3.000,00		9.159,00	- 6.159	-67%
<b>2) Costi Capitalizzati</b>		<b>63.897,00</b>		<b>63.897,00</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
a) incrementi di imm. per lavori inter.						
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti		63.897,00		63.897,00	-	0%
<b>3) Variazione delle rimanenze di attività in corso</b>						
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>		<b>299.466,00</b>		<b>298.381,00</b>	<b>1.085</b>	<b>0%</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	14.124,27	14.124,00	13.159,47	13.159,00	1.930	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		270.122,00		283.373,00	- 13.251	-5%
c) plusvalenze ordinarie		-		-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		15.220,00		1.849,00	13.371	723%
e) altri ricavi istituzionali		-		-	-	-
f) Ricavi da attività commerciale	0,00	-	0,00	-	-	-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>		<b>236.001,00</b>		<b>236.040,00</b>	<b>- 39</b>	<b>0%</b>
a) contributi dalla Regione		-		-	-	-
b) contributi dalla Provincia		-		-	-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		236.001,00		236.040,00	- 39	0%
d) contributi dall'Azienda Sanitaria		-		-	-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		-		-	-	-
f) altri contributi da privati		-		-	-	-
<b>B) Costi della produzione</b>		<b>2.870.289,00</b>		<b>2.815.510,00</b>	<b>54.779</b>	<b>2%</b>
<b>6) acquisti beni</b>		<b>77.230,00</b>		<b>78.900,00</b>	<b>- 1.670</b>	<b>-2%</b>
a) beni socio - sanitari		64.508,00		67.407,00	- 2.899	-4%
b) beni tecnico - economici		12.722,00		11.493,00	1.229	11%
<b>7) Acquisti di servizi</b>		<b>841.080,00</b>		<b>738.410,00</b>	<b>102.670</b>	<b>14%</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-		-	-	-
b) servizi externalizzati		510.852,00		502.895,00	7.957	2%
c) trasporti		7.271,00		4.000,00	3.271	82%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-		539,00	- 539	-100%
e) altre consulenze		80.380,00		28.019,00	52.361	187%
f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione		12.882,00		13.377,00	- 495	-4%
g) utenze		49.957,00		63.855,00	- 13.898	-22%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		114.439,00		70.678,00	43.761	62%
i) costi per organi istituzionali		16.272,00		17.885,00	- 1.613	-9%
j) assicurazioni		26.037,00		17.102,00	8.935	52%
k) altri		22.990,00		20.060,00	2.930	15%
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>		<b>3.235,00</b>		<b>3.910,00</b>	<b>- 675</b>	<b>-17%</b>
a) affitti		-		-	-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-		-	-	-
c) service		3.235,00		3.910,00	- 675	-17%
<b>9) Per il personale</b>		<b>1.744.273,00</b>		<b>1.687.595,00</b>	<b>56.678</b>	<b>3%</b>
a) salari e stipendi		1.541.461,00		1.496.597,00	44.864	3%
b) oneri sociali		201.885,00		189.833,00	12.052	6%
c) trattamento di fine rapporto		-		-	-	-
d) altri costi		927,00		1.165,00	- 238	
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>		<b>94.036,00</b>		<b>113.818,00</b>	<b>- 19.782</b>	<b>-17%</b>
a) ammortamenti delle imm. immateriali		10.055,00		7.505,00	2.550	34%
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		83.981,00		106.313,00	- 22.332	-21%
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-		-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-		-	-	-
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo</b>		<b>458,00</b>		<b>- 1.371,00</b>	<b>1.829</b>	<b>-133%</b>
a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	508,95		223,95		285	127%
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnici	-50,47		-1.594,99		1.545	-97%
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>		<b>6.659,00</b>		<b>67.211,00</b>	<b>- 60.552</b>	<b>-90%</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>		<b>83.204,00</b>		<b>117.155,00</b>	<b>- 33.951</b>	<b>-29%</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>		<b>20.114,00</b>		<b>9.882,00</b>	<b>10.232</b>	<b>104%</b>
a) costi amministrativi		1.351,00		491,00	860	175%
b) imposte non sul reddito		66,00		71,00	- 5	-7%
c) tasse		17.324,00		7.590,00	9.734	128%
d) altri		313,00		95,00	218	229%
e) minusvalenze ordinarie		-		-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		1.060,00		1.635,00	- 575	-35%
g) contr. erogati ad aziende non-profit		-		-	-	-

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "DELIA REPETTO"  
Bilancio d'esercizio al 31/12/2018

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	0,00	117.430,00	0,00	124.276,00	- 6.846	-6%
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>					-	
15) Proventi da partecipazioni		-		-	-	
16) Altri proventi finanziari		3.029,00		2.618,00	411	16%
a) interessi att. su titoli dell'attivo circolante		-		-	-	
b) interessi attivi bancari e postali		2.846,00		2.618,00	228	9%
c) proventi finanziari diversi		183,00		-	183	
17) Interessi pas. ed altri oneri finanziari		1,00		-	1	
a) su mutui		-		-	-	
b) bancari		-		-	-	
c) oneri finanziari diversi		1,00		-	1	
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>		<b>3.028,00</b>		<b>2.618,00</b>	<b>411</b>	<b>16%</b>
<b>D) Rettifiche valore di att. finanziaria</b>					-	
18) Rivalutazioni					-	
19) Svalutazioni					-	
<b>Totale delle rettifiche (D)</b>		-		-	-	
<b>E) Proventi ed oneri straordinari</b>					-	
20) Proventi da:		3,00		8.036,00	- 8.033	-100%
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	0,00		300,00		- 300	
b) plusvalenze straordinarie		-		-	-	
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	0,00		7.732,96		- 7.733	-100%
arrotondamento unità di euro	3,00		3,00			
21) Oneri da:		1.775,00		17.685,00	- 15.910	-90%
a) minusvalenze straordinarie	0,00	-	0,00		-	
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	1.775,45		17.684,58		- 15.909	-90%
<b>Totale proventi ed oneri straordinari (E)</b>		- 1.772,00		- 9.649,00	7.877	-82%
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>		<b>118.686,00</b>		<b>117.245,00</b>	<b>1.441</b>	<b>1%</b>
22) Imposte sul reddito						
a) IRAP		117.066,00		115.647,00	1.419	1%
b) IRES		1.620,00		1.598,00	22	1%
23) Utile o (perdita) di esercizio		-		-		