

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "DELIA REPETTO"
Bilancio d'esercizio al 31/12/2021

Conto Economico (Allegato B)

Descrizione	dettaglio 2021	ANNO 2021	dettaglio 2020	ANNO 2020	Variazione	Var. %
A) Valore della produzione		2.929.384,00		3.290.015,00	- 360.631	-11%
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		1.851.679,00		2.070.420,00	- 218.741	-11%
a) rette		977.911,00		1.076.615,00	- 98.704	-9%
Rette Ospiti paganti in proprio (A1a)	901.648,22		950.153,64		- 48.505	-5%
Rette Ospiti assistiti da Comuni (A1a)	29.560,58		56.605,69		- 27.045	-48%
Rette Ospiti da Comuni	46.702,64		69.855,48		- 23.153	-33%
b) oneri a rilievo sanitario		857.649,00		979.432,00	- 121.783	-12%
QUOTA FRNA	857.648,97		979.431,50		- 121.783	-12%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	-	0,00	-	-	
d) altri ricavi		16.119,00		14.373,00	1.746	12%
2) Costi Capitalizzati		63.897,00		63.897,00	-	0%
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%
Quota utiliz. contrib. in c/capitale	63.896,96		63.896,96		-	0%
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso						
4) Proventi e ricavi diversi		494.878,00		427.035,00	67.843	16%
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	-	0%
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		364.429,00		386.380,00	- 21.951	-6%
rimborsi e recuperi per attività diverse	309.503,09		383.556,84		- 74.054	-19%
altri rimborsi (gare, postali, legali, varie)	54.925,63		2.823,47		52.102	1845%
c) plusvalenze ordinarie		-		-	-	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		117.949,00		28.155,00	89.794	319%
Sopravvenienze attive e insuss. del pass					-	
Arrotondamenti attivi					-	
Sopravvenienze attive ordinarie	117.949,00		28.155,37		89.794	319%
e) altri ricavi istituzionali		-		-	-	
f) Ricavi da attività commerciale		-		-	-	
5) Contributi in conto esercizio		518.930,00		728.663,00	- 209.733	-29%
a) contributi dalla Regione					-	
b) contributi dalla Provincia		-		-	-	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		518.930,00		728.663,00	- 209.733	-29%
Serv. a rich. dai Committ. e costi non remuner	518.929,72		728.663,00		- 209.733	-29%
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.					-	
d) contributi dall'Azienda Sanitaria		-		-	-	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		-		-	-	
f) altri contributi da privati		-		-	-	
B) Costi della produzione		2.817.786,00		3.150.336,00	- 332.550	-11%
6) acquisti beni		111.413,00		141.552,00	- 30.139	-21%
a) beni socio - sanitari		104.500,00		132.337,00	- 27.837	-21%
Presidi per incontinenza	26.956,69		27.192,80		- 236	-1%
Parafarmaci e materiale sanitario B6	7.741,64		8.395,12		- 653	-8%
Materiale igienico sanitario (b6a)	13.863,11		11.550,05		2.313	20%
Animazione					-	
Acquisto beni socio-sanitari	3.789,38		1.843,21		1.946	106%
Acquisto Coronavirus materiali DPI e vari	50.477,63		73.053,21		- 22.576	-31%
Altri costi del lavoro (DPI, mat. igien-sanit.)	1.671,89		10.302,30		- 8.630	-84%
b) beni tecnico - economici		6.913,00		9.215,00	- 2.302	-25%
Carburante automezzi (b6)	127,18		139,20		- 12	-9%
Altro materiale non sanitario	558,85				559	100%
Materiali di consumo	2.687,48		2.908,86		- 221	-8%
Cancelleria (b6b)	2.561,46		3.118,65		- 557	-18%
Piccoli acquisti (b6b)	322,42		178,20		144	81%
Acquisti beni tecnico economici	0,00		351,36		- 351	-100%
Abbonamenti e riviste	655,40		2.518,44		- 1.863	-74%
7) Acquisti di servizi		892.545,00		866.504,00	26.041	3%
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		73.133,00		36.417,00	36.716	101%
Servizio terapeuta della riabilitazione					-	
Servizio prevenzione Coronavirus	40.735,04		26.017,13		14.718	57%
Servizio supporto all'attività infermieristica	7.002,04		0,00		7.002	100%
Servizio supporto all'attività sanitaria	25.396,00		10.400,00		14.996	144%
b) servizi esternalizzati		500.203,00		481.660,00	18.543	4%
Servizi pulizia e disinfestazione (b7b)	112.787,27		110.674,96		2.112	2%
Servizio ristorazione (b7b)	202.402,75		218.897,57		- 16.495	-8%
Lavanderia piana (b7b)	28.132,11		24.006,61		4.126	17%
Lavanderia indumenti ospiti (b7b)	32.100,59		30.766,71		1.334	4%
Rifiuti speciali (b7k)	35.831,03		34.276,75		1.554	5%
Lavano divise personale (b7b)	314,02		7.762,12		- 7.448	-96%
Servizio paghe	11.262,47		4.904,64		6.358	130%

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "DELIA REPETTO"
Bilancio d'esercizio al 31/12/2021

Posta certificata	59,34		80,99		- 22	-27%
Servizi informatici	836,92		1.156,77		- 320	-28%
Servizio parrucchiere/barbiere	2.561,20		2.944,26		- 383	-13%
Servizio podologo	3.029,11		2.646,51		383	14%
Servizi pratiche di pensione	2.267,98		735,91		1.532	208%
Servizi prevenzione legionellosi	5.928,20		8.641,27		- 2.713	-31%
Servizi afferenti prep.atti gara appalto	2.206,54		16.789,36		- 14.583	-87%
Spese legali	35.991,60		0,00		35.992	100%
Servizio progettazione direzione lavori	4.440,80		0,00		4.441	100%
Servizio recupero crediti	20.051,36		17.375,08		2.676	15%
c) trasporti		2.611,00		10.457,00	- 7.846	-75%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-		-	-	
e) altre consulenze		65.209,00		102.925,00	- 37.716	-37%
Prestazioni prof.li esterne (b7e)	22.525,26		31.467,81		- 8.943	-28%
Servizio tecnico di architettura e ingegneria	0,00		11.349,00		- 11.349	-100%
Servizi privacy e sicurezza (b7)	42.684,20		60.108,05		- 17.424	-29%
f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione		27.944,00		27.435,00	509	2%
Costo del servizio (b7f)	27.943,78		27.435,19		509	2%
g) utenze		41.420,00		37.108,00	4.312	12%
Energia Elettrica (b7g)	22.649,15		19.853,06		2.796	14%
Gas metano (b7g)	9.923,07		9.501,56		422	4%
Acqua (b7g)	5.312,33		4.036,75		1.276	32%
Spese telefoniche gett. (b7g)					-	
Spese telefoniche (b7g)	3.534,97		3.716,83		- 182	-5%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		86.593,00		99.450,00	- 12.857	-13%
manutenzioni attrezz. sanitarie	5.871,78		4.740,55		1.131	24%
Ascensori (b7h)	2.025,20		1.470,41		555	38%
Impianti idraulici, termici, antinc. (b7h)	21.378,78		34.131,74		- 12.753	-37%
Estintori (b7h)	1.072,38		1.072,38		-	0%
Manut. Immobili (b7h)	2.092,60		8.601,77		- 6.509	-76%
Acq. materiali diversi (b7h)	1.616,33		1.690,50		- 74	-4%
Aree verdi (b7h)	5.504,70		434,85		5.070	1166%
Altri impianti elettrici, macc., attrezz. (b7h)	10.966,04		12.638,66		- 1.673	-13%
Canoni manut. attrezz. (b7)	274,50		341,60		- 67	-20%
Canoni assist. software e hardware	35.404,46		33.558,27		1.846	6%
Manutenzioni software & hardware	356,24				356	100%
Manutenzione auto	30,00		768,88		- 739	-96%
i) costi per organi istituzionali		19.613,00		19.613,00	-	0%
Compensi organi istituzionali	12.000,00		12.000,00		-	0%
Compenso revisore dei conti	7.612,80		7.612,80		-	0%
j) assicurazioni		35.811,00		38.581,00	- 2.770	-7%
Infortuni Amministratori, volontari, ecc.	700,00		700,00		-	0%
Automezzi	322,36		330,33		- 8	-2%
Incendio e furto sede	6.845,00		6.845,00		-	0%
Responsabilità civile	27.944,00		30.706,00		- 2.762	-9%
k) altri		40.008,00		12.858,00	27.150	211%
Spese servizi bancari	7.139,93		1.914,44		5.225	273%
Spese pedaggi e parcheggi	0,00		2,00		- 2	-100%
Spese amministrativi vari	2.332,73		523,28		1.809	346%
Formaz. del personale dip. amm.	2.941,23		1.470,10		1.471	100%
Formaz. del personale assistenziale	3.841,71		2.898,58		943	33%
Costo mensa dip.	363,83		790,03		- 426	-54%
Servizio espletamento procedure concorsi	14.622,88		0,00		14.623	100%
Altri costi del lavoro (medicina lavoro)	8.765,71		5.259,45		3.506	67%
8) Godimento di beni di terzi		5.944,00		4.178,00	1.766	42%
a) affitti		1.830,00			1.830	100%
b) canoni di locazione finanziaria					-	
c) service		4.114,00		4.178,00	- 64	-2%
Canone noleggio beni	4.114,27		4.178,49		- 64	-2%
9) Per il personale		1.557.754,00		1.778.407,00	- 220.653	-12%
a) salari e stipendi		1.371.947,00		1.531.862,00	- 159.915	-10%
Salari e stipendi (b9a)	564.142,89		734.707,75		- 170.565	-23%
Salari e stipendi inter. (b9)	807.804,60		797.154,65		10.650	1%
b) oneri sociali		184.424,00		245.310,00	- 60.886	-25%
Oneri sociali (b9b)	176.809,27		235.368,56		- 58.559	-25%
INAIL	7.614,63		9.941,18		- 2.327	-23%
Oneri utilità ripartita pers. cessato					-	
c) trattamento di fine rapporto					-	
d) altri costi		1.383,00		1.235,00	148	12%
10) Ammortamenti e svalutazioni		108.201,00		100.687,00	7.514	7%
a) ammortamenti delle imm. immateriali		4.223,00		6.126,00	- 1.903	-31%
Ammortamento software e altre imm (cg)	3.129,30		5.404,53		- 2.275	-42%
Ammort. altre immobilizzazioni imm.	1.093,92		721,22		373	52%
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		103.978,00		94.561,00	9.417	10%
Ammortamenti beni immobili (b10b)	72.096,35		72.096,35		-	0%
Ammortamenti mobili e attrezzi (b10b)	18.175,23		8.230,75		9.944	121%

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "DELIA REPETTO"
Bilancio d'esercizio al 31/12/2021

Ammort. macchine d'uffic. e computers	8.592,57		7.751,68		841	11%
Ammort.IMPIANTI e MACCHINARI	0,00		3.390,07	-	3.390	-100%
Ammortamento altri beni	1.028,81		118,19		911	770%
Ammort. attrezzat. socio-ass. e sanitari	4.084,87		2.974,09		1.111	37%
c) svalutazione delle immobilizzazioni					-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide					-	
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo		- 8.158,00		- 4.567,00	- 3.591	79%
a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-9.031,93		-4.689,78		- 4.342	93%
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- e	874,20		122,93		751	611%
12) Accantonamenti ai fondi rischi		14.900,00		171.434,00	- 156.534	-91%
Accantonamento risarcimenti da liquidare	14.900,00				14.900	100%
Accanton.F.do Manutenz. Impianti	0,00		171.434,00		- 171.434	100%
13) Altri accantonamenti		120.040,00		79.416,00	40.624	51%
Accanton. salari e stipendi	83.262,02		47.415,88		35.846	76%
Accant. salari e stip. inter.(b9)	34.744,87		32.000,00		2.745	9%
Accantonamenti rinnovo contrattuale dipendenti	2.033,35				2.033	100%
Accantonamenti svalutazione crediti					-	
14) Oneri diversi di gestione		15.147,00		12.725,00	2.422	19%
a) costi amministrativi		2.644,00		2.882,00	- 238	-8%
Spese di spedizione	1.682,69		2.056,90		- 374	-18%
Spese postali	960,84		825,18		136	16%
b) imposte non sul reddito		420,00		512,00	- 92	-18%
Marchi e bolli (b14b)	420,46		511,93		- 91	-18%
c) tasse		10.487,00		7.257,00	3.230	45%
Bolli e imposte automezzi (b14)	149,23		149,11		0	0%
Altre imposte (b14)	1.620,30		1.296,74		324	25%
IMU	589,00		589,00		-	0%
TARI	8.128,25		5.222,50		2.906	56%
d) altri		1.425,00		1.020,00	405	40%
Quota associativa CISPEL	1.000,00		1.000,00		-	0%
Spese di rappresentanza					-	
Utilizzo taxi e mezzi pubblici	0,00		18,00		- 18	-100%
Altri oneri	424,54		2,08		422	20311%
e) minusvalenze ordinarie					-	
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		171,00		1.054,00	- 883	-84%
Sopravvenienze passive ordinarie (b14)	171,32		1.054,20		- 883	-84%
Arrotondamenti passivi					-	
g) contr. erogati ad aziende non-profit					-	
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		111.598,00		139.679,00	- 28.081	-20%
C) Proventi e oneri finanziari						
15) Proventi da partecipazioni						
16) Altri proventi finanziari						
a) interessi att. su titoli dell'attivo circolante						
b) interessi attivi bancari e postali						
c) proventi finanziari diversi						
17) Interessi pas. ed altri oneri finanziari				3,00	- 3	
a) su mutui						
b) bancari						
c) oneri finanziari diversi				3,00	- 3	
altri oneri finanziari	0,07		3,22		- 3	
Totale proventi e oneri finanziari (C)				- 3,00	3	-100%
D) Rettifiche valore di att. finanziaria						
18) Rivalutazioni						
19) Svalutazioni						
Totale delle rettifiche (D)						
E) Proventi ed oneri straordinari						
20) Proventi da:		450,00		14.684,00	- 14.234	-97%
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	450,00		14.663,60		- 14.214	
b) plusvalenze straordinarie						
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	0,00		20,00		- 20	
arrotondamento unità di euro						
21) Oneri da:		2.407,00		28.933,00	- 26.526	-92%
a) minusvalenze straordinarie	0,00		0,00		-	
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	2.406,74		28.932,96		- 26.526	-92%
arrotondamento unità di euro						
Totale proventi ed oneri straordinari (E)		- 1.957,00		- 14.249,00	12.292	-86%
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		109.641,00		125.427,00	- 15.786	-13%
22) Imposte sul reddito						
a) IRAP		108.246,00		124.182,00	- 15.936	-13%
IRAP organi istit.	1.020,00		1.020,00		-	0%
IRAP su pers. dipendente	53.699,38		71.072,05		- 17.373	-24%
IRAP su pers. interinale	53.526,39		52.089,45		1.437	3%
b) IRES		1.395,00		1.245,00	150	12%
23) Utile o (perdita) di esercizio						