

PRINCIPALI COMPONENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE

Premessa: l'andamento economico dell'anno 2022 è stato caratterizzato dalla lenta normalizzazione dei vari aspetti legati all'emergenza Covid.

Il miglioramento della situazione sanitaria sul territorio, dopo un'ultima (speriamo) chiusura della struttura a febbraio 2022 a seguito della rilevazione di alcuni casi positivi, ha visto con decorrenza 25 aprile 2022 anche la riapertura al pubblico della RSA, con le modalità definite nel regolamento delle visite elaborato dal comitato per l'emergenza Covid.

E' continuato l'ingresso di nuovi Ospiti, sospeso solo fra febbraio e marzo a causa del focolaio Covid, con 48 nuovi ingressi nell'anno solare.

Per quanto riguarda le uscite, i deceduti sono stati 43, mentre 2 Ospiti si sono trasferiti in altra struttura, e 1 è tornato al domicilio (tot. 46).

Il numero di giornate di presenza è stato di 30.051, contro 27.627 del 2021: 2.424 giornate in più.

Considerando che i provvedimenti di aumento delle rette di degenza, nel 2022, sono stati due, con decorrenza 01/01 e poi 01/09 (a causa della forte inflazione e dei rincari energetici), la maggior presenza di Ospiti ha determinato circa €. 200.000,00 di maggior introito per rette rispetto al 2021.

Dopo la difficoltà a riempire la struttura, ancora in atto nel 2021, le liste d'attesa si sono rimpolpate, ed hanno consentito di coprire gli 80 posti letto di Ospiti accreditati, ed anche alcuni dei 6 posti letto di Ospiti solventi.

Il timore di non raggiungere il budget derivante dal contratto con ATS con la sola retribuzione per classi di gravità (nel 2020 e nel 2021 le giornate di malattia Covid erano state retribuite con un maggior contributo, che ha aiutato a raggiungere il budget nonostante il minor numero di Ospiti) ha influito sulla scelta del CdA di accogliere la proposta di ATS di lasciare un posto vuoto per eventuali isolamenti, con decorrenza 13/07/2022, retribuito comunque da Regione Lombardia quasi come "vuoto per pieno".

Pertanto la capienza della struttura è stata divisa su due periodi: un primo periodo (01/01 - 12/07) con 80 ospiti accreditati e 6 posti per solventi, con una quantità di giornate di presenza potenziali pari a 16.598; un secondo periodo con 79 ospiti accreditati e 6 ospiti solventi, con giornate di presenza potenziali pari a 14.620. Il totale delle giornate potenziali (31.218) contro le giornate di presenza effettive (30.051) vede la perdita di 1.167 giornate che, tradotte in moneta (tolte circa 200 giornate vuote, fisiologiche, fra uscite e nuovi ingressi) corrispondono a circa 65.000 €. non introitati. Il numero medio di presenze nel primo periodo è stato di 80,71 Ospiti, nel secondo periodo di 84,15, per un numero medio sull'anno pari a 82,33 Ospiti (la media del 2021 è stata di 75,69).

Va fatto notare che gli Ospiti solventi, prima di transitare sul posto a contratto, pagano una retta di €. 70 al giorno per i primi 30 giorni, e di 75 al giorno per i successivi. Il periodo medio di degenza su un posto di solvente è di 1,5 - 2 mesi, che determina maggiori introiti per rette, a fronte di nessun contributo regionale. Questo meccanismo di transito consente però di non perdere nemmeno un giorno di contributo regionale per gli Ospiti a contratto. Il Budget stabilito da Regione Lombardia per la nostra RSA, inizialmente pari a quello del 2021, ha subito un lieve aumento a causa della delibera di incremento del 2,5% delle quote giornaliere Sosia, stabilito con decorrenza 01/04/2022. Tale aumento ha determinato circa €. 23.000 in più rispetto al 2021. Tale nuovo importo ha determinato un budget di €. 1.256.637,07, che diviso per i giorni di presenza degli Ospiti accreditati significa un contributo medio pari a €. 43,04, che corrisponde più o meno al contributo giornaliero delle classi 3 - 4 - 5 - 6 (42,50).

In struttura ci sono certamente anche Ospiti di classe più grave (1), ma per esempio in classe 2, che ha lo stesso contributo della classe 1 (53,40), non c'è alcun Ospite, mentre abbondano quelli di classe 3, che da soli sono il 55,51% del totale. Ciò fa pensare che ci siano dei "paletti" nei criteri di classificazione Sosia che bloccano l'attribuzione della classe 2. Con molte classi 3 e nessuna classe 2 il rischio che si corre è appunto di non raggiungere del Budget nel 2023 (ipo-produttività).

Altre entrate manifestate in misura maggiore sono: Contributi straordinari ricevuti da Enti Pubblici (Comune - Regione), parzialmente compensati da minori oblazioni rispetto la 2021; Storno costi energetici (per un contributo regionale per distribuzione ricavi da fonti energetiche della regione), storno ferie del personale relative ad anni precedenti (fruite in misura maggiore); entrate di carattere straordinario, derivanti dallo storno di fondi esuberanti (per es. fondo arretrati contrattuali).

Fra i costi del 2022 è bene evidenziare alcune anomalie rispetto all'anno precedente, che li rendono in qualche modo straordinari. Risultano aumentati: Costi energetici, a volte quasi raddoppiati, legati alla crisi economica innescata dalla guerra in Ucraina;

Rivalutazione fondo TFR, legata per una quota all'indice di inflazione ISTAT, che a dicembre è stato del 11,6%;

Manutenzione straordinaria impianto idraulico, elettrico, rilevatori di fumo, attrezzatura alberghiera, in particolare lavastoviglie e lavatrici.

Costo delle giornate pasto, a causa del maggior numero di Ospiti presenti in struttura;

Oneri da gestioni non ordinarie, per costi derivanti dall'esito della causa con la ditta Agliardi, con perdita del credito da noi vantato nei confronti della ditta che ha abbandonato il cantiere in pieno ampliamento.

Risultano invece minori, rispetto al 2021, i costi per:

Ossigeno medicale, diminuito per minor consumo (meno ospiti in ossigenoterapia); Assegni familiari al personale passati a quasi totale carico dell'INPS;

Minor costo delle ferie arretrate a causa della maggior fruizione di ferie e ROL da parte del personale presente; DPI acquistati in minor quantità a causa dell'alleviarsi dell'emergenza sanitaria; Compensi agli Amministratori, che hanno deliberato una diminuzione dei loro appannaggi.

N.B.: Le righe in grigio accolgono i sottoconti (derivanti dal bilancio "classico") che vanno a costituire la macro-area sopra riportata. Commenti a tali sottoconti si trovano nella Tabella 3.1, in coda alla presente tabella, per meglio giustificare alcune situazioni del bilancio, con particolare riferimento al confronto con l'anno precedente.

ONERI E COSTI	2022	2021	2020
A) Costi e oneri da attività di Interesse generale	3.297.799,39	3.176.835,56	2.946.255,68
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	230.688,50	240.630,94	221.322,37
Detersivi/prodotti per lavanderia	15.139,79	18.551,52	
Detersivi/prodotti per cucina	624,06	872,05	
Detersivi/prodotti per pulizie	327,62	523,40	
Prodotti monouso per pulizie	7.273,22	5.160,84	
Prod. monouso bagno e amb. vita	8.916,96	8.769,72	
Detergenti/materiale igiene Ospiti	7.239,67	5.760,13	
Prodotti monouso igiene Ospiti (Artsana)	14.657,03	11.741,83	
COVID - prodotti/attività per igiene ambientale	4.488,30	6.124,45	
COVID - attrezzatura per triage CE	144,17	353,67	
Generi alimentari vari	298,36	332,95	
Farmaci	70.454,96	76.597,46	
Parafarmaci	4.474,27	1.425,03	
Nutriz. sostit. (acquagel ecc)	7.999,71	8.938,44	
Pannoloni	29.396,97	30.691,37	
Traverse monouso	5.334,77	4.732,99	
Presidi medico-chirurgici	12.283,70	8.890,54	
Piccola attr. sanitaria	2.772,68	2.554,71	
Ossigeno medicale SAPIO	19.539,56	29.442,79	
Ossigeno - oneri sicurezza Covid	3.288,25	3.280,51	
Presidi sanitari COVID - tamponi	1.837,50	0,00	
Traverse	1.256,12	1.952,00	
Materiale per animazione	249,71	164,29	
Regali compleanni/feste Ospiti	453,98	117,75	
Ricambi per carrozzelle acquisto	0,00	1.310,40	
Prodotti per vasca da bagno	0,00	292,80	
Materiale elettrico	1.352,37	622,84	
Prodotti per decalcificatore	2.177,70	1.374,94	
Piccola attrezzatura per manut.	146,28	202,73	
Biancheria da letto	1.427,40	1.035,78	
Biancheria da bagno	759,80	584,99	
Materiale vario per guardaroba	0,00	242,82	
Software acquisto	92,05	15,78	
Piccola attrezz. per ufficio	172,63	394,46	
Cancelleria e stampati	3.199,29	3.062,28	
Toner e cartucce	1.289,03	1.088,96	
Stoviglie	973,07	1.112,62	
Attrezzatura per cuoco	99,18	250,89	
Materiale monouso per cucina	304,37	869,43	
Materiale da giardino e piante	172,27	311,50	
Materiale vario acquisto	36,70	757,28	
Piccoli elettrodomestici	35,00	122,00	
2) Servizi	792.906,38	729.137,80	676.838,95
Attività di animazione	0,00	100,00	
Medici generici	97.267,90	99.267,20	
Corsi di formazione a medici	22,88	0,00	
Reperibilità medica	9.752,57	7.953,87	
Telemedicina	2.883,75	2.615,00	
Trasporto infermi	65,00	70,00	
Riparazione effetti personali Ospiti	0,00	122,00	
Telefono Canone Telecom	1.365,30	2.830,32	
Telefono Linea ADSL	1.754,10	766,88	
Telefono traffico effettivo	328,59	14,74	
Telefono canoni gestione	116,41	45,25	

Telefoni di servizio (ricarica)	270,00	150,00	
Linea SISS (adsl Regione)	549,00	549,00	
SMS di servizio	1.504,10	1.464,00	
Luce e forza motrice UNOGAS	0,00	17.081,47	
Luce e forza motrice DUFERCO	63.961,54	38.005,28	
Metano UNOGAS	10.283,02	17.644,79	
Metano DUFERCO	49.547,05	12.642,40	
Acqua fornitura	5.747,20	5.529,02	
Acqua antincendio	34,32	35,47	
Illuminazione votiva	75,00	75,00	
Tinteggiature	239,79	0,00	
Manut. edili	0,00	3.080,00	
Manut. edificio	2.101,00	4.851,44	
Manut. impianto elettrico	6.278,80	4.134,83	
Manut. impianto idraulico	9.727,68	6.503,88	
Manut. impianto termico	2.177,00	2.360,70	
Manut. impianto ascensori	10.269,96	9.451,08	
Manut. impianti climatizz.	2.443,10	1.465,92	
Manut. impianto ossigeno	860,10	1.131,92	
Manut. impianto decalcific.	329,40	292,80	
Manut. gruppo elettrogeno	135,42	242,29	
Manut. impianto legionella	2.841,34	2.506,79	
Manut. altri impianti	451,40	268,40	
Manut. impianto trattamento aria	711,14	561,91	
Manut. estintori/idranti	1.719,83	1.052,86	
Manut. porte antincendio	2.273,10	2.944,58	
Manut. rilevatori di fumo	4.503,30	1.525,00	
Manut. vasca antincendio	1.056,00	1.547,40	
Manut. Impianto chiamate/allarme	977,10	0,00	
Manut. linea vita (anticaduta tetto)	374,00	836,00	
Reperibilità per imp. Antincendio	2.237,48	0,00	
Manut. attr. ARJO	7.606,63	5.522,41	
Manut. attr. Elba	3.436,74	3.041,46	
Manut. carrozzelle/palestra	0,00	1.278,59	
Manut. Altre attr. Sanitarie	280,62	0,00	
Manut. Elettrodomestici cucina	355,02	0,00	
Manut. lavastoviglie	3.484,43	780,31	
Manut. macchine lavand.	8.802,66	1.618,03	
Manut. macchine stir.	587,50	113,42	
Manut. macchine pulizie	509,96	952,82	
Manut. macchine ufficio	4.136,14	3.852,05	
Manut. telefoni	823,50	640,50	
Manut. automezzi	35,45	594,64	
Piccole manutenzioni	13.719,87	14.785,70	
Manut. mobili e arredi	0,00	422,12	
Derattizzazioni	760,53	610,00	
Disinfestazioni	469,47	138,35	
Smaltimento rifiuti speciali	2.455,25	2.394,27	
MUD	194,22	194,22	
Analisi legionella	2.538,58	1.991,03	
Analisi spore autoclave	556,18	318,05	
Spurghi	219,60	0,00	
Tamponi ambientali	684,44	674,08	
Serv. ecol. connessi (prelievo campioni)	512,41	341,63	
Rifiuti ordinari - ritiri aggiuntivi	2.156,00	2.156,00	
Assistenza fiscale	2.154,83	1.587,96	

Paghe cedolini mese	8.248,47	8.054,21	
Paghe servizi connessi	714,97	622,09	
Lavanderia servizio	7.379,23	6.660,04	
Pulizie contratto full-rent	3.440,58	2.905,16	
Impresa di pulizie	3.660,00	0,00	
Pers. conv. prest. assistenziali	0,00	2.523,43	
Pers. conv. prest. sanitarie	40.876,42	45.622,00	
Pers. conv. prest. fisioterapiche	14.389,26	18.418,40	
Assistenza software	3.658,78	4.149,83	
Pubblicità	987,19	598,08	
Pratiche amministrative	0,00	141,53	
Servizio cucina q/ pasti	268.298,92	243.467,05	
PEC	36,58	36,58	
Consul. sicurezza, HACCP	2.310,68	2.794,47	
Medico del lavoro	450,00	465,00	
Consulenza privacy	440,42	440,42	
Consulenza altre normative	9.291,44	8.238,67	
Consulenze legali	3.294,00	0,00	
Consulenze tecniche	0,00	1.921,50	
UNEBA/ACRBg quote associative	510,00	930,00	
Assicurazione Edificio	3.078,86	2.756,36	
Assicurazione Volontariato	875,02	875,02	
Assicurazione R.C. ufficio	4.270,13	4.258,43	
Assicurazione auto/missioni	507,22	505,82	
Assicurazione RC personale sanitario	11.763,74	11.982,70	
Quotidiani	704,88	760,00	
Benzina per automezzi	310,00	300,00	
Gasolio per generatore 2	40,00	40,00	
Carburante per macchine giardino ecc.	11,50	20,00	
Compensi a Presidente	20.610,00	35.436,70	
Compensi a Consiglieri	9.652,00	12.762,00	
Contributi INPS Presidente	3.297,60	5.670,40	
Contributi INPS Consiglieri	1.544,32	2.041,92	
Rimborso spese a Consiglio	112,12	0,00	
Spese di rappresentanza varie	317,45	445,00	
Spese bancarie (si)	3.204,12	2.159,78	
Spese per spedizione posta	205,17	271,24	
Francobolli	639,60	760,40	
Spese varie amministrative	224,24	217,12	
Spese varie documentate	4.924,94	18,00	
Arrotondamenti (perd).	5,41	7,33	
Trasporti su acquisti	2.135,91	847,78	
Abbuoni passivi	0,00	0,46	
Sanzioni	18,88	0,98	
Compensi a revisore dei conti	2.746,95	2.746,95	
Storno risarcimenti assicurativi	0,00	500,00	
Corsi di formaz. interni medici	4,68	29,07	
Corsi di formazione esterni medici	0,00	8,75	
3) Godimento beni di terzi	14.198,88	14.230,72	13.220,56
Noleggio Pullman	0,00	460,00	
Canoni software	10.720,14	10.283,38	
Affitto bombole ossigeno	476,03	483,77	
Noleggio fotocopiatrice	3.002,71	3.003,57	
4) Personale	2.006.396,48	1.960.557,74	1.841.749,82
Stipendi amministrativi	84.591,46	94.389,69	
Sal. access. amministrativi	15.120,73	14.698,03	

Stipendi socio-ass. ASA	816.542,57	790.362,69
Sal. access. socio-ass. ASA	61.757,48	41.714,69
Ass. nucleo fam. ASA	3.621,07	17.923,27
Stipendi socio-ass. Animaz.	28.923,77	27.700,44
Sal. access. socio-ass. Animaz.	3.111,22	3.805,51
Stipendi socio-ass. Direzione	32.295,77	31.341,55
Sal. access. socio-ass. Direzione	12.299,95	12.299,95
Stipendi socio-san. Inf. Prof.	220.013,51	217.813,11
Sal. access. socio-san. Inf. Prof.	31.917,48	28.631,79
Ass. nucleo fam. Inf. Prof.	428,42	1.828,56
Stipendi socio-san. Fisioter.	13.858,72	13.847,59
Sal. access. socio-san. Fisioter.	599,41	342,29
Stipendi lavanderia	34.375,25	34.585,04
Sal. access. lavanderia	2.307,98	1.566,92
Stipendi pulizie	68.550,36	71.646,32
Sal. access. pulizie	4.982,82	2.960,19
Ferie/ROL residue amministr.	2.015,64	1.487,87
Ferie/ROL residue socio-ass. ASA	9.911,92	19.041,90
Ferie/ROL residue socio-ass. Animaz.	98,50	1.083,27
Ferie/ROL residue socio-ass. Direz.	2.204,67	3.356,80
Ferie/ROL residue socio-san. Inf. Prof.	2.766,37	2.671,40
Ferie/ROL residue socio-san. Fisiot.	38,72	145,04
Ferie/ROL residue lavanderia	174,39	99,94
Ferie/ROL residue pulizie	804,05	222,34
Maggior valore ferie/ROL arr. a fondo	0,00	9.742,69
SALARIO ACCESSORIO PROGETTI	1.560,00	1.560,00
Contr. INPS ammin.	9.140,00	11.749,90
Contr. INPS socio-ass. ASA	198.769,58	184.666,65
Contr. INPS socio-ass. Animaz.	3.434,17	3.065,77
Contr. INPS socio-ass. Direz.	2.338,65	2.055,17
Contr. INPS socio-san. Inf. Prof.	46.861,19	41.787,97
Contr. INPS socio-san. Fisiot.	3.884,26	3.802,58
Contr. INPS lavanderia	9.037,49	9.595,07
Contr. INPS pulizie	19.132,76	18.135,04
Contr. INPS su sal. acc. PROGETTI	429,62	426,34
Contr. CPDEL amministrativi	18.132,34	17.713,13
Contr. CPDEL socio-ass. ASA	6.372,94	7.136,67
Contr. CPDEL socio-ass. Animaz.	4.932,85	4.988,64
Contr. CPDEL socio-ass. Direz.	10.613,74	10.386,62
Contr. CPDEL socio-san. Inf. Prof.	13.753,86	14.061,36
Contr. INADEL socio-ass. ASA	0,00	76,24
Contributi INAIL dipendenti	9.788,72	14.696,49
Contrib. su residuo ferie/ROL	4.955,24	7.681,44
Quota accant. TFR ammin.	7.300,74	6.971,78
Quota accant. TFR socio-ass. ASA	51.797,21	49.990,11
Quota accant. TFR socio-ass. Anim.	1.355,11	1.853,07
Quota accant. TFR socio-ass. Direz.	3.368,54	3.197,54
Quota accant. TFR socio-san. Inf. Prof.	12.100,52	12.413,78
Quota accant. TFR socio-san. Fisiot.	960,57	939,67
Quota accant. TFR lavanderia	2.359,32	2.353,35
Quota accant. TFR pulizie	4.510,43	4.910,43
TFR liq. nell'eserc. amministrativi	0,00	742,16
TFR liq. nell'eserc. socio-ass. ASA	4.430,36	3.987,19
TFR liq. nell'eserc. socio-ass. Anim.	803,39	124,12
TFR liq. nell'eserc. socio-san. Inf. P	2.668,43	1.907,03
TFR liq. nell'eserc. Pulizie	148,74	0,00

Rivalutaz. fondo TFR	67.089,53	26.081,46	
Divise di serv. socio-ass. ASA	826,56	3.855,10	
Divise di serv. socio-ass. Animaz.	34,97	328,79	
Divise di serv. socio-ass. Direz.	0,00	105,39	
Divise di serv. socio-san. Inf. Pr.	0,00	66,96	
Divise di serv. socio-san. Fisio.	0,00	93,69	
Divise di serv. lavanderia	0,00	141,15	
Divise di serv. pulizie	0,00	442,12	
Calzature di serv. socio-ass. ASA	35,48	1.626,48	
Calzature di serv. socio-ass. Animaz.	40,27	28,25	
Calzature di serv. socio-ass. Direz.	0,00	62,97	
Calzature di serv. socio-san. Inf. Pr.	0,00	283,41	
Calzature di serv. socio-san. Fisio.	0,00	62,97	
Calzature di serv. lavanderia	0,00	62,97	
Calzature di serv. pulizie	35,98	188,92	
Corsi di formaz. interni ammin.	82,65	50,62	
Corsi di formaz. interni s.ass. ASA	670,51	121,55	
Corsi di formaz. interni s.ass. Anim.	27,56	4,67	
Corsi di formaz. interni s.ass. Direz.	36,19	13,31	
Corsi di formaz. interni s.san. Inf. P	144,75	30,38	
Corsi di formaz. interni s.san. Fisio	25,21	2,34	
Corsi di formaz. interni lavand.	29,89	7,01	
Corsi di formaz. interni pulizie	84,98	16,36	
Corsi di formaz. esterni ammin.	80,00	177,33	
Corsi di formaz. esterni s.ass. ASA	0,00	2.461,08	
Corsi di formaz. esterni s.ass. Anim.	0,00	145,63	
Corsi di formaz. esterni s.ass. Direz.	60,30	204,54	
Corsi di formaz. esterni s.san. Inf.P.	229,31	543,19	
Corsi di formaz. esterni s.san. Fisio	0,00	17,53	
Corsi di formaz. esterni lavanderia	0,00	26,36	
Corsi di formaz. esterni pulizie	0,00	96,50	
DPI 1 Guanti monouso	12.595,29	25.360,14	
DPI 2 Mascherine	5.324,55	4.166,40	
DPI 3 Tute protettive/sovracamici	5.607,00	945,00	
DPI 4 Copricapo	0,00	81,28	
DPI 5 Occhiali/visiere	0,00	264,60	
DPI 6 Sovrascarpe	162,75	0,00	
Omaggi al personale	439,00	441,60	
Analisi/esami pers. amministr.	0,00	65,00	
Analisi/esami pers. socio-ass. ASA	1.238,85	728,00	
Analisi/esami pers. socio-ass. Animazione	50,30	0,00	
Analisi/esami pers. socio-ass. Direzione	19,15	0,00	
Analisi/esami pers. socio-san. Inf. Pr.	235,15	22,50	
Analisi/esami pers. socio-san. Fisio	19,15	0,00	
Analisi/esami pers. lavanderia	57,45	65,00	
Analisi/esami pers. pulizie	133,20	115,00	
Visite mediche del lavoro ammin.	120,00	120,00	
Visite mediche del lavoro socio ass. ASA	1.710,00	1.770,00	
Visite mediche del lavoro Animaz.	90,00	60,00	
Visite mediche del lavoro Direz.	30,00	30,00	
Visite mediche del lavoro Inf. prof.	330,00	360,00	
Visite mediche del lavoro Fisio.	30,00	30,00	
Visite mediche del lavoro lavanderia	90,00	90,00	
Visite mediche del lavoro pulizie	210,00	210,00	
Analisi personale servizi connessi	117,50	0,00	
5) Ammortamenti	174.616,79	168.461,85	152.776,72

Ammort. licenze	714,07	702,27	
Ammort. certificazione di qualità	1.931,26	2.047,49	
Ammort. software	1.394,81	1.690,76	
Ammort. spese accensione mutuo	792,25	787,17	
Ammort. fabbricati istituzionali	66.743,46	66.691,60	
Ammort. impianti e macchinari	2.822,92	3.338,65	
Ammort. impianti telefonici	427,75	1.037,68	
Ammort. impianti generici	201,66	3.999,30	
Ammort. impianti specifici	8.483,56	8.433,85	
Ammort. attr. sanitaria	224,54	3.090,55	
Ammort. attr. tecnica	879,23	1.073,54	
Ammort. attr. bianch. effetti lett.	3.466,30	4.194,05	
Ammort. attr. varia	643,86	821,22	
Ammort. mobili e arredi	15.584,53	15.678,94	
Ammort. macchine d'ufficio	2.290,20	3.646,59	
Ammort. attr. cucina-lavan-puliz.	7.086,24	6.952,20	
Ammort. attr. magazz-officina-giard.	27,99	97,72	
Ammort. attr. antincendio	1.856,23	2.106,10	
Ammort. attr. ginnico-terapeut.	52,72	54,22	
Ammort. audiovisivi	576,96	572,14	
Ammort. macchine cucina	9.103,07	9.139,44	
Ammort. macchine lavand-stir.	3.547,06	1.959,35	
Ammort. macchine sanitarie	3.087,09	2.986,82	
Ammort. suppellettili	13,07	113,07	
Ammort. imp. radio-stereofonici	27,00	27,00	
Ammort. macchine per pulizie	1.082,75	933,59	
Ammort. Attrezz. triage COVID	964,70	954,52	
Ammort. fabbricati istit. ampl. 2021	38.591,51	25.332,02	
6) Accantonamento per rischi e oneri	0,00	0,00	28,74
7) Oneri diversi di gestione	38.714,72	16.217,76	11.940,15
Imposta su rivalutazione TFR	13.762,31	5.407,01	
Imposte sost., ipotec., tributi ecc.	359,09	305,00	
Verifiche Organi di vigilanza	741,53	395,89	
Imposta di bollo	18,00	0,00	
TARI (Tassa Rifiuti)	4.540,00	4.378,00	
Sopravvenienze passive da attività istituz.	9.950,31	3.418,76	
Insussistenze passive	9.124,94	0,00	
Minusvalenze patrimoniali	218,54	2.313,10	
8) Rimanenze iniziali	40.277,64	47.598,75	28.378,37
Rim. iniz. saponi det. e disinfett. CE	11.817,32	5.143,77	
Rim. iniz. medicinali CE	5.498,38	7.501,14	
Rim. iniz. mat. igien. per incont. CE	5.354,15	3.864,16	
Rim. iniz. ossigeno medicale CE	578,99	301,52	
Rim. iniz. prodotti decalc. CE	101,87	101,87	
Rim. iniz. nutriz. artif. CE	763,80	1.350,56	
Rim. iniz. articoli sanitari CE	5.389,81	4.192,31	
Rim. iniz. materiale per ufficio CE	1.295,11	1.221,52	
Rim. iniz. toner/cartucce CE	810,76	737,56	
Rim. iniz. DPI Guanti monouso CE	1.128,75	441,00	
Rim. iniz. pr. mon ig. pers.Serenity CE	525,28	488,32	
Rim. iniz. detergenti igiene Ospiti CE	1.266,94	1.187,38	
Rim. iniz. DPI vari CE	5.746,48	21.067,64	
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi	0,00	0,00	0,00
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
5 bis) Svalutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0,00	0,00	0,00
Totale	3.297.799,39	3.176.835,56	2.946.255,68

B) Costi e oneri da attivita' diverse	0,00	0,00	0,00
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00	0,00
2) Servizi	0,00	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00	0,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00	0,00
5 bis) Svalutazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
C) Costi e oneri da attivita' di raccolta fondi	0,00	0,00	0,00
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0,00	0,00	0,00
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	0,00
3) Altri oneri	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
D) Costi e oneri da attivita' finanziarie e patrimoniali	34.261,29	35.052,44	36.059,74
1) Su rapporti bancari	0,00	0,00	0,00
2) Su prestiti	33.347,04	34.990,89	36.000,00
Interessi passivi Mutuo Banca Pross. '18	33.347,04	34.990,89	
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00
5) Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
6) Altri oneri	914,25	61,55	59,74
Interessi pass. per rateizzaz.	103,51	59,97	
Interessi passivi ritardato pagamento	810,74	1,58	
Totale	34.261,29	35.052,44	36.059,74
E) Costi e oneri di supporto generale	0,00	0,00	0,00
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00	0,00
2) Servizi	0,00	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00	0,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
7) Altri oneri	0,00	0,00	0,00
8) Accant. a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
5 bis) Svalutazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ONERI E COSTI	3.332.060,68	3.211.888,00	2.982.315,42
Imposte	611,00	616,00	757,00
Imposta IRES	611,00	616,00	757,00
TOTALE BILANCIO CONTABILITA' ECONOMICA	3.332.671,68	3.212.504,00	2.983.072,42

PROVENTI E RICAVI	2022	2021	2020
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	3.371.818,35	3.038.335,06	2.709.360,59
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	0,00	0,00	0,00
2) Proventi degli associati per attività mutuali	0,00	0,00	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00	0,00
4) Erogazioni liberali	9.971,00	22.225,93	27.863,14
Oblazioni da persone fisiche	4.471,00	13.630,00	
Oblazioni da Persone Giuridiche	5.500,00	8.595,93	
5) Proventi del 5 per mille	11.372,11	10.079,21	13.680,87
Contributo 5 per 1000	11.372,11	10.079,21	
6) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00	70.000,00
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	1.913.715,37	1.699.798,20	1.331.212,60
Rette da Privati	1.849.163,63	1.651.136,32	
Rette da Comuni/Enti	41.844,24	35.376,68	
Prenotazione posti letto	2.104,50	2.145,60	
Dimissione anticipata/gg. post-decesso	20.603,00	11.139,60	
8) Contributi da enti pubblici	41.975,32	0,00	0,00
Contributi diversi da Enti Pubblici	41.975,32		
9) Proventi da contratti con enti pubblici	1.256.637,07	1.233.448,24	1.155.315,20
Contributi Region. acconti	1.171.776,00	1.129.968,00	
Contributi Region. saldi	84.861,07	103.480,24	
10) Altri ricavi, rendite e proventi	96.054,59	32.505,84	63.690,03
Introiti per altre prestaz.	1.500,00	1.500,00	
Arrotondamenti (prof)	5,93	72,53	
Abbuoni	6,91	8,21	
Risarcimenti assicurativi	3.260,00	5.604,00	
Risarcimenti infortuni INAIL	2.960,71	373,66	
Rimborso spese anticipate per Ospiti	12.030,00	11.220,00	
Sconto merce	1.198,79	0,00	
Storno costi per approvvigionamenti COVID	0,00	2.780,00	
Storno costi energetici	8.864,40	0,00	
Storno ferie/ROL personale	38.120,62	0,00	
Sopravvenienze attive da attività istituz.	7.501,15	3.853,14	
Insussistenze attive da attività istituz.	20.606,08	7.094,30	
11) Rimanenze finali	42.092,89	40.277,64	47.598,75
Rim. finali saponi, det. e disinf. CE	9.958,82	11.817,32	
Rim. finali medicinali CE	7.777,80	5.498,38	
Rim. finali mat. ig. per incont. CE	5.083,41	5.354,15	
Rim. finali ossigeno medicale CE	684,32	578,99	
Rim. finali prodotti decalcific. CE	622,20	101,87	
Rim. finali nutrizione artificiale CE	1.779,71	763,80	
Rim. finali articoli sanitari CE	4.287,02	5.389,81	
Rim. finali materiale per ufficio CE	1.560,29	1.295,11	
Rim. finali toner/cartucce CE	757,34	810,76	
Rim. finali DPI Guanti monouso CE	1.237,43	1.128,75	
Rim. finali prod.mon ig.pers.Serenity CE	1.053,59	525,28	
Rim. finali detergenti igiene Ospiti CE	1.820,55	1.266,94	
Rim. finali DPI vari CE	5.470,41	5.746,48	
Totale	3.371.818,35	3.038.335,06	2.709.360,59
Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)	74.018,96	-138.500,50	-236.895,09
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	0,00	0,00	0,00
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00	0,00
2) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00	0,00
4) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00	0,00
5) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00	0,00

6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	0,00	0,00
7) Rimanenze finali	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
Avanzo/Disavanzo Attività diverse (+/-)	0,00	0,00	0,00
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	0,00	0,00	0,00
1) Proventi da raccolte fondi abituali	0,00	0,00	0,00
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	0,00
3) Altri proventi	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
Avanzo/Disavanzo Attività di raccolta fondi (+/-)	0,00	0,00	0,00
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	1.756,29	20,72	7.742,04
1) Da rapporti bancari	1.756,29	20,72	37,75
Int. attivi c/c Credito Bergamasco	416,96	20,03	
Int. attivi c/c Banca Pop di Bergamo	1.339,33	0,69	
2) Da altri investimenti finanziari	0,00	0,00	7.704,29
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00
5) Da altri proventi	0,00	0,00	0,00
Totale	1.756,29	20,72	7.742,04
Avanzo/Disavanzo Attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	-32.505,00	-35.031,72	-28.317,70
E) proventi di supporto generale	0,00	0,00	0,00
1) Proventi da distacco del personale	0,00	0,00	0,00
2) Altri proventi di supporto generale	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00
Avanzo/Disavanzo Attività di supporto generale (+/-)	0,00	0,00	0,00
Avanzo/Disavanzo Imposte (+/-)	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E RICAVI	3.373.574,64	3.038.355,78	2.717.102,63
Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	41.513,96	-173.532,22	0,00
Imposte	611,00	616,00	757,00
AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO (+/-)	40.902,96	-174.148,22	-265.969,79