

BILANCIO CONSUNTIVO 2022

CONTO ECONOMICO

Allegato B alla Deliberazione n. 11 del 17/05/2023

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "DELIA REPETTO"
Bilancio d'esercizio al 31/12/2022

Conto Economico (Allegato B)

Descrizione	dettaglio 2022	ANNO 2022	dettaglio 2021	ANNO 2021	Variazione	Var. %
A) Valore della produzione		2.996.863,00		2.929.384,00	67.479	2%
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		2.239.946,00		1.851.679,00	388.267	21%
a) rette		1.143.619,00		977.911,00	165.708	17%
b) oneri a rilievo sanitario		1.079.457,00		857.649,00	221.808	26%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	-	0,00	-	-	
d) altri ricavi		16.870,00		16.119,00	751	5%
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%
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso						
4) Proventi e ricavi diversi		260.267,00		494.878,00	- 234.611	-47%
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		247.767,00		364.429,00	- 116.662	-32%
c) plusvalenze ordinarie		-		-	-	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		-		117.949,00	- 117.949	-100%
e) altri ricavi istituzionali		-		-	-	
f) Ricavi da attività commerciale		-		-	-	
5) Contributi in conto esercizio		432.753,00		518.930,00	- 86.177	-17%
a) contributi dalla Regione		32.753,00		-	32.753	
b) contributi dalla Provincia		-		-	-	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		400.000,00		518.930,00	- 118.930	-23%
d) contributi dall'Azienda Sanitaria		-		-	-	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		-		-	-	
f) altri contributi da privati		-		-	-	
B) Costi della produzione		2.956.771,00		2.817.786,00	138.985	5%
6) acquisti beni		77.173,00		111.413,00	- 34.240	-31%
a) beni socio - sanitari		68.320,00		104.500,00	- 36.180	-35%
b) beni tecnico - economici		8.853,00		6.913,00	1.940	28%
7) Acquisti di servizi		931.914,00		892.545,00	39.369	4%
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		30.721,00		73.133,00	- 42.412	-58%
b) servizi esternalizzati		530.686,00		500.203,00	30.483	6%
c) trasporti		22.566,00		2.611,00	19.955	764%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-		-	-	
e) altre consulenze		53.780,00		65.209,00	- 11.429	-18%
f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione		29.616,00		27.944,00	1.672	6%
g) utenze		138.190,00		41.420,00	96.770	234%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		47.342,00		86.593,00	- 39.251	-45%
i) costi per organi istituzionali		19.613,00		19.613,00	-	0%
j) assicurazioni		38.575,00		35.811,00	2.764	8%
k) altri		20.825,00		40.008,00	- 19.183	-48%
8) Godimento di beni di terzi		26.856,00		5.944,00	20.912	352%
a) affitti		21.960,00		1.830,00	20.130	1100%
b) canoni di locazione finanziaria		-		-	-	
c) service		4.896,00		4.114,00	782	19%
9) Per il personale		1.669.215,00		1.557.754,00	111.461	7%
a) salari e stipendi		1.488.100,00		1.371.947,00	116.153	8%
b) oneri sociali		179.371,00		184.424,00	- 5.053	-3%
c) trattamento di fine rapporto		-		-	-	
d) altri costi		1.744,00		1.383,00	361	26%
10) Ammortamenti e svalutazioni		104.443,00		108.201,00	- 3.758	-3%
a) ammortamenti delle imm. immateriali		9.407,00		4.223,00	5.184	123%
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		95.036,00		103.978,00	- 8.942	-9%
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		- 13.915,00		- 8.158,00	- 5.757	71%
a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-13.212,82	-	-9.031,93	-	4.181	46%
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-702,58	-	874,20	-	-1.577	-180%
12) Accantonamenti ai fondi rischi		-		14.900,00	- 14.900	-100%
Accantonamento risarcimenti da liquidare		-	14.900,00	-	14.900	-100%
Accanton.F.do Manutenz. Impianti	0,00	-	0,00	-	-	
13) Altri accantonamenti		149.303,00		120.040,00	29.263	24%
14) Oneri diversi di gestione		11.782,00		15.147,00	- 3.365	-22%
a) costi amministrativi		2.297,00		2.644,00	- 347	-13%
b) imposte non sul reddito		238,00		420,00	- 182	-43%
c) tasse		7.821,00		10.487,00	- 2.666	-25%
d) altri		1.000,00		1.425,00	- 425	-30%
e) minusvalenze ordinarie		-		-	-	

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "DELIA REPETTO"
Bilancio d'esercizio al 31/12/2022

f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		426,00		171,00	255	149%
g) contr. erogati ad aziende non-profit					-	
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		40.092,00		111.598,00	- 71.506	-64%
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		7,00		-	7	
a) su mutui		-		-	-	
b) bancari		-		-	-	
c) oneri finanziari diversi		7,00		-	7	
Totale proventi e oneri finanziari (C)		- 7,00		-	- 7	
D) Rettifiche valore di att. finanziaria					-	
18) Rivalutazioni					-	
19) Svalutazioni					-	
Totale delle rettifiche (D)		-		-	-	
E) Proventi ed oneri straordinari					-	
20) Proventi da:		50.676,00		450,00	50.226	11161%
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	285,00		450,00	-	165	
b) plusvalenze straordinarie				-	-	
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie arrotondamento unità di euro	50.390,78		0,00		50.391	
21) Oneri da:		4.549,00		2.407,00	2.142	89%
a) minusvalenze straordinarie	97,53	97,00	0,00	-	195	
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie arrotondamento unità di euro	4.447,70		2.406,74		2.041	85%
Totale proventi ed oneri straordinari (E)		46.127,00		- 1.957,00	48.084	-2457%
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		86.212,00		109.641,00	- 23.429	-21%
22) Imposte sul reddito						
a) IRAP		110.309,00		108.246,00	2.063	2%
b) IRES		1.395,00		1.395,00	-	0%
23) Utile o (perdita) di esercizio		- 25.492,00		-		