

A.P.S.P. "REDENTA FLORIANI"

Sede in Via Borgo Allocco n. 2 - 38059 Castel Ivano (TN)
Codice fiscale 81000810226 - Partita IVA 01008300228

BILANCIO AL 31/12/2015

ATTIVO	Esercizio 2014 Consuntivo	Esercizio 2015 Consuntivo	DIFFERENZA
B) IMMOBILIZZAZIONI	9.967.175,55	11.851.409,50	1.884.233,95
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.240,00	2.147,20	-1.092,80
Costi di concessioni e licenze	3.240,00	2.147,20	-1.092,80
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.025.307,91	9.933.482,67	1.908.174,76
1) Terreni e fabbricati	5.794.018,20	5.794.018,20	0,00
2) Impianti e macchinari	129.361,88	97.560,70	-31.801,18
3) Attrezzature diverse	74.849,00	52.939,85	-21.909,15
4) Mobili e macchine d'ufficio	33.626,21	29.653,69	-3.972,52
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.993.452,62	3.959.310,23	1.965.857,61
6) Altri beni materiali	0,00	0,00	0,00
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.938.627,64	1.915.779,63	-22.848,01
Partecipazioni	1.938.627,64	1.915.779,63	-22.848,01
1) Altre imprese (Partecipazioni)	1.291,00	1.291,00	0,00
3) Crediti immobilizzati	1.637.546,64	1.614.698,63	-22.848,01
C) ATTIVO CIRCOLANTE	1.739.058,24	3.292.719,82	1.553.661,58
I) RIMANENZE	19.737,76	16.007,74	-3.730,02
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo	19.737,76	16.007,74	-3.730,02
II) CREDITI	411.133,78	428.210,68	17.076,90
1) Crediti verso Clienti	337.733,05	357.604,47	19.871,42
2) Crediti diversi	73.400,73	69.490,36	-3.910,37
3) Crediti v/enti previdenziali ed ass.	0,00	391,85	391,85
4) Crediti tributari	0,00	724,00	724,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.308.186,70	2.848.501,40	1.540.314,70
1) Disponibilità liquide	1.308.186,70	2.848.501,40	1.540.314,70
D) RATEI E RISCONTI	2.121,07	1.857,13	-263,94
RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.121,07	1.857,13	-263,94
1) Ratei e risconti attivi	2.121,07	1.857,13	-263,94
TOTALE ATTIVO	11.708.354,86	15.145.986,45	3.437.631,59

PASSIVO	Esercizio 2014 Consuntivo	Esercizio 2015 Consuntivo	
A) CAPITALE DI DOTAZIONE	6.690.375,62	6.693.914,57	3.538,95
PATRIMONIO NETTO	6.690.375,62	6.693.914,57	3.538,95
Patrimonio e riserve	6.690.375,62	6.690.375,62	0,00
Risultato di esercizio	0,00	3.538,95	3.538,95
B) CAPITALE DI TERZI	4.758.121,51	8.269.559,51	3.511.438,00
FONDI PER RISCHI ED ONERI	240.877,64	244.373,71	3.496,07
Fondi per rischi ed oneri	240.877,64	244.373,71	3.496,07
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.018.886,80	1.938.411,31	-80.475,49
Trattamento di fine rapporto	2.018.886,80	1.938.411,31	-80.475,49
DEBITI	2.498.357,07	6.086.774,49	3.588.417,42
Acconti e cauzioni	335,00	295,00	-40,00
Debiti v/fornitori	685.100,68	295.724,63	-389.376,05
Debiti diversi	1.812.921,39	5.790.754,86	3.977.833,47
C) RATEI E RISCONTI PASSIVI	259.857,73	182.512,37	-77.345,36
RATEI E RISCONTI PASSIVI	259.857,73	182.512,37	-77.345,36
Ratei e risconti passivi	259.857,73	182.512,37	-77.345,36
TOTALE PASSIVO	11.708.354,86	15.145.986,45	3.437.631,59

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2014 Consuntivo	Esercizio 2015 Consuntivo	DIFFERENZA
A) Valore della produzione			
RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI	4.011.555,48	3.960.398,42	-51.157,06
R.S.A. Casa di soggiorno	3.964.302,48	3.919.657,62	-44.644,86
Servizi semiresidenziali	47.253,00	40.740,80	-6.512,20
ALTRI RICAVI E PROVENTI	192.267,57	122.933,25	-69.334,32
Contributi ordinari	108.443,58	116.025,28	7.581,70
Altri ricavi e proventi	7.143,08	6.707,97	-435,11
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00
Utilizzo fondi	76.480,91		-76.480,91
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.203.823,05	4.083.331,67	-120.491,38
B) Costi della produzione			0,00
CONSUMO DI BENI MATERIALI	314.879,01	303.753,70	-11.125,31
Acquisti	322.020,31	300.023,68	-21.996,63
Variazione delle rimanenze	-7.141,30	3.730,02	10.871,32
SERVIZI	931.376,39	899.727,69	-31.648,70
Prestazioni servizi di ass. alla persona	199.898,10	162.827,69	-37.070,41
Servizi appalti	325.894,14	316.994,64	-8.899,50
Manutenzioni	127.295,70	145.339,70	18.044,00
Utenze	140.536,20	141.268,49	732,29
Consulenze e collaborazioni	72.951,51	71.240,05	-1.711,46
Organi istituzionali	36.625,74	36.831,80	206,06

Servizi diversi	28.175,00	25.225,32	-2.949,68
GODIMENTO BENI DI TERZI	6.000,00	6.000,00	0,00
Godimento beni di terzi	6.000,00	6.000,00	0,00
COSTO DEL PERSONALE	2.837.249,83	2.762.968,34	-74.281,49
Salari e stipendi	1.929.939,28	1.883.771,22	-46.168,06
Oneri sociali / previdenziali	551.323,12	529.873,66	-21.449,46
T.F.R.	78.365,12	77.964,41	-400,71
Altri costi	277.622,31	271.359,05	-6.263,26
AMMORTAMENTI	65.661,81	66.592,62	930,81
Ammortamenti	65.661,81	66.592,62	930,81
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	34.401,40	33.145,37	-1.256,03
Oneri diversi di gestione	34.401,40	33.145,37	-1.256,03
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	4.189.568,44	4.072.187,72	-117.380,72
RISULTATO DELLA GESTIONE	14.254,61	11.143,95	-3.110,66
C) Proventi e oneri finanziari			0,00
16) Altri proventi finanziari	9.786,20	7.138,29	-2.647,91
Proventi finanziari	9.786,20	7.138,29	-2.647,91
17) Interessi e altri oneri finanziari	0,00		0,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	9.786,20	7.138,29	-2.647,91
E) Proventi e oneri straordinari			0,00
Proventi Straordinari	3.539,92	5.825,88	2.285,96
Proventi straordinari	3.539,92	5.825,88	2.285,96
Oneri straordinari	19.111,37	13.324,46	-5.786,91
Oneri straordinari	19.111,37	13.324,46	-5.786,91
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-15.571,45	-7.498,58	8.072,87
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	8.469,36	10.783,66	2.314,30
Imposte sul reddito		-7.244,71	-7.244,71
IMPOSTE SUL REDDITO	-8.469,36	-7.244,71	1.224,65
Imposte sul reddito	-8.469,36	-7.244,71	1.224,65
TOTALE IMPOSTE	-8.469,36	-7.244,71	1.224,65
UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO	0,00	3.538,95	3.538,95

NOTA INTEGRATIVA

AL BILANCIO

AL 31.12.2015

Premessa

Con l'1/1/2008 l'Ente si è trasformato da I.P.A.B. in Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (A.P.S.P.), ai sensi della Legge Regionale 21/09/2005 n. 7 come da delibera della Giunta Provinciale n. 2984 del 21/12/2007.

L'Azienda opera nel settore dei servizi sociali agli anziani e si propone di prevenire, ridurre o eliminare le condizioni di disabilità, di bisogno e di disagio individuale e familiare, erogando i seguenti servizi:

1. RSA (residenza sanitaria assistenziale per non autosufficienti)

La struttura risulta autorizzata per n. 90 p.l. di cui:

- a. n. 82 convenzionati con il SSP di cui 1 posto letto di sollievo;
- b. n. 4 posti letto base per autosufficienti;
- c. n. 4 posti letto per non autosufficienti, accreditati e non convenzionati;

2. PASTI PER ESTERNI

E' previsto il servizio pasti giornalieri per esterni in convenzione con la Comunità Valsugana e Tesino.

3. SERVIZIO PUNTO PRELIEVI

Anche per l'anno 2015 è rimasto attivo il punto prelievi per utenti esterni, autorizzato dalla P.A.T., per 2 giorni alla settimana:

MARTEDI' E GIOVEDI' DALLE ORE 7.30 ALLE ORE 9.00 (esclusi i giorni festivi).

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'anno 2015 è l'ottavo esercizio in cui è stata tenuta la contabilità economica ed il bilancio ufficiale dell'ente è costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico redatto sulla base della contabilità economica.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto sulla base di quanto previsto dall'articolo 40 della Legge Regionale 21 settembre 2005, n. 7 "nuovo ordinamento delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza - aziende pubbliche di servizi alla persona" e degli art. 10,11 e12 del Decreto del presidente della Regione n. 4/L del 13/4/2006 "Approvazione del regolamento di esecuzione concernente la contabilità delle aziende pubbliche di servizi alla persona".

La redazione è avvenuta in conformità ai modelli contabili approvati con deliberazione della Giunta Regionale n. 377 dd. 15/12/2006.

E' stata anche redatta la Relazione sulla gestione come previsto dall' art. 14 del Decreto del presidente della Regione n. 4/L del 13/4/2006.

La presente nota integrativa, accompagnatoria al bilancio chiuso al 31.12.2015, è stata redatta sulla base dell'art. 13 del Decreto del presidente della Regione n. 4/L del 13/4/2006.

Il richiamato articolo 13 prevede:

La nota integrativa deve indicare, coerentemente con quanto previsto dall'articolo 2427 del Codice Civile:

- a) i criteri di valutazione delle poste dello stato patrimoniale;
- b) i criteri seguiti nella determinazione delle quote di ammortamento, delle quote del trattamento di fine rapporto e degli accantonamenti di eventuali altri fondi;
- c) le motivazioni degli scostamenti più significativi rispetto al budget.

Questo è il settimo bilancio economico ad essere redatto dalla nostra A.P.S.P., è stato raffrontato, come previsto dall'art. 2423-ter, c. 5 del Codice Civile e dagli articoli 11 e 12 del Decreto del presidente della Regione n. 4/L del 13/4/2006, con l'importo delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

CRITERI DI VALUTAZIONE

(articolo 2427, primo comma, n. 1, c.c.), (articolo 13, lettera a) e articolo 28, D.P.Regione n. 4/L del 13/4/2006 come modificato dal D.P.Regione n. 12/L del 13/12/2007)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Ente nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono contabilizzate in base a quanto previsto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Materiali – Beni immobili

Sono contabilizzati in base a quanto previsto dall'articolo 28 comma 2, D.P.Regione n. 4/L del 13/4/2006 come modificato dal D.P.Regione n. 12/L del 13/12/2007 che prevede:

"I beni immobili realizzati o acquistati dall'IPAB prima della data in cui ha effetto l'iscrizione dell'Azienda nel registro di cui all'articolo 18 della legge, quelli che siano ultimati entro un anno dalla stessa data, nonché quelli che entro lo stesso termine i Comuni trasferiscano all'Azienda a qualsiasi titolo, non sono ammortizzati e sono contabilizzati nello stato patrimoniale secondo i seguenti criteri:

- a) fabbricati: valore catastale, determinato secondo i criteri della disciplina dell'imposta comunale sugli immobili, anche se l'imposta per qualche motivo non è dovuta, moltiplicato per 3;
- b) aree fabbricabili: valore catastale, determinato secondo i criteri della disciplina dell'imposta comunale sugli immobili, anche se l'imposta per qualche motivo non è dovuta;
- c) terreni agricoli: valore determinato moltiplicando la rendita dominicale aggiornata per 75 ed il prodotto ottenuto per 5."

Materiali – Beni mobili

Sono contabilizzati in base a quanto previsto dall'articolo 28 comma 4, D.P.Regione n. 4/L del 13/4/2006 come modificato dal D.P.Regione n. 12/L del 13/12/2007 che prevede:

"I beni mobili acquistati dall'IPAB prima della data in cui ha effetto l'iscrizione dell'Azienda nel registro di cui all'articolo 18 della legge, si intendono interamente ammortizzati, e sono contabilizzati nello stato patrimoniale al valore di acquisto."

I beni acquistati nel corso dell'esercizio finanziario sono iscritti al costo di acquisto e rettificati dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate valutandone l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società non si avvale dello strumento della locazione finanziaria.

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società e sono iscritte al costo di acquisto.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Rimanenze

Sono valutate applicando l'ultimo costo di acquisto.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. E' riportato al lordo del credito presunto verso l'INPDAP e degli anticipi c/INPDAP erogati.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti e riguardano i redditi da terreni e fabbricati e la commercializzazione di pasti per l'esterno, in quanto le attività istituzionali non sono soggette ad imposta in base all'articolo 88 comma 2 del DPR n. 917 del 22/12/1986 (*Non costituiscono esercizio dell'attività commerciale: b) l'esercizio di attività previdenziali, assistenziali e sanitarie da parte di enti pubblici istituiti esclusivamente a tal fine, comprese le aziende sanitarie locali.*).

Riconoscimento dei ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Non vi sono crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

DATI SULL'OCCUPAZIONE*(articolo 2427, primo comma, n. 15, c.c.)*

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni:

	2015	2014	variazioni
Dirigenti	1,00	1,00	0,00
Impiegati	4,28	4,69	-0,41
Operai	68,04	68,88	-0,84
Altri	0,00	0,00	0,00
	73,32	74,57	-1,25

La forza lavoro risulta così composta:

	2015	2014	variazioni
Medici	0,00	0,00	0,00
Direttore	1,00	1,00	0,00
Infermieri	12,21	13,24	-1,03
Animatori	1,50	1,50	0,00
Ausiliari	4,31	2,76	1,55
Coordinatore settore	1,00	1,00	0,00
Collabor. Serv socio ass	1,00	1,00	0,00
Cuochi	2,00	2,00	0,00
Fisioterapisti	2,06	2,06	0,00
Impiegati	4,28	4,69	-0,41
O.s.a	2,70	3,00	-0,30
O.s.s.	41,26	41,56	-0,30
Operaio	0,00	0,76	-0,76
	73,32	74,57	-1,25

I contratti di lavoro applicati sono quelli del pubblico impiego, comparto Autonomie Locali della Provincia Autonoma di Trento.

ATTIVO**A) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.147,20	3.240,00	-1.092,80

Movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali
(articolo 2427, primo comma, n. 2, c.c.)

Costi di concessione e licenze

Descrizione	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014	Variazioni
Costi per software	2.147,20	3.240,00	-1.092,80
Saldo	2.147,20	3.240,00	-1.092,80

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
9.933.482,67	8.025.307,91	1.908.174,76

Movimentazione delle Immobilizzazioni Materiali
(articolo 2427, primo comma, n. 2, c.c.)

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014	Variazioni
Terreni	95.658,75	95.658,75	0,00
Fabbricati	5.698.359,45	5.698.359,45	0,00
Saldo	5.794.018,20	5.794.018,20	0,00

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014	Variazioni
Impianti generici (vedi all.to n. 1)	352.953,49	352.953,49	0,00
F.do ammortamento impianti generici	-266.149,21	-235.931,74	-30.217,47
Impianti specifici (vedi all.to n. 2)	99.161,57	99.161,57	0,00
F.do ammortamento impianti specifici	-88.405,15	-86.821,44	-1.583,71
Saldo	97.560,70	129.361,88	-31.801,18

Attrezzature diverse

Descrizione	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014	Variazioni
Attrezzature sanitarie	411.868,07	411.868,07	0,00
F.do ammortamento attrezz. sanitarie	-392.366,18	-382.025,97	-10.340,21
Attrezzatura tecnica	379.225,10	376.034,19	3.190,91
F.do ammortamento attrezzatura tecnica	-355.181,96	-344.492,21	-10.689,75
Attrezzature varie	400.522,81	399.790,81	732,00
F.do ammortamento attrezzature varie	-391.127,99	-386.325,89	-4.802,10
Saldo	52.939,85	74.849,00	-21.909,15

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014	Variazioni
Mobili ed arredi	537.073,78	537.073,78	0,00
F.do ammortamento mobili ed arredi	-511.868,63	-509.622,07	-2.246,56
Macchine d'ufficio ordinarie	74.271,28	74.271,28	0,00
F.do ammort. macchine d'uff. ordinarie	-73.226,22	-72.790,54	-435,68
Macchine d'uff. elettroniche e digitali	63.544,36	62.334,30	1.210,06
F.do amm. macch.e d'uff. elettr. e digit.	-60.140,88	-57.640,54	-2.500,34
Saldo	29.653,69	33.626,21	-3.972,52

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014	Variazioni
Imm. materiali in corso e acconti	3.959.310,23	1.993.452,62	1.965.857,61
Saldo	3.959.310,23	1.993.452,62	1.965.857,61

Altri beni materiali

Descrizione	Importo al 31/12/2015	Importo al 31/12/2014	Variazioni
Automezzi e veicoli da trasporto	86.027,76	86.027,76	0,00
F.do amm. automezzi e veicoli da trasp.	-86.027,76	-86.027,76	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

Le immobilizzazioni materiali in corso e acconti sono aumentate nel corso dell'anno 2015 per la contabilizzazione delle spese di progettazione e costruzione della nuova struttura.

I cespiti acquisiti nel 2015 e quelli accessi nel 2008 – 2009 – 2010 – 2011 – 2012 – 2013 – 2014 sono stati assoggettati ad ammortamento fiscale secondo la percentuale prevista nella tabella di seguito evidenziata:

Descrizione	Percentuale ammortamento
Terreni	0,00 %
Fabbricati	3,00 %
Impianti generici	12,50 %
Impianti specifici	8,00 %
Attrezzature sanitarie	12,50 %
Attrezzatura tecnica	12,00 %
Attrezzatura varia	12,00 %
Mobili ed arredi	6,00 %
Macchine d'ufficio	11,00 %
Macchine elettroniche	20,00 %
Automezzi	20,00%
Costi per software	20,00%

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.915.779,63	1.938.627,64	-22.848,01

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015
Altre imprese	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00
Totale	1.291,00	0,00	0,00	1.291,00

Le partecipazioni sono iscritte al costo di sottoscrizione di euro 1.291,00.

Trattasi di partecipazione al capitale nella Società Cooperativa U.P.I.P.A., la cui sottoscrizione è avvenuta in base a delibera del Consiglio di Amministrazione del 08 febbraio 1999 n. 33. La Società si propone di coordinare l'attività dei soci e proporre idonee soluzioni ai problemi emergenti, di attuare forme di collegamento e di solidarietà tra gli associati, di rappresentare e tutelare gli interessi di questi ultimi nella contrattazione sindacale.

La Società ha contabilizzato nell'esercizio 2015 l'importo di euro 8.962,30 quale quota di costo di propria competenza relativamente ai servizi erogati dalla Cooperativa.

Investimenti finanziari

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015
BTP garantiti dallo Stato	299.790,00	0,00	0,00	299.790,00
Totale	299.790,00	0,00	0,00	299.790,00

L'operazione in incremento è rappresentata da titoli BTP, forniscono un buon rendimento e sono garantiti dallo Stato, valore nominale pari 300.000,00 € hanno scadenza 15/05/2016.

Crediti Immobilizzati

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015
Crediti v/INPDAP per TFR	1.404.479,94	38.983,24	90.640,52	1.352.822,66
Crediti v/INPDAP per anticipi TFR	233.066,70	28.809,27	0,00	261.875,97
Totale	1.637.546,64	67.792,51	90.640,52	1.614.698,63

I crediti immobilizzati sono rappresentati da crediti verso l'INPDAP per anticipi di TFR erogati in nome e per conto dello stesso ente ai dipendenti e dal credito totale verso l'INPDAP per TFR.

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per un valore superiore al loro *fair value*.

B) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
16.007,74	19.737,76	-3.730,02

Sulle merci in magazzino non sono state operate svalutazioni in quanto, per la particolare tipologia merceologica, non sono presenti problemi di obsolescenza.

Le giacenze alla data del 31 dicembre 2015 valutate applicando l'ultimo costo di acquisto sono così composte:

Descrizione	Totale
Scorte medicinali e materiale sanitario	1.955,78
Scorte presidi per incontinenza	6.618,66
Scorte prodotti igiene personale	3.351,45
Scorte detersivi per lavanderia	499,53
Scorte generi alimentari	3.582,32
Totale	16.007,74

II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
428.210,68	411.133,78	17.076,90

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze
(articolo 2426, primo comma, n. 6, c.c.)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti verso clienti netti	357.604,47			357.604,47
Crediti diversi	69.490,36			69.490,36
Crediti verso enti previdenziali e assistenziali	391,85			391,85
Crediti Tributari	724,00			724,00
Totale	428.210,68	0,00	0,00	428.210,68

Non sono state effettuate operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.
(articolo 2427, primo comma, n. 6-ter, c.c.).

Tutti i crediti sono incassabili in Italia.
(articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.)

Si precisa che la Società non ha intrattenuto rapporti di natura commerciale o finanziaria in valuta e che non figurano in bilancio crediti di durata residua superiore a cinque anni.

I crediti sono valutati al presunto valore di realizzo che corrisponde al valore contabile.

Crediti Verso Clienti Netti

Descrizione	Importo
Crediti v/clienti	150.017,64
Crediti v/clienti per fatture da emettere	193.839,93
Fornitori N.C. da ricevere	13.746,90
(Fondo svalutazione crediti)	
Totale	357.604,47

I crediti esposti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

I crediti v/clienti sono così ripartiti:

Credito verso APSS	euro	1.172,96
Credito verso Enti	euro	8.923,80
Credito verso Ospiti e diversi	euro	139.920,88

I crediti v/ clienti per fatture da emettere sono così suddivisi:

CLIENTE	DESCRIZIONE	IMPORTO
Azienda Prov. Servizi sanitari	recupero costi medici specialisti quota ospiti autosufficienti	188,40
Azienda Prov. Servizi sanitari	Retta sanitaria N.A. mese di dicembre 2014	193.651,53

Il conto fornitori N.A. da ricevere è così composto:

FORNITORE	DESCRIZIONE	IMPORTO
Alisei	Storno per errata fatturazione	11.744,05
Marchi	Rettifica per prezzi errati	73,59
Estetica Sorriso	Storno per errata fatturazione	242,00
Noselli	Storno per errata fatturazione	1.687,26

Crediti diversi

Descrizione	Importo
Crediti v/PAT per contribuiti	50.727,86
Anticipazioni a fornitori	17.408,78
Crediti diversi	1.353,72
Totale	69.490,36

III. Attività finanziarie non immobilizzate

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
0,00	0,00	0,00

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.848.501,40	1.308.186,70	1.540.314,70

Descrizione	Totale
Denaro e altri valori in cassa	421,62
Banca	2.848.079,78
Totale	2.848.501,40

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

C) Ratei e Risconti Attivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.857,13	2.121,07	-263,94

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:
(articolo 2427, primo comma, n. 7, c.c.)

Descrizione	Importo
Ratei attivi	881,25
Risconti attivi	975,88
Totale	1.857,13

PASSIVITA'**A) Capitale di dotazione***(articolo 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, c.c.)**(articolo 28 comma 7, D.P.Regione n. 4/L del 13/4/2006)*

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.693.914,57	6.690.375,62	3.538,95

Descrizione	31/12/2015
Capitale di dotazione	5.959.902,89
F.do integrazione rette	718.921,57
Riserva di utili di es. precedenti	11.551,16
Utile/Perdita d'esercizio	3.538,95
Totale patrimonio netto	6.693.914,57

B) Capitale di Terzi**l) Fondi per rischi e oneri:***(articolo 2427, primo comma, n. 4, c.c.)*

Voce	31/12/2015	31/12/2014
Fondo produttività personale	175.242,71	171.746,64
Fondo rischi diversi	69.131,00	69.131,00
Totale	244.373,71	240.877,64

Il fondo produttività personale rappresenta la quota di debito, per competenze e contributi, nei confronti dei dipendenti, non ancora esattamente determinata e suddivisa sui singoli dipendenti e per i quali non è ancora definita la data in cui verranno erogati.

Anche per quest'anno il fondo produttività è composto da 2 quote: una a carico dell'Ente e l'altra a carico della P.A.T. per un valore pari al 90% (il restante 10% è a carico dell'Ente), nei crediti diversi è contabilizzata la quota da ricevere dalla P.A.T..

Sono stati qui riportati in base all'articolo 2424-bis, 3° comma, del Codice Civile che prescrive che gli accantonamenti per rischi ed oneri siano destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio siano indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

II) Trattamento di fine rapporto*(articolo 2427, primo comma, n. 4, c.c.)*

Variazioni	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015
Fondo TFR Lordo	2.018.886,80	116.947,65	197.423,14	1.938.411,31
Totale	2.018.886,80	116.947,65	197.423,14	1.938.411,31

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data comprensivo della quota INPDAP, al lordo degli anticipi INPDAP corrisposti.

III) Debiti*(articolo 2427, primo comma, n. 4, C.c.)*

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.086.774,49	2.498.357,07	3.588.417,42

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

(articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche e altri finanziatori	0,00			0,00
Acconti e cauzioni	295,00			295,00
Debiti verso fornitori	295.724,63			295.724,63
Debiti diversi	191.924,13	5.598.830,73		5.790.754,86
Totale	487.943,76	5.598.830,73	0,00	6.086.774,49

Non sono state effettuate operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

*(articolo 2427, primo comma, n. 6-ter, c.c.)***Debiti Verso Fornitori**

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli eventuali sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Essi sono così dettagliati:

Voce	31/12/2015
Debiti v/Fornitori	69.309,77
Debiti per fatture da ricevere	226.414,86
Totale	295.724,63

Il conto debiti per fatture da ricevere è stato incrementato dai seguenti importi:

DITTA	IMPORTO
COMUNE CASTEL IVANO	215,26
HOSPITAL TRENTINE	2.160,01
COMUNE CASTEL IVANO	15.500,00
ESTETICA SORRISO	308,00
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO	542,90
PICHLER ALESSIO	2.998,80
CLIMAGAS	187,59
BARRA DAVIDE	3.504,17
PANIFICIO VALSUGANA	342,16
ELETTROIMPIANTI MASCOTTO MARIO & C Snc.	1.037,00
BARRA DAVIDE	2.264,90
BOSO S.N.C. DI BOSO FRANCESCO E C.	752,77
ELETTROIMPIANTI MASCOTTO MARIO & C Snc.	3.677,08
LOIACONO PIETRO	1.851,17
MORELLI GIUSEPPE S.R.L.	5.673,40
ALISEI Cooperativa sociale a responsab. Limitata	11.744,05
TOMASELLI MARIO	65,88
JUROVSCHI LIDIA	1.434,06
SALONE NIKI DI BUSARELLO NICOLETTA	523,40
ALISEI Cooperativa sociale a responsab. Limitata	11.744,05
MACIEJEWSKI SEBASTIAN	1.817,09
SALONE NIKI DI BUSARELLO NICOLETTA	498,73
U.P.I.P.A. Unione Prov. Istituz. per l'Assistenza	34,00
GRUPPO NORD PETROLI S.R.L.	90,98
ELETTROIMPIANTI MASCOTTO MARIO & C Snc.	810,80
FLORGROSS DI PERRULLO ANGELO	878,40
LA MERCANTILE SAS DI CASAGRANDE FLORIO & C.	66,00
LA MERCANTILE SAS DI CASAGRANDE FLORIO & C.	172,02
CASAPICCOLA DRINK LINE di Casapiccola Ezio & C.	740,93
MARCHI S.P.A.	1.274,06
PICHLER ALESSIO	2.973,59
MARCHI S.P.A.	2.029,63
MARCHI S.P.A.	91,50

MEGAPHARMA OSPEDALIERA S.R.L.	667,58
HOSPITAL TRENTINE SAS DI CRISTINI G.M. & C.	128,10
HOSPITAL TRENTINE SAS DI CRISTINI G.M. & C.	448,96
TEMPUS SCS ONLUS	1.939,58
SAPIENS S.P.A.	2,00
SAPIENS S.P.A.	809,19
SAPIENS S.P.A.	14.998,92
SAPIENS S.P.A.	2,00
SAPIENS S.P.A.	940,78
SAPIENS S.P.A.	15.384,85
STUDIO DEGASPERI MARTINELLI	6.358,59
SAPIENS S.P.A.	2,00
SAPIENS S.P.A.	1.911,90
SAPIENS S.P.A.	19.744,14
ALISEI Cooperativa sociale a responsab. Limitata	10.450,45
ALISEI Cooperativa sociale a responsab. Limitata	2.875,03
ALISEI Cooperativa sociale a responsab. Limitata	4.790,62
ALISEI Cooperativa sociale a responsab. Limitata	2.809,50
ALISEI Cooperativa sociale a responsab. Limitata	87,00
CBA informatica S.r.l.	217,77
BONORA ORTOFRUTTA SRL	2.163,97
TRENTA S.P.A.	2.048,99
TRENTA S.P.A.	4.984,48
TRENTA S.P.A.	703,39
MC-LINK S.P.A.	31,44
MC-LINK S.P.A.	56,97
OBIETTIVO LAVORO	2,00
OBIETTIVO LAVORO	538,80
OBIETTIVO LAVORO	65,53
CONSOLIDA Cons. Coop. Sociale	2.536,56
U.P.I.P.A. Unione Prov. Istituz. per l'Assistenza	1.220,00
HOSPITAL TRENTINE SAS DI CRISTINI G.M. & C.	97,60
HOSPITAL TRENTINE SAS DI CRISTINI G.M. & C.	139,08
Wind Telecomunicazioni SpA	145,10
DALDOSS SERVICE SRL	1.724,80
RICCARDO TESSARO S.R.L.	2.548,99
DALDOSS SERVICE SRL	867,35
TERMOIDRAULICA PAROTTO VITTORINO SRL	1.395,99
U.P.I.P.A. Unione Prov. Istituz. per l'Assistenza	2.784,92
ESTETICA SORRISO DI LUISA SIEGENTHALER	298,00
CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI	1.220,00
AZIENDA PROV. PER I SERV. SANITARI	61,00
AZIENDA PROV. PER I SERV. SANITARI	54,90
EDILSANDRI S.N.C.	1.693,62

CONSOLIDA Cons. Coop.	2.536,56
SEA GROUP S.p.a	1.421,28
COOPSERVICE S. COOP.P.A.	590,48
COOPSERVICE S. COOP.P.A	61,00
MC-LINK S.P.A.	27,92
MC-LINK S.P.A.	46,93
CBA informatica S.r.l.	305,00
MICROWEB s.a.s. DI FABBRO F. & C.	2.983,13
MICROWEB s.a.s. DI FABBRO F. & C.	150,37
Noselli F.Ili S.a.s	738,10
Noselli F.Ili S.a.s	457,50
Noselli F.Ili S.a.s	491,66
Noselli F.Ili S.a.s	3.422,10
NOVACOLD SERVICE SRL	270,84
HAGLEITNER HYGIENE ITALIA SRL	375,76
COMUNITA VALSUGANA E TESINO	16.372,24

Debiti Diversi

I "debiti diversi" al 31/12/2015 risultano così costituiti:

Voce	31/12/2015
Erario c/IVA	15.035,71
Debiti tributari	31.590,49
Debiti verso enti previdenziali e assistenziali	109.126,85
Debiti verso dipendenti e collaboratori	27.996,23
Altri debiti	5.607.005,58
Totale	5.790.754,86

La ripartizione dei Debiti secondo area geografica è riportata nella tabella seguente
(articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Altri	Totale
Italia	295.724,63	0,00	295.724,63
Totale	295.724,63	0,00	295.724,63

Non esistono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali
(articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.).

C) Ratei e Risconti Passivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
182.512,37	259.857,73	-77.345,36

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono, al 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce ratei passivi è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Ratei passivi per ferie dovute al personale	36.298,99
Ratei passivi diversi	110,16
Totale	36.409,15

I ratei passivi per ferie dovute al personale rappresentano le ferie maturate al 31/12/2015 e non ancora godute.

La composizione della voce risconti passivi è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconti passivi su contributi	0,00
Risconti passivi diversi	146.103,22
Totale	146.103,22

I risconti passivi diversi comprendono i contributi ricevuti dalla Provincia negli anni precedenti per attrezzature acquistate la cui competenza economica è carico degli esercizi futuri.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2015
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	0,00
Sistema improprio degli impegni	0,00
Sistema improprio dei rischi	0,00
Totale	0,00

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2015		Differenza consuntivo - budget	
	BUDGET ANNUALE	CONSUNTIVO 2015	DIFF. ASSOLUTA	%
A) Valore della produzione	4.105.431,20	4.083.331,67	-22.099,53	-0,54%
RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI	3.935.327,89	3.960.398,42	25.070,53	0,64%
R.S.A. Casa di soggiorno	3.888.877,89	3.919.657,62	30.779,73	0,79%
Servizi semiresidenziali	46.450,00	40.740,80	-5.709,20	-12,29%
ALTRI RICAVI E PROVENTI	170.103,31	122.933,25	-47.170,06	-27,73%
Contributi ordinari	107.280,00	116.025,28	8.745,28	8,15%
Altri ricavi e proventi	2.990,00	6.707,97	3.717,97	
Utilizzo fondi	59.633,31	0,00	-59.633,31	
B) Costi della produzione	4.106.031,20	4.072.187,72	-33.843,48	-0,82%
CONSUMO DI BENI MATERIALI	282.582,54	303.753,70	21.171,16	7,49%
Acquisti	282.582,54	300.023,68	17.441,14	6,17%
Variazione delle rimanenze	0,00	3.730,02	3.730,02	
SERVIZI	898.750,52	899.727,69	977,17	0,11%
Prestazioni servizi di ass. alla persona	177.700,00	162.827,69	-14.872,31	-8,37%
Servizi appalti	326.910,00	316.994,64	-9.915,36	-3,03%
Manutenzioni	133.385,00	145.339,70	11.954,70	8,96%
Utenze	137.100,00	141.268,49	4.168,49	3,04%
Consulenze e collaborazioni	59.800,00	71.240,05	11.440,05	19,13%
Organi istituzionali	37.355,52	36.831,80	-523,72	-1,40%
Servizi diversi	26.500,00	25.225,32	-1.274,68	-4,81%
GODIMENTO BENI DI TERZI	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00%
Godimento beni di terzi	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00%
COSTO DEL PERSONALE	2.821.668,14	2.762.968,34	-58.699,80	-2,08%
Salari e stipendi	1.979.691,48	1.883.771,22	-95.920,26	-4,85%
Oneri sociali / previdenziali	559.285,99	529.873,66	-29.412,33	-5,26%
T.F.R.	85.392,40	77.964,41	-7.427,99	-8,70%
Altri costi	197.298,27	271.359,05	74.060,78	37,54%
AMMORTAMENTI	65.500,00	66.592,62	1.092,62	1,67%
Ammortamenti	65.500,00	66.592,62	1.092,62	1,67%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	31.530,00	33.145,37	1.615,37	5,12%
Oneri diversi di gestione	31.530,00	33.145,37	1.615,37	5,12%
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	-600,00	11.143,95	11.743,95	
C) Proventi e oneri finanziari			0,00	
16) Altri proventi finanziari	10.500,00	7.138,29	-3.361,71	-32,02%
Proventi finanziari	10.500,00	7.138,29	-3.361,71	
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	10.500,00	7.138,29	-3.361,71	
E) Proventi e oneri straordinari			0,00	
20) Proventi	600,00	5.825,88	5.225,88	
Proventi straordinari	600,00	5.825,88	5.225,88	
21) Oneri	500,00	13.324,46	12.824,46	
Oneri straordinari	500,00	13.324,46	12.824,46	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	100,00	-7.498,58	-7.598,58	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	10.000,00	10.783,66	783,66	
Imposte sul reddito	-10.000,00	-7.244,71	2.755,29	-27,55%
IMPOSTE SUL REDDITO	-10.000,00	-7.244,71	2.755,29	
Risultato d'esercizio	0,00	3.538,95	3.538,95	
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	3.538,95	3.538,95	
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	3.538,95	3.538,95	

Si riporta di seguito il bilancio consuntivo 2015 confrontato con il budget dello stesso esercizio a norma di quanto previsto dall'art. 13 del Decreto del presidente della Regione n. 4/L del 13/4/2006.

Sono riportate anche le differenze intervenute presentate ove possibile anche in termine di variazione percentuale di incremento o decremento.

A seguire vengono prese in esame le componenti delle singole voci approfondendo le variazioni più significative intervenute rispetto al budget.

A) Valore della produzione

Consuntivo	Budget	Differenza
4.083.331,67	4.105.431,20	-22.099,53

Il consuntivo del valore della produzione è così ripartito:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi da vendite e prestazioni	3.960.398,42	4.011.555,48	-51.157,06
Altri ricavi e proventi	122.933,25	192.267,57	-69.334,32
Totale	4.083.331,67	4.203.823,05	-120.491,38

RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- minori introiti per retta sanitaria (vedi allegato 3) - 10.911,69
- minori introiti per retta sanitaria ospiti fuori provincia - 17.889,43
- maggiori introiti di farmaci 3.729,64
- maggiori introiti da rette di ricovero Provincia 61.635,00
- minori introiti da rette di ricovero fuori Provincia. In sede di redazione del budget era stata prevista una presenza fissa di un ospite fuori provincia invece dal mese giugno non c'è alcuna presenza fuori provincia - 10.812,16
- maggiori introiti per camere singole 5.256,20
- minori introiti per pasti a domicilio - 5.709,20

ALTRI RICAVI E PROVENTI

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- maggiori contributi in c/esercizio, in questo conto è inserita la quota di contributo da parte della P.A.T. relativa al fondo produttività	8.087,86
- maggiore rimborso assicurazione INAIL	1.511,59
- maggiori quote di adesione concorsi	1.992,83
- minor utilizzo fondo integrazione rette	- 59.633,31

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2014:

- Ricavi da vendita e prestazioni:	
- minore retta sanitaria PAT	- 64.223,92
- minore ricavo per retta sanitaria ospiti fuori provincia	- 32.041,86
- maggiori rette di ricovero N.A. Provincia (nel 2015 è stata aumentata la retta di € 1,50)	85.013,63
- minori rette di ricovero N.A. fuori Provincia	- 22.980,44
- maggiori introiti per camera singola	3.062,70
- minori introiti per tariffa pasti a domicilio	- 6.283,20
- Altri ricavi e proventi:	
- maggiori ricavi per contributi in c/esercizio	7.793,51
- minori ricavi da quota adesione concorsi	- 1.136,30
- minor utilizzo fondo integrazione rette	- 76.480,91

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Ricavi per categoria di attività

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
RSA - Casa di soggiorno	3.919.657,62	3.964.302,48	-44.644,86
Pasti esterni	29.290,80	35.574,00	-6.283,20
Punto prelievi	11.450,00	11.679,00	-229,00
Totale	3.960.398,42	4.011.555,48	-51.157,06

I ricavi sono totalmente maturati in Italia.

B) Costo della produzione

Consuntivo	Budget	Differenza
4.072.187,72	4.106.031,20	-33.843,48

Il consuntivo del Costo della produzione è così ripartito:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Consumo di beni e materiali	303.753,70	314.879,01	-11.125,31
Servizi	899.727,69	931.376,39	-31.648,70
Godimento beni di terzi	6.000,00	6.000,00	0,00
Costo per il Personale	2.762.968,34	2.837.249,83	-74.281,49
Ammortamenti	66.592,62	65.661,81	930,81
Accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	33.145,37	34.401,40	-1.256,03
Totale	4.072.187,72	4.189.568,44	-117.380,72

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

CONSUMO DI BENI E MATERIALI

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- | | |
|---|-----------|
| - minori costi rispetto al budget per acquisti di beni e materiali per l'attività di assistenza, di cui € 11.419,75 per presidi per incontinenza e maggiori costi di € 7.583,64 per prodotti igiene personale | - 106,47 |
| - maggiori costi rispetto al budget per acquisti di beni e materiali per l'attività alberghiera, di cui € 11.820,75 per acq. generi alimentari, € 3.353,57 per acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina | 17.696,93 |
| - minori costi per gli acquisti diversi, di cui € 503,73 per acq. materiale manutenzione varia, € 535,66 per acq. carburanti e lubrif. per autotraz. e maggiori costi per acq. divise e calzature per il pers. per € 1.528,97 | - 149,32 |
| - variazione delle rimanenze pari a | 3.730,02 |

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2014:

- | | |
|---|-------------|
| - Consumo di beni materiali | |
| - minori costi per acquisto presidi per incontinenza | - 15.295,26 |
| - maggiori costi per acquisto prodotti igiene personale | 5.470,32 |
| - minori costi per acquisto generi alimentari | 3.072,38 |
| - maggiori costi per acquisto detersivi e materiale per pulizie locali/cucina | 2.215,46 |
| - minori costi per acquisto stoviglie/tovagliato e art. cucina | - 1.510,03 |
| - minori costi per acquisto biancheria ed effetti lettereci | - 4.258,86 |
| - maggiori costi per acquisto divise e calzature per il personale | 1.816,93 |

SERVIZI

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- minori costi per prestazioni servizi di assistenza alla persona in particolare minori costi per € 600,00 per servizio medico, € 624,96 per servizio infermieri convenzionati, € 496,07 per servizio fisioterapia, € 9.688,79 per servizi socio – animativi – occupazionali € 3.630,42 per altri servizi di assistenza alla persona - 14.872,31
- minor costo per i servizi appalti in particolare per servizio appalto pulizie e sanificazione per € 4.912,07; appalto lavanderia per € 6.231,19 e € 1.994,18 per appalto guardaroba, maggiori costi invece per appalto pulizie e personale cucina per € 2.751,02 - 9.915,36
- maggior costo per manutenzioni in particolare maggiori costi per manutenzione ascensori per € 2.534,79, per manutenzione att. ed impianti € 14.180,04, per canoni ass. software e hardware € 1.212,11, minori costi invece per altre manutenzioni e riparazioni per € 3.104,71. 11.954,70
- maggiori costi per utenze in particolare maggiori costi per € 1.103,12 per spese energia elettrica, € 7.572,05 per spese per software e hardware in quanto è stato realizzato un nuovo sito internet, minori costi di € 5.998,42 per spese gas metano. 4.168,49
- maggiori costi per le consulenze, in particolare minori costi per le consulenze specialistiche mediche per € 3.760,25, € 1.000,00 per consulenza tecnica e € 2.500,00 per consulenze legali, maggiori costi di € 5.954,49 per consulenze amm. e gestionali e € 7.998,80 per consulenze formazione, compreso in questo conto il progetto Ben-essere realizzato con il contributo dei comuni del territorio dove svolge l'attività l'APSP e la Cassa Rurale Valsugana e Tesino. Il contributo ricevuto da questi Enti è stato contabilizzato nel conto Contributi in c/esercizio 7.465,94
- maggiori costi per le prestazioni interinali 3.974,11
- minori costi per gli organi istituzionali - 523,72
- minori costi per servizi diversi in particolare € 1.230,00 per assicurazioni - 1.274,68

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2014:

- Servizi

- minori costi per servizio medico	- 20.523,00
- minori costi per infermieri convenzionati	- 2.586,47
- minori costi per servizi socio animativi occupazionali	- 4.603,96
- minor costo per altri servizi di ass. alla persona	- 10.933,93
- minor costo per i servizi appaltati	- 8.899,50
- minor costo per manutenzione fabbricati	- 2.779,54
- minor costo per manutenzione giardino piante e strade	- 1.417,20
- maggior costi per manutenzione ascensori	2.618,05
- maggiori costi per manutenzione estintori e impianto antincendio	1.192,10
- minori costi per manutenzione attrezzature ed impianti	- 2.296,25
- maggiori costi per altre manutenzioni e riparazioni in quanto presenti due operai in convenzione con ditta esterna anziché uno	22.617,20
- minori costi per canoni ass. software e hardware	- 1.879,29
- maggiori costi per spese energia elettrica	1.947,97
- maggiori costi per spese gas metano	1.136,54
- maggiori costi per spese rifiuti solidi urbani	2.290,08
- minori costi per spese acqua	- 5.251,72
- minori costi per consulenze specialistiche mediche	- 3.290,40
- minori costi per consulenza tecnica	- 5.619,32
- maggiori costi per consulenze amministrative e gestionali	4.108,11
- maggiori costi per consulenze formazione	8.563,90
- minori costi per consulenze legali	- 4.456,40
- minori costi per prestazioni interinali assistenziali	- 1.315,73

- | | |
|--|------------|
| - minor costo per assicurazioni | - 6.139,00 |
| - maggior costo per spese per concorsi | 3.137,32 |

COSTI PER IL PERSONALE

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- | | |
|---|--------------|
| - minori costi per stipendi al personale | - 115.183,55 |
| - maggiori costi per stipendi al personale indennità varie in particolare maggiori costi per straordinari € 19.060,62 e minori costi per stip. pers. fondo produttività per € 9.512,26 | 19.263,29 |
| - minori costi per oneri sociali/previdenziali | - 23.678,44 |
| - minori costi per oneri sociali del personale | - 5.733,89 |
| - minor costo per TFR | - 7.427,99 |
| - maggiori costi altri costi del personale in particolare altri costi pers. servizio socio-assan per € 68.312,59 dovuto all'assunzione di personale con agenzia interinale e per altri costi personale/volontari per € 5.376,00, in questo conto è stata contabilizzata la quota Sanifonds da versare | 74.060,78 |

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2014:

- | | |
|---|-------------|
| - costo del personale: | |
| - minori costi per stipendi al personale | - 55.721,64 |
| - maggiori costi per straordinari | 2.022,10 |
| - maggiori costi per stip. personale ferie non godute | 5.402,20 |
| - minori costi per stip. pers. fondo produttività | - 2.561,61 |

- maggior costo per stip. recupero mancato preavviso	4.177,85
- minori costi per oneri CPDEL	- 23.375,02
- minori costi per oneri INADEL	- 1.190,40
- maggiori costi per oneri sociali personale	2.382,84
- minori costi relativi ad altri costi al personale di cui € 13.090,47 per altri costi pers. servizio socio-ass-san. e maggiori costi per altri costi personale/volontari per € 5.376,00.	-6.263,26

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva. Essi sono al lordo del contributo che è evidenziato nelle entrate nei conti "quote contributi P.a.t c/attrezzature", "quote contributi PAT diversi" e "quote contributi altri enti" per € 54.637,42.

Consuntivo	Budget	Differenza
66.592,62	65.500,00	1.092,62

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Amm.to imm. Immateriali	3.776,80	3.240,00	536,80
Amm.to imm. Mat. Impianti e macch.	31.801,18	31.801,18	0,00
Amm.to attrezzature diverse	25.832,06	25.361,31	470,75
Amm.to imm. Mat. Mobili e macchine	5.182,58	5.259,32	-76,74
Totale	66.592,62	65.661,81	930,81

Sono incrementati gli ammortamenti in quanto oltre ai cespiti ammortizzati nel 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2015 si sono aggiunti quelli acquisiti nel corso del 2015, per la quota di appartenenza.

ACCANTONAMENTI

Consuntivo	Budget	Differenza
0,00	0,00	0,00

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Comprendono tutte le imposte e tasse non legate al reddito, le quote associative e altri costi non rientranti nelle categorie precedenti.

Consuntivo	Budget	Differenza
33.145,37	31.530,00	1.615,37

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Imposte e tasse	10.894,64	11.192,73	-298,09
Altri oneri	22.250,73	23.208,67	-957,94
Totale	33.145,37	34.401,40	-1.256,03

Le variazioni intervenute rispetto al budget sono dovute a:

- minori costi per spese cancelleria - 2.114,20
- maggiori costi per attrezzatura minuta non a cespiti 3.589,10

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2014:**- oneri diversi di gestione**

- minor costo per spese cancelleria - 2.412,10
- maggior costo per attrezzatura minuta non a cespiti 1.669,89

C) Proventi e oneri finanziari*(articolo 2427, primo comma, n. 12, c.c.)*

Consuntivo	Budget	Differenza
7.138,29	10.500,00	-3.361,71

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Proventi finanziari	7.138,29	9.786,20	-2.647,91
(Interessi passivi)	0,00	0,00	0,00
Totale	7.138,29	9.786,20	-2.647,91

I proventi finanziari si riferiscono a "Interessi attivi su depositi bancari e titoli" e "Interessi su conto corrente".

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2014:

- Minor ricavo da interessi su conto corrente - 1.978,45

D) Proventi e oneri straordinari*(articolo 2427, primo comma, n. 13, c.c.)*

Consuntivo	Budget	Differenza
7.498,58	100,00	7.398,58

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Sopravvenienze attive	5.825,88	3.539,92	2.285,96
Plusvalenze su cessioni stra. di beni	0,00	0,00	0,00
Totale proventi	5.825,88	3.539,92	2.285,96
Sopravvenienze passive	13.324,46	19.111,37	-5.786,91
Totale oneri	13.324,46	19.111,37	-5.786,91
Totale	-7.498,58	-15.571,45	8.072,87

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2014:

- Proventi e oneri straordinari
 - maggiori sopravvenienze attive diverse 2.271,33
 - minori sopravvenienze passive - 5.786,91

E) Imposte sul reddito

Consuntivo	Budget	Differenza
7.244,71	10.000,00	-2.755,29

La variazione intervenuta rispetto al budget è dovuta all'imposta IRES in quanto nel bilancio di previsione è stata rilevata la ritenuta relativa agli interessi attivi di conto corrente e titoli per un importo maggiore.

Imposte sul reddito	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
IRES	7.244,71	8.469,36	-1.224,65
Totale	7.244,71	8.469,36	-1.224,65

Scostamenti significativi rispetto al bilancio di esercizio 2014:

- imposta IRES 1.224,65

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Non vi sono presupposti per il conteggio della fiscalità differita/anticipata.

Confronto bilancio 31.12.2015 piano di miglioramento.

CONTO ECONOMICO	Piano Miglioramento	Esercizio 2015 Consuntivo	DIFFERENZA CONS- P.M.
A) Valore della produzione			
RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI	4.002.475,27	3.960.398,42	-42.076,85
R.S.A. Casa di soggiorno	3.954.791,13	3.919.657,62	-35.133,51
Retta sanitaria	2.454.892,98	2.380.946,08	-73.946,90
Retta sanitaria PAT	2.321.492,55	2.301.347,21	-20.145,34
Retta sanitaria Ospiti fuori provincia	57.193,32	9.204,52	-47.988,80
Recupero costi medici specialisti	8.395,93	452,17	-7.943,76
Recupero farmaci PAT	67.811,18	69.942,18	2.131,00
Retta alberghiera	1.499.898,15	1.538.711,54	38.813,39
Servizi semiresidenziali	47.684,14	40.740,80	-6.943,34
Centro servizi	35.845,04	29.290,80	-6.554,24
Tariffa x pasti a domicilio e/o in sede	35.845,04	29.290,80	-6.554,24
Centro prelievi	11.839,10	11.450,00	-389,10
Tariffa prelievi	11.839,10	11.450,00	-389,10
ALTRI RICAVI E PROVENTI	154.897,16	122.933,25	-31.963,91
Contributi ordinari	64.275,13	116.025,28	51.750,15
Altri ricavi e proventi	2.314,56	6.707,97	4.393,41
Rendite Patrimoniali	204,83	200,00	-4,83
Utilizzo fondi	88.102,64		-88.102,64
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.157.372,43	4.083.331,67	-74.040,76
B) Costi della produzione			0,00
CONSUMO DI BENI MATERIALI	284.505,23	303.753,70	19.248,47
SERVIZI	1.140.636,22	899.727,69	-240.908,53
GODIMENTO BENI DI TERZI	6.452,11	6.000,00	-452,11
COSTO DEL PERSONALE	2.627.623,62	2.762.968,34	135.344,72
AMMORTAMENTI	71.194,66	66.592,62	-4.602,04
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	37.816,51	33.145,37	-4.671,14
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	4.168.228,35	4.072.187,72	-96.040,63
RISULTATO DELLA GESTIONE	-10.855,92	11.143,95	21.999,87
C) Proventi e oneri finanziari			0,00
16) Altri proventi finanziari	20.482,88	7.138,29	-13.344,59
Proventi finanziari	20.482,88	7.138,29	-13.344,59
Altri proventi finanziari	20.482,88	7.138,29	-13.344,59
Interessi attivi su conto corrente	10.241,44	388,29	-9.853,15
Interessi attivi da titoli/obbligazioni	10.241,44	6.750,00	-3.491,44
17) Interessi e altri oneri finanziari			0,00
Interessi passivi		0,00	0,00
Interessi passivi su debiti a breve		0,00	0,00
Interessi passivi su debiti a breve		0,00	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	20.482,88	7.138,29	-13.344,59
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	614,48	-7.498,58	-8.113,06
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.241,44	10.783,66	542,22
TOTALE IMPOSTE	-10.241,44	-7.244,71	2.996,73
UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO	0,00	3.538,95	3.538,95

Confrontando il piano di miglioramento con il consuntivo 2015 le differenze maggiormente significative sono: una diminuzione della retta sanitaria fuori provincia dovuta all'assenza di ospiti fuori PAT; un aumento della retta alberghiera dovuto alla maggior occupazione dei posti letto e un minor utilizzo di fondo integrazione rette in quanto l'esercizio 2015 chiude in utile.

Per quanto riguarda i costi è possibile notare differenze sul costo del lavoro in quanto, rispetto a quanto stabilito nel piano di miglioramento, nel corso del 2015 è stato privilegiato il personale dipendente rispetto al personale in convenzione o interinale.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing): non presenti

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione: non presenti

La società non ha emesso strumenti finanziari.

La società non ha posto in essere i strumenti finanziari derivati.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale

(articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.)

Qualifica	Compenso
Amministratori	26.344,40
Revisore dei conti	6.358,59

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Strigno, 27 aprile 2016

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Aldo Tomaselli

Allegato alla deliberazione
del Consiglio di Amministrazione
N° 14/2016 di data 27.04.2016

IL DIRETTORE
Dr. Marco Saggiorato

Alla pagina 45 (vedi allegato n.4) è stato aggiunto il bilancio al 6° livello dell'anno 2015 confrontabile con l'esercizio 2014 per una migliore lettura della presente.

Allegato n.5: relazione al controllo di gestione.

ALLEGATI
ALLA
NOTA INTEGRATIVA

ALLEGATO N. 1 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2015

IMPIANTI GENERICI AL 31.12.2015

Descrizione Bene	Costo Storico
SISTEMA D' ALLARME PER INCENDIO SALS MULTIPOINS	0,00
ADEGUAMENTO IMPIANTO ELETTRICO C.D.R.	53.640,17
BRUCIATORE A GAS WIESHAUPT TIPO WG30N/1 CZM.LN	6.197,48
BRUCIATORE A GAS WIESHAUPT TIPO WG30N/1 CZM.LN	6.197,48
GRUPPO ELETTROGENO	21.000,00
CLIMATIZZATORE DUAL SPLIT	3.508,80
CLIMATIZZATORE DUAL SPLIT	3.508,80
CLIMATIZZATORE MONO SPLIT	1.613,76
CLIMATIZZATORE NYBN 24 KH	4.320,00
MONTACARICHI CUCINA	11.225,50
CLIMATIZZATORE HITACHI MOD. RAC-RAC18GH4	2.250,00
CLIMATIZZATORE HITACHI MOD. RAC-RAC18GH4	2.250,00
CLIMATIZZATORE DELONGHI	900,00
CLIMATIZZATORE DELONGHI	399,00
CLIMATIZZATORE DELONGHI	399,00
IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO	62.416,07
N.65 CONDIZIONATORI A PARETE	125.412,20
RIFACIMENTO QUADRO ELETTRICO GENERALE	47.715,23
TOTALE CONTO	352.953,49

ALLEGATO N. 2 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2015

IMPIANTI SPECIFICI AL 31.12.2015

Descrizione Bene	Costo Storico
SISTEMA CONTROLLO USCITA OSPITI	16.164,78
MONTASCALE GLS	18.304,00
SISTEMA CONTROLLO USCITA OSPITI	28.256,40
MONTASCALE GLS	16.640,00
SISTEMA ALLARME SU PORTE PER OSPITI	7.770,00
INTERFACCIA TELEFONI	7.374,43
IMPIANTO VIDEO TV	3.129,76
DIFFUSORE SONORO CON MICROFONO	1.522,20
TOTALE CONTO	99.161,57

ALLEGATO N. 3 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2015

RETTE SANITARIE ANNO 2015

	NON AUTO			NAMIR			ACCR. NON CONV.			TOTALE		
	A BUDGET	CONSUNTIVO 2015	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2015	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2015	DIFF.	A BUDGET	CONSUNTIVO 2015	DIFF.
GENNAIO	193.385,62	193.289,38	-96,24	835,85	1.703,76	867,91	2.105,75	1.384,60	-721,15	196.327,22	196.377,74	50,52
FEBBRAIO	174.670,88	174.873,06	202,18	835,85	1.538,88	703,03	2.105,75	415,38	-1.690,37	177.612,48	176.827,32	-785,16
MARZO	193.385,62	193.434,24	48,62	835,85	1.703,76	867,91	2.105,75	346,15	-1.759,60	196.327,22	195.484,15	-843,07
APRILE	187.147,38	187.112,65	-34,73	835,85	1.648,80	812,95	2.105,75		-2.105,75	190.088,98	188.761,45	-1.327,53
MAGGIO	193.385,62	193.723,96	338,34	835,85	1.703,76	867,91	2.105,75	207,69	-1.898,06	196.327,22	195.635,41	-691,81
GIUGNO	187.147,38	187.402,37	254,99	835,85	1.648,80	812,95	2.105,75	1.938,44	-167,31	190.088,98	190.989,61	900,63
LUGLIO	193.385,62	193.723,96	338,34	835,85	1.703,76	867,91	2.105,75	830,76	-1.274,99	196.327,22	196.258,48	-68,74
AGOSTO	193.385,62	193.506,67	121,05	835,85	1.703,76	867,91	2.105,74		-2.105,74	196.327,21	195.210,43	-1.116,78
SETTEMBRE	187.147,38	187.402,37	254,99	835,85	1.648,80	812,95	2.105,74	138,46	-1.967,28	190.088,97	189.189,63	-899,34
OTTOBRE	193.385,62	193.506,67	121,05	835,85	1.099,20	263,35	2.105,74	1.176,91	-928,83	196.327,21	195.782,78	-544,43
NOVEMBRE	187.147,38	187.040,22	-107,16	835,85		-835,85	2.105,74		-2.105,74	190.088,97	187.040,22	-3.048,75
DICEMBRE	193.385,63	193.651,53	265,90	835,85		-835,85	2.105,74	138,46	-1.967,28	196.327,22	193.789,99	-2.537,23
TOTALE	2.276.959,75	2.278.667,08	1.707,33	10.030,20	16.103,28	6.073,08	25.268,95	6.576,85	-18.692,10	2.312.258,90	2.301.347,21	-10.911,69

ALLEGATO N. 4 NOTA INTEGRATIVA 31.12.2015

ATTIVO	Esercizio 2014 Consuntivo	Esercizio 2015 Consuntivo	DIFFERENZA
B) IMMOBILIZZAZIONI	9.967.175,55	11.851.409,50	1.884.233,95
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.240,00	2.147,20	-1.092,80
Costi di concessioni e licenze	3.240,00	2.147,20	-1.092,80
1) Costi di concessioni e licenze	3.240,00	2.147,20	-1.092,80
Costi per software	3.240,00	2.147,20	-1.092,80
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.025.307,91	9.933.482,67	1.908.174,76
1) Terreni e fabbricati	5.794.018,20	5.794.018,20	0,00
Terreni	95.658,75	95.658,75	0,00
Terreni	95.658,75	95.658,75	0,00
Fabbricati	5.698.359,45	5.698.359,45	0,00
Fabbricati istituzionali	5.698.359,45	5.698.359,45	0,00
2) Impianti e macchinari	129.361,88	97.560,70	-31.801,18
Impianti	129.361,88	97.560,70	-31.801,18
Impianti generici	352.953,49	352.953,49	0,00
F.do amm. impianti generici	-235.931,74	-266.149,21	-30.217,47
Impianti specifici	99.161,57	99.161,57	0,00
F.do amm. impianti specifici	-86.821,44	-88.405,15	-1.583,71
3) Attrezzature diverse	74.849,00	52.939,85	-21.909,15
Attrezzature sanitarie	29.842,10	19.501,89	-10.340,21
Attrezzature sanitarie	411.868,07	411.868,07	0,00
F.do ammortamento attrezzatura sanit.	-382.025,97	-392.366,18	-10.340,21
Attrezzatura tecnica	31.541,98	24.043,14	-7.498,84
Attrezzatura tecnica	376.034,19	379.225,10	3.190,91
F.do ammort. attrezzatura tecnica	-344.492,21	-355.181,96	-10.689,75
Attrezzature varie	13.464,92	9.394,82	-4.070,10
Attrezzature varie	399.790,81	400.522,81	732,00
F.do amm. attrezzature varie	-386.325,89	-391.127,99	-4.802,10
4) Mobili e macchine d'ufficio	33.626,21	29.653,69	-3.972,52
Mobili ed arredi	27.451,71	25.205,15	-2.246,56
Mobili ed arredi	537.073,78	537.073,78	0,00
F.do ammortamento mobili ed arredi	-509.622,07	-511.868,63	-2.246,56
Macchine d'ufficio	1.480,74	1.045,06	-435,68
Macchine d'ufficio ordinarie	74.271,28	74.271,28	0,00
F.do amm. macchine d'ufficio ordinarie	-72.790,54	-73.226,22	-435,68
Macchine elettroniche	4.693,76	3.403,48	-1.290,28
Macchine d'ufficio elettroniche e digit.	62.334,30	63.544,36	1.210,06
F.do amm. macchine d'ufficio elettr.	-57.640,54	-60.140,88	-2.500,34
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.993.452,62	3.959.310,23	1.965.857,61
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.993.452,62	3.959.310,23	1.965.857,61
Imm. materiali in corso e acconti	1.993.452,62	3.959.310,23	1.965.857,61
6) Altri beni materiali	0,00	0,00	0,00
Automezzi	0,00	0,00	0,00
Automezzi e veicoli da trasporto	86.027,76	86.027,76	0,00

F.do amm. automezzi e veicoli da trasp.	-86.027,76	-86.027,76	0,00
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.938.627,64	1.915.779,63	-22.848,01
Partecipazioni	1.938.627,64	1.915.779,63	-22.848,01
1) Altre imprese (Partecipazioni)	1.291,00	1.291,00	0,00
Partecipazioni UPIPA	1.291,00	1.291,00	0,00
2) Investimenti finanziari	299.790,00	299.790,00	0,00
Titoli immobilizzati	299.790,00	299.790,00	0,00
3) Crediti immobilizzati	1.637.546,64	1.614.698,63	-22.848,01
Crediti v/INPDAP per anticipi TFR	233.066,70	261.875,97	28.809,27
Crediti v/INPDAP per TFR	1.404.479,94	1.352.822,66	-51.657,28
C) ATTIVO CIRCOLANTE	1.739.058,24	3.292.719,82	1.553.661,58
I) RIMANENZE	19.737,76	16.007,74	-3.730,02
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo	19.737,76	16.007,74	-3.730,02
Materie prime	19.737,76	16.007,74	-3.730,02
R.F. Scorte farmaci e mat. sanitario	1.747,19	1.955,78	208,59
R.F. Scorte presidi per incontinenza	12.677,01	6.618,66	-6.058,35
R.F. Scorte prodotti igiene personale	395,32	3.351,45	2.956,13
R.F. Scorte detersivi per lavanderia	748,47	499,53	-248,94
R.F. Scorte generi alimentari	4.169,77	3.582,32	-587,45
II) CREDITI	411.133,78	428.210,68	17.076,90
1) Crediti verso Clienti	337.733,05	357.604,47	19.871,42
Crediti v/Ospiti	140.255,35	150.017,64	9.762,29
Crediti v/Ospiti		3.018,25	
Clienti Totalizzati	140.255,35	146.999,39	6.744,04
Altri crediti gestionali	197.477,70	207.586,83	10.109,13
Clienti c/fatture da emettere	197.401,93	193.839,93	-3.562,00
Fornitori N.C. da ricevere	75,77	13.746,90	13.671,13
2) Crediti diversi	73.400,73	69.490,36	-3.910,37
Crediti diversi	73.400,73	69.490,36	-3.910,37
Crediti v/PAT per contributi	50.894,35	50.727,86	-166,49
Anticipazioni a fornitori	22.060,00	17.408,78	-4.651,22
Crediti diversi	446,38	1.353,72	907,34
3) Crediti v/enti previdenziali ed ass.	0,00	391,85	391,85
Crediti v/enti previdenziali ed ass.	0,00	391,85	391,85
Credito v/INAIL	0,00	391,85	391,85
4) Crediti tributari	0,00	724,00	724,00
Crediti v/erario	0,00	724,00	724,00
Crediti v/erario per acconti IRES	0,00	724,00	724,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.308.186,70	2.848.501,40	1.540.314,70
1) Disponibilità liquide	1.308.186,70	2.848.501,40	1.540.314,70
Depositi bancari e postali	1.308.097,40	2.848.079,78	1.539.982,38
Banca C.R. Centro Valsugana	1.308.097,40	2.848.079,78	1.539.982,38
Denaro e valori in cassa	89,30	421,62	332,32
Cassa	72,10	358,02	285,92
Valori bollati	17,20	63,60	46,40
D) RATEI E RISCOI	2.121,07	1.857,13	-263,94

RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.121,07	1.857,13	-263,94
1) Ratei e risconti attivi	2.121,07	1.857,13	-263,94
Ratei attivi	881,25	881,25	0,00
Ratei attivi interessi attivi	881,25	881,25	0,00
Risconti attivi	1.239,82	975,88	-263,94
Risconti attivi diversi	1.239,82	975,88	-263,94
TOTALE ATTIVO	11.708.354,86	15.145.986,45	3.437.631,59

PASSIVO	Esercizio 2014 Consuntivo	Esercizio 2015 Consuntivo	
A) CAPITALE DI DOTAZIONE	6.690.375,62	6.693.914,57	3.538,95
PATRIMONIO NETTO	6.690.375,62	6.693.914,57	3.538,95
Patrimonio e riserve	6.690.375,62	6.690.375,62	0,00
Capitale di dotazione	5.959.902,89	5.959.902,89	0,00
Capitale di dotazione	5.959.902,89	5.959.902,89	0,00
Riserve	718.921,57	718.921,57	0,00
F.do integrazione rette	718.921,57	718.921,57	0,00
Risultati portati a nuovo	11.551,16	11.551,16	0,00
Riserva per utili di es. precedenti	11.551,16	11.551,16	0,00
Risultato di esercizio	0,00	3.538,95	3.538,95
Risultato di esercizio	0,00	3.538,95	3.538,95
Utile d'esercizio patrimoniale	0,00	3.538,95	3.538,95
B) CAPITALE DI TERZI	4.758.121,51	8.269.559,51	3.511.438,00
FONDI PER RISCHI ED ONERI	240.877,64	244.373,71	3.496,07
Fondi per rischi ed oneri	240.877,64	244.373,71	3.496,07
Fondi per oneri differiti	171.746,64	175.242,71	3.496,07
F.do produttività personale	171.746,64	175.242,71	3.496,07
Altri fondi e rischi ed oneri	69.131,00	69.131,00	0,00
F.do rischi diversi	69.131,00	69.131,00	0,00
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.018.886,80	1.938.411,31	-80.475,49
Trattamento di fine rapporto	2.018.886,80	1.938.411,31	-80.475,49
TFR dipendenti netto azienda	2.018.886,80	1.938.411,31	-80.475,49
F.do TFR dipendenti lordo	2.018.886,80	1.938.411,31	-80.475,49
DEBITI	2.498.357,07	6.086.774,49	3.588.417,42
Acconti e cauzioni	335,00	295,00	-40,00
Cauzioni ricevute	335,00	295,00	-40,00
Debiti per cauzioni ricevute da ospiti	335,00	295,00	-40,00
Debiti v/fornitori	685.100,68	295.724,63	-389.376,05
Debiti v/fornitori	622.230,10	69.309,77	-552.920,33
Fornitori Totalizzati	622.230,10	69.309,77	-552.920,33
Debiti v/fornitori per fatture da ricev.	62.870,58	226.414,86	163.544,28
Fornitori c/fatture da ricevere	62.870,58	226.414,86	163.544,28
Debiti diversi	1.812.921,39	5.790.754,86	3.977.833,47
Erario c/iva	-101,61	15.035,71	15.137,32
Erario c/IVA	-101,61	15.035,71	15.137,32

Altri debiti tributari	33.615,88	31.590,49	-2.025,39
Erario c/ritenute collaborazioni	470,15	467,29	-2,86
Erario c/ritenute lav. autonomi	2.236,56	2.931,29	694,73
Erario c/imposta rivalutazione TFR	-170,34	1.599,39	1.769,73
Erario c/addizionale regionale	-35,94	184,29	220,23
Erario c/IRE	30.557,13	26.408,23	-4.148,90
Erario c/IRES	558,32		-558,32
Debiti v/enti previdenziali ed assistenz	123.328,60	109.126,85	-14.201,75
Debiti v/INPS	1.062,00	1.203,27	141,27
Debiti v/INAIL	1.518,04		-1.518,04
Debiti v/INPDAP CPDEL	89.989,20	82.158,01	-7.831,19
Debiti v/INPDAP FPC	960,89	884,58	-76,31
Debiti v/INPDAP INADEL	16.640,95	10.474,14	-6.166,81
Debiti v/INPDAP contributo solidarietà	242,01	196,52	-45,49
Debiti v/LABORFONDS	7.901,39	7.249,99	-651,40
Debiti prev./assistenz. al 31.12	5.014,12	6.960,34	1.946,22
Debiti v/dipendenti e collaboratori	19.744,02	27.996,23	8.252,21
Debiti v/dipendenti e coll. al 31.12	19.744,02	27.996,23	8.252,21
Altri debiti	1.636.334,50	5.607.005,58	3.970.671,08
Debiti v/sindacato CGIL	129,63	105,19	-24,44
Debiti v/sindacato CISL	258,16	324,87	66,71
Debiti v/sindacato UIL	33,62	33,59	-0,03
Debiti v/sindacato FENALT	136,34	137,78	1,44
Debiti v/sindacato NURSING	13,42	13,42	0,00
Altri debiti	652,60	7.560,00	6.907,40
Debiti v/PAT per contributi	1.635.110,73	5.598.830,73	3.963.720,00
C) RATEI E RISCONTI PASSIVI	259.857,73	182.512,37	-77.345,36
RATEI E RISCONTI PASSIVI	259.857,73	182.512,37	-77.345,36
Ratei e risconti passivi	259.857,73	182.512,37	-77.345,36
Ratei passivi	59.117,09	36.409,15	-22.707,94
Ratei ferie	59.006,93	36.298,99	-22.707,94
Ratei passivi diversi	110,16	110,16	0,00
Risconti passivi	200.740,64	146.103,22	-54.637,42
Risconti passivi diversi	200.740,64	146.103,22	-54.637,42
TOTALE PASSIVO	11.708.354,86	15.145.986,45	3.437.631,59

CONTO ECONOMICO	Esercizio 2014 Consuntivo	Esercizio 2015 Consuntivo	DIFFERENZA
A) Valore della produzione			
RICAVI DA VENDITA e PRESTAZIONI	4.011.555,48	3.960.398,42	-51.157,06
R.S.A. Casa di soggiorno	3.964.302,48	3.919.657,62	-44.644,86
Retta sanitaria	2.493.048,31	2.380.946,08	-112.102,23
Retta sanitaria PAT	2.365.571,13	2.301.347,21	-64.223,92
Retta sanitaria Ospiti fuori provincia	48.246,38	9.204,52	-39.041,86
Recupero costi medici specialisti	3.253,65	452,17	-2.801,48
Recupero farmaci PAT	75.977,15	69.942,18	-6.034,97
Retta alberghiera	1.471.254,17	1.538.711,54	67.457,37
Rette di ricovero N.A. Provincia	1.339.896,37	1.424.910,00	85.013,63
Rette di ricovero N.A. fuori Provincia	28.593,28	5.612,84	-22.980,44
Rette di ricovero autosff. PAT	63.158,52	65.520,00	2.361,48
Rette di Ricovero per camera singola	39.606,00	42.668,70	3.062,70
Servizi semiresidenziali	47.253,00	40.740,80	-6.512,20
Centro servizi	35.574,00	29.290,80	-6.283,20
Tariffa x pasti a domicilio e/o in sede	35.574,00	29.290,80	-6.283,20
Centro prelievi	11.679,00	11.450,00	-229,00
Tariffa prelievi	11.679,00	11.450,00	-229,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	192.267,57	122.933,25	-69.334,32
Contributi ordinari	108.443,58	116.025,28	7.581,70
Quote contributi in c/capitale	54.849,23	54.637,42	-211,81
Quote contributi PAT c/attrezzature	24.926,43	24.714,62	-211,81
Quote contributi PAT diversi	29.442,71	29.442,71	0,00
Quote contributi altri enti	480,09	480,09	0,00
Contributi in c/esercizio	53.594,35	61.387,86	7.793,51
Contributi in c/esercizio	53.594,35	61.387,86	7.793,51
Altri ricavi e proventi	7.143,08	6.707,97	-435,11
Rimborsi spese dipendenti	1.936,92	2.511,59	574,67
Rimborso assicurazione INAIL	1.936,92	2.511,59	574,67
Rimborsi spese	1.456,26	1.597,71	141,45
Rifusione pasti dal personale	197,06	92,16	-104,90
Rifusione pasti esterni	384,14	535,32	151,18
Rimborso spese telefoniche	113,46	93,63	-19,83
Rimborso spese varie	761,60	876,60	115,00
Ricavi diversi	3.744,13	2.592,83	-1.151,30
Quota adesione concorsi	3.729,13	2.592,83	-1.136,30
Ricavi diversi	15,00		-15,00
Arrotondamenti attivi	5,77	5,84	0,07
Arrotondamenti attivi	5,77	5,84	0,07
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00
Rendite Patrimoniali	200,00	200,00	0,00
Affitti attivi terreni	200,00	200,00	0,00
Utilizzo fondi	76.480,91		-76.480,91

Utilizzo fondi	76.480,91		-76.480,91
Utilizzo f.do integrazione rette	76.480,91		-76.480,91
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.203.823,05	4.083.331,67	-120.491,38
B) Costi della produzione			0,00
CONSUMO DI BENI MATERIALI	314.879,01	303.753,70	-11.125,31
Acquisti	322.020,31	300.023,68	-21.996,63
Acquisti beni e mat. per l'att. di ass.	132.756,23	116.826,07	-15.930,16
Acq. farmaci e materiale sanitario	76.047,40	69.942,18	-6.105,22
Acq. presidi per incontinenza	47.595,51	32.300,25	-15.295,26
Acq. prodotti igiene personale	9.113,32	14.583,64	5.470,32
Acquisti beni e materiali per att. alb.	181.310,82	174.496,93	-6.813,89
Acq. generi alimentari	153.893,13	150.820,75	-3.072,38
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	9.925,39	12.140,85	2.215,46
Acq. detersivi per lavanderia	4.869,99	4.681,91	-188,08
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	7.863,60	6.353,57	-1.510,03
Acq. biancheria ed eff. letterecci	4.758,71	499,85	-4.258,86
Acquisti diversi	7.953,26	8.700,68	747,42
Acq. materiali manutenz. varia	2.000,35	1.496,27	-504,08
Acq. divise e calzature per il personale	2.712,04	4.528,97	1.816,93
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	2.007,72	1.464,34	-543,38
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	420,87	191,42	-229,45
Acq. diversi	812,28	1.019,68	207,40
Variazione delle rimanenze	-7.141,30	3.730,02	10.871,32
Variazione rimanenze medicinali	503,25	-208,59	-711,84
Rimanenze iniziali medicinali	2.250,44	1.747,19	-503,25
Rimanenze finali medicinali	-1.747,19	-1.955,78	-208,59
Variazione rim. presidi per incontinenza	-8.101,81	6.058,35	14.160,16
Rim. iniziali presidi per incontinenza	4.575,20	12.677,01	8.101,81
Rim. finali presidi per incontinenza	-12.677,01	-6.618,66	6.058,35
Variazione rim. detersivi	178,80	248,94	70,14
Rimanenze iniziali detersivi per lav.	927,27	748,47	-178,80
Rimanenze finali detersivi per lavander.	-748,47	-499,53	248,94
Rimanenze varie	278,46	-2.368,68	-2.647,14
Rimanenze iniziali prodotti igiene pers	1.023,96	395,32	-628,64
Rimanenze finali prodotti igiene pers	-395,32	-3.351,45	-2.956,13
Rimanenze iniziali generi alimentari	3.819,59	4.169,77	350,18
Rimanenze finali generi alimentari	-4.169,77	-3.582,32	587,45
SERVIZI	931.376,39	899.727,69	-31.648,70
Prestazioni servizi di ass. alla persona	199.898,10	162.827,69	-37.070,41
Prestazioni servizi di ass. alla persona	199.898,10	162.827,69	-37.070,41
Servizio medico	95.923,00	75.400,00	-20.523,00
Servizio infermieri convenzionati	13.461,51	10.875,04	-2.586,47
Servizi parrucchiera e callista	9.928,80	10.667,93	739,13
Servizi fisioterapia	29.866,11	30.703,93	837,82
Servizi socio-animativi-occupazionali	36.915,17	32.311,21	-4.603,96
Altri servizi di ass. alla persona	13.803,51	2.869,58	-10.933,93

Servizi appalti	325.894,14	316.994,64	-8.899,50
Servizi appalti	325.894,14	316.994,64	-8.899,50
Appalto pulizie e sanificazione	140.671,34	137.207,93	-3.463,41
Appalto lavanderia	26.857,10	24.768,81	-2.088,29
Appalto rifacimento letti	12.285,08	14.409,06	2.123,98
Appalto pulizie e personale cucina	117.261,47	112.263,02	-4.998,45
Appalto guardaroba	28.819,15	28.345,82	-473,33
Manutenzioni	127.295,70	145.339,70	18.044,00
Manutenzioni	127.295,70	145.339,70	18.044,00
Manutenzione fabbricati	6.702,68	3.923,14	-2.779,54
Manutenzione giardino piante e strade	2.095,22	678,02	-1.417,20
Manutenzione ascensori	5.416,74	8.034,79	2.618,05
Manutenzione estintori e impianto antinc	4.288,64	5.480,74	1.192,10
Manutenzione automezzi	1.346,94	1.800,98	454,04
Manutenzione att. ed impianti	46.476,29	44.180,04	-2.296,25
Manutenzione macchine d'ufficio	714,70	249,59	-465,11
Altre manutenzioni e riparazioni	40.663,09	63.280,29	22.617,20
Canoni ass. software e hardware	19.591,40	17.712,11	-1.879,29
Utenze	140.536,20	141.268,49	732,29
Utenze	140.536,20	141.268,49	732,29
Spese telefoniche fisse	5.184,65	4.991,10	-193,55
Spese telefoniche cellulari	581,25	1.228,40	647,15
Spese energia elettrica	24.155,15	26.103,12	1.947,97
Spese gas metano	41.865,04	43.001,58	1.136,54
Spese acqua	25.072,22	19.820,50	-5.251,72
Spese rifiuti solidi urbani	30.771,75	33.061,83	2.290,08
Spese smaltimento rifiuti speciali	1.806,82	2.744,01	937,19
Spese varie utenze	1.393,00	745,90	-647,10
Spese per software e hardware	9.706,32	9.572,05	-134,27
Consulenze e collaborazioni	72.951,51	71.240,05	-1.711,46
Consulenze	52.861,67	52.465,94	-395,73
Consulenze specialistiche mediche	5.530,15	2.239,75	-3.290,40
Consulenza tecnica	5.619,32		-5.619,32
Consulenza igiene e sicurezza	8.334,39	8.795,87	461,48
Consulenze amm. e gestionali	14.846,38	18.954,49	4.108,11
Consulenze formazione	434,90	8.998,80	8.563,90
Consulenze legali	4.456,40		-4.456,40
Consulenze psicologiche	13.640,13	13.477,03	-163,10
Prestazioni interinali	20.089,84	18.774,11	-1.315,73
Prestazioni interinali assistenziali	20.089,84	18.774,11	-1.315,73
Organi istituzionali	36.625,74	36.831,80	206,06
Amministratori	30.381,34	30.473,21	91,87
Compensi amministratori	26.544,40	26.344,40	-200,00
Contributi su compensi amministratori	3.836,94	4.128,81	291,87
Revisori dei conti	6.244,40	6.358,59	114,19
Compensi revisori dei conti	6.244,40	6.358,59	114,19

Servizi diversi	28.175,00	25.225,32	-2.949,68
Servizi diversi	28.175,00	25.225,32	-2.949,68
Assicurazioni	28.109,00	21.970,00	-6.139,00
Spese per concorsi		3.137,32	3.137,32
Altre spese e servizi	66,00	118,00	52,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	6.000,00	6.000,00	0,00
Godimento beni di terzi	6.000,00	6.000,00	0,00
Affitti passivi immobili	6.000,00	6.000,00	0,00
Affitti passivi immobili	6.000,00	6.000,00	0,00
COSTO DEL PERSONALE	2.837.249,83	2.762.968,34	-74.281,49
Salari e stipendi	1.929.939,28	1.883.771,22	-46.168,06
Stipendi del personale	1.740.100,85	1.684.379,21	-55.721,64
Stipendi al personale	1.740.100,85	1.684.379,21	-55.721,64
Stip. pers ind. varie	189.838,43	199.392,01	9.553,58
Stip. personale - straordinari	32.778,32	34.800,42	2.022,10
Stip. personale - ferie non godute	2.221,86	7.624,06	5.402,20
Stip. pers.ind.turni festivi e notturni	45.870,97	45.874,26	3,29
Stip. pers. trasf. e rimb. spesa	407,25	667,00	259,75
Stip. pers. retribuzione di risultato	6.750,00	7.000,00	250,00
Stip. pers. fondo produttività	101.810,03	99.248,42	-2.561,61
Stip.recupero mancato preavviso		4.177,85	4.177,85
Oneri sociali / previdenziali	551.323,12	529.873,66	-21.449,46
Oneri sociali / previdenziali personale	521.330,66	497.498,36	-23.832,30
Oneri sociali personale	4.352,47	5.048,26	695,79
Oneri prev. CPDEL personale	469.464,39	446.089,37	-23.375,02
Oneri prev. INADEL person.	47.444,76	46.254,36	-1.190,40
Oneri prev. FPC person.	69,04	106,37	37,33
Oneri sociali personale	29.992,46	32.375,30	2.382,84
INAIL personale assistenziale	13.913,90	16.857,15	2.943,25
INAIL personale amministrativo	600,52	569,76	-30,76
contributi previdenza complementare	15.478,04	14.948,39	-529,65
T.F.R.	78.365,12	77.964,41	-400,71
T.F.R. personale	78.365,12	77.964,41	-400,71
T.F.R. personale	78.365,12	77.964,41	-400,71
Altri costi	277.622,31	271.359,05	-6.263,26
Altri costi personale	277.622,31	271.359,05	-6.263,26
Contributi solidarietà	1.620,25	1.957,27	337,02
Spese per visite mediche dipendenti		293,54	293,54
Spese di formazione personale	2.599,00	3.419,65	820,65
Altri costi pers. servizio socio-ass-san	273.403,06	260.312,59	-13.090,47
Altri costi personale/volontari	0,00	5.376,00	5.376,00
AMMORTAMENTI	65.661,81	66.592,62	930,81
Ammortamenti	65.661,81	66.592,62	930,81
Amm.to imm. immateriali	3.240,00	3.776,80	536,80
Amm.to software	3.240,00	3.776,80	536,80
Amm.to imm. materiali e fabbricati	0,00	0,00	0,00

Amm.to imm. materiali impianti e macch.	31.801,18	31.801,18	0,00
Amm.to impianti generici	30.217,47	30.217,47	0,00
Amm.to impianti specifici	1.583,71	1.583,71	0,00
Amm.to attrezzature diverse	25.361,31	25.832,06	470,75
Amm.to attrezzatura sanitaria	10.340,21	10.340,21	0,00
Amm.to attrezzatura tecnica	10.306,84	10.689,75	382,91
Amm.to attrezzatura varia	4.714,26	4.802,10	87,84
Amm.to imm. materiali mobili e macchine	5.259,32	5.182,58	-76,74
Amm.to mobili ed arredi	2.246,56	2.246,56	0,00
Amm.to macchine d'ufficio ordinarie	435,68	435,68	0,00
Amm.to macchine d'ufficio elettroniche	2.577,08	2.500,34	-76,74
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	34.401,40	33.145,37	-1.256,03
Oneri diversi di gestione	34.401,40	33.145,37	-1.256,03
Imposte e tasse	11.192,73	10.894,64	-298,09
Imposta di bollo	844,60	1.120,40	275,80
Tassa di circolazione automezzi	160,00	160,00	0,00
Imposte e tasse diverse	10.188,13	9.614,24	-573,89
Altri oneri	23.208,67	22.250,73	-957,94
Spese di rappresentanza	608,21	1.224,50	616,29
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.914,62	1.738,04	-176,58
Quote di adesione ad ass. di categoria	8.962,31	8.962,30	-0,01
Arrotondamenti passivi	0,75	5,44	4,69
Oneri di gestione vari	342,00	42,00	-300,00
Spese cancelleria	6.797,90	4.385,80	-2.412,10
Attrezzatura minuta non a cespiti	3.919,21	5.589,10	1.669,89
Spese postali	663,67	303,55	-360,12
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	4.189.568,44	4.072.187,72	-117.380,72
RISULTATO DELLA GESTIONE	14.254,61	11.143,95	-3.110,66
C) Proventi e oneri finanziari			0,00
16) Altri proventi finanziari	9.786,20	7.138,29	-2.647,91
Proventi finanziari	9.786,20	7.138,29	-2.647,91
Altri proventi finanziari	9.786,20	7.138,29	-2.647,91
Interessi attivi su conto corrente	2.366,74	388,29	-1.978,45
Interessi attivi da titoli/obbligazioni	7.419,46	6.750,00	-669,46
17) Interessi e altri oneri finanziari	0,00		0,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi su debiti a breve	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi su debiti a lungo	0,00	0,00	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	9.786,20	7.138,29	-2.647,91
E) Proventi e oneri straordinari			0,00
Proventi Straordinari	3.539,92	5.825,88	2.285,96
Proventi straordinari	3.539,92	5.825,88	2.285,96
Sopravvenienze attive	3.539,92	5.825,88	2.285,96
Rimborsi assicurativi	3.000,00	3.212,72	212,72
Lasciti e donazioni di piccole entità	277,60	79,51	-198,09
Sopravvenienze attive diverse	262,32	2.533,65	2.271,33

Oneri straordinari	19.111,37	13.324,46	-5.786,91
Oneri straordinari	19.111,37	13.324,46	-5.786,91
Sopravvenienze passive	19.111,37	13.324,46	-5.786,91
Sopravvenienze passive diverse	19.111,37	13.324,46	-5.786,91
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-15.571,45	-7.498,58	8.072,87
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	8.469,36	10.783,66	2.314,30
Imposte sul reddito		-7.244,71	-7.244,71
IMPOSTE SUL REDDITO	-8.469,36	-7.244,71	1.224,65
Imposte sul reddito	-8.469,36	-7.244,71	1.224,65
TOTALE IMPOSTE	-8.469,36	-7.244,71	1.224,65
UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO	0,00	3.538,95	3.538,95

ALLEGATO N.5

RELAZIONE CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2015

Il controllo di gestione è il sistema operativo volto a guidare la gestione verso il conseguimento degli obiettivi stabiliti in sede di pianificazione operativa, rilevando, attraverso la misurazione di appositi indicatori, lo scostamento tra obiettivi pianificati e risultati conseguiti e informando di tali scostamenti gli organi responsabili, affinché possano decidere e attuare le opportune azioni correttive.

La regolarità finanziaria e contabile degli atti adottati dagli organi dell'azienda e la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze della gestione è stata regolarmente e puntualmente supervisionata dall'Organo di Revisione.

Dalle relazioni redatte dallo stesso, sia durante le verifiche annuali che nella relazione finale sul bilancio 2015, non sono emerse segnalazioni né osservazioni che richiedessero azioni correttive o l'adozione di provvedimenti particolari.

All'interno della nostra azienda sono stati individuati quattro centri di attività finali:

- R.S.A.
- Pasti esterni
- Prelievi

I centri di attività intermedi, che compongono l'intera attività di servizio offerta dall'azienda, vengono ribaltati nei centri di attività finali in base ad una struttura e sequenza predeterminata. Gli unici centri di attività intermedi che non vengono ridistribuiti sui finali sono:

- Gestione finanziaria
- Gestione fiscale
- Imputazione extra esercizio

in quanto rappresentano una gestione indipendente.

Il centro di attività **R.S.A.** rappresenta la gestione caratteristica dell'A.P.S.P..

Il centro di attività **pasti esterni** evidenzia in maniera completa un equilibrio tra costi e ricavi in quanto la quota rimborsata dal Compensorio copre il costo effettivo sostenuto.

Nel centro di attività **prelievi** vengono attribuiti tutti i costi e i ricavi relativi all'attività per utenti esterni del servizio di punto prelievo. Il costo dei dipendenti relativo al servizio viene conteggiato in base alle ore effettivamente prestate per l'attività moltiplicate per il costo orario. Il costo degli ammortamenti riguarda i cespiti esclusivamente a disposizione del punto prelievi. Per quanto riguarda invece i costi relativi alla gestione del locale vengono suddivisi in base alla percentuale di superficie utilizzata per il locale, ridotta della metà in quanto nei giorni che non si effettuano prelievi viene anche utilizzato per altre attività.

ANALISI DEI RICAVI:

Il totale dei ricavi ammonta ad € 4.096.295,87. Suddivisi per centri di attività finali o intermedi non ribaltabili:

CENTRO DI ATTIVITA'	IMPORTO	%
R.S.A.	4.044.946,56	98,75%
PASTI ESTERNI	29.758,75	0,73%
PRELIEVI	11.918,62	0,29%
GEST. FINANZIARIA	7.138,29	0,17%
GEST. FISCALE	0,00	0,00%
IMPUT. EXTRA ESERC.	2.533,65	0,06%
TOTALE	4.096.295,87	100,00%

ANALISI DEI COSTI:

Il totale dei costi ammonta ad € 4.092.756,88 così ripartiti:

CENTRO DI ATTIVITA'	IMPORTO	%
R.S.A.	-4.025.763,01	98,36%
PASTI ESTERNI	-29.758,72	0,73%
PRELIEVI	-15.531,85	0,38%
GEST. FINANZIARIA	0,00	0,00%
GEST. FISCALE	-8.378,84	0,20%
IMPUT. EXTRA ESERC.	-13.324,46	0,33%
TOTALE	-4.092.756,88	100,00%

Gli importi ridistribuiti sui singoli centri di attività portano ad un totale con qualche centesimo di differenza rispetto alla contabilità in quanto soggetti ad arrotondamenti.

ORE LAVORATE EFFETTIVE ANNO 2015**DIPENDENTI**

ORE LAVORATE	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
INFERMIERI	1.423,50	1.249,10	1.429,05	1.330,35	1.379,57	1.452,73	1.431,83	1.394,10	1.336,95	1.396,45	1.337,95	1.353,12	16.514,70
COORDINAMENTO	256,00	238,45	265,70	258,30	247,80	265,15	221,65	284,10	306,57	291,00	283,30	235,35	3.153,37
ANIMAZIONE	154,05	155,75	192,00	201,10	154,65	178,20	221,85	141,55	139,85	197,07	172,45	217,55	2.126,07
CUCINA	256,50	264,50	270,50	276,50	208,50	158,00	221,50	227,50	289,50	269,03	300,33	261,50	3.003,86
LAVANDERIA	156,00	180,00	192,00	180,00	150,00	174,00	197,10	116,00	180,00	165,28	204,00	156,00	2.050,38
FISIOTERAPIA	225,12	261,60	285,20	244,68	285,62	264,25	212,60	175,20	276,75	245,75	262,83	249,77	2.989,37
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	571,90	620,35	658,90	648,95	589,40	556,20	533,22	475,15	623,90	654,70	636,48	616,08	7.185,23
ASSISTENZA	4.472,85	4.207,52	4.606,40	4.701,92	4.543,95	4.233,57	4.325,35	4.303,73	4.459,75	4.880,50	4.700,77	4.580,18	54.016,49
TOTALE INTERNI	7.515,92	7.177,27	7.899,75	7.841,80	7.559,49	7.282,10	7.365,10	7.117,33	7.613,27	8.099,78	7.898,11	7.669,55	91.039,47
INFERMIERI (LIBERA PROFESSIONE)	71,30	20,00	20,00	22,50	27,70	39,40	78,40	39,40	33,20	66,13	60,80	72,73	551,56
FISIOTERAPIA (LIBERA PROFESSIONE)	84,50	79,80	92,40	88,20	56,15	84,00	145,80	159,60	95,40	92,20	90,25	67,20	1.135,50
ASSISTENZA INTERINALI COPERTURA 24H	602,40	539,90	627,20	476,20	554,80	594,05	671,80	485,40	341,30	624,40	465,45	472,60	6.455,50
ASSISTENZA INTERINALI X SOST. ASSENZE	595,40	421,00	423,20	299,70	506,45	704,00	680,20	811,80	748,20	176,30	330,35	457,00	6.153,60
CUCINA	454,33	362,25	430,75	433,75	519,00	520,25	553,00	489,00	381,25	425,50	387,50	520,75	5.477,33
PULIZIE + RIFACIMENTO LETTI	648,23	597,35	615,65	598,40	660,03	566,67	655,17	649,33	586,40	624,63	598,63	734,09	7.534,58
OPERAI	281,50	266,55	309,40	299,23	281,15	250,07	306,10	209,65	193,10	277,80	291,37	246,20	3.212,12
LAVANDERIA	162,00	108,00	120,00	132,00	162,00	138,00	126,00	194,00	132,00	157,00	96,00	168,00	1.695,00
PSICOLOGO	28,10	17,13	21,80	18,48	23,82	16,97	23,53	21,70	28,05	14,43	19,22	21,05	254,28
CONSOLIDA	783,07	761,00	848,83	872,33	713,00	748,50	788,58	676,83	735,00	797,17	663,83	750,17	9.138,31
MEDICI	129,23	112,47	116,28	111,75	103,73	108,57	116,05	105,25	122,35	116,27	117,75	113,07	1.372,77
TOTALE ESTERNI	3.840,06	3.285,45	3.625,51	3.352,54	3.607,83	3.770,48	4.144,63	3.841,96	3.396,25	3.371,83	3.121,15	3.622,86	42.980,55
TOTALE ORE LAVORATE	11.355,98	10.462,72	11.525,26	11.194,34	11.167,32	11.052,58	11.509,73	10.959,29	11.009,52	11.471,61	11.019,26	11.292,41	134.020,02

CONFRONTO 2014 - 2015

ORE LAVORATE	ANNO 2014	ANNO 2015	DIFFERENZA 2015 - 2014	
			ORE -	ORE +
INFERMIERI	16.096,34	16.514,70		418,36
COORDINAMENTO	3.350,30	3.153,37	196,93	
ANIMAZIONE	2.392,12	2.126,07	266,05	
CUCINA	2.712,29	3.003,86		291,57
LAVANDERIA	1.999,62	2.050,38		50,76
OPERAIO	1.195,63		1.195,63	
FISIOTERAPIA	2.933,01	2.989,37		56,36
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	7.094,99	7.185,23		90,24
ASSISTENZA	54.155,65	54.016,49	139,16	
TOTALE INTERNI	91.929,95	91.039,47	890,48	ORE IN -
INFERMIERI (LIBERA PROFESSIONE)	643,78	551,56	92,22	
FISIOTERAPIA (LIBERA PROFESSIONE)	1.111,30	1.135,50		24,20
ASSISTENZA (AGENZIA INTERINALE)	12.634,12	12.609,10	25,02	
CUCINA	5.756,01	5.477,33	278,68	
PULIZIE + RIFACIMENTO LETTI	7.623,19	7.534,58	88,61	
OPERAI	2.083,15	3.212,12		1.128,97
LAVANDERIA	1.731,92	1.695,00	36,92	
PSICOLOGO	257,05	254,28	2,77	
FISIATRA	27,69		27,69	
CONSOLIDA	10.675,93	9.138,31	1.537,62	
MEDICI	1.346,60	1.372,77		26,17
TOTALE ESTERNI	43.890,74	42.980,55	910,19	ORE IN -
TOTALE ORE LAVORATE	135.820,69	134.020,02	1.800,67	ORE IN -

DETTAGLIO COSTO DEL LAVORO

ANALISI COSTO DEL LAVORO	Budget 2015	Consuntivo 2015	Variazioni	
			Importo	%
GESTIONE STRUTTURA	0,00	-517,08	-517,08	
INFERMERIA	-416.202,29	-421.982,33	-5.780,04	1,39%
AMMINISTRAZIONE	-279.025,83	-290.157,48	-11.131,65	3,99%
COORDINATORI	-87.009,68	-77.568,07	9.441,61	-10,85%
ANIMAZIONE	-53.833,41	-53.967,90	-134,49	0,25%
SERV. FISIOTERAPIA	-86.821,17	-85.933,92	887,25	-1,02%
LAVANDERIA-GUARDAR.	-53.590,06	-52.948,42	641,64	-1,20%
ASSENZE INFERMERIA	-119.213,02	-99.861,47	19.351,55	-16,23%
ASSENZE AMMINISTRAZIONE	-3.476,31	0,00	3.476,31	-
ASSENZE RSA	-160.439,27	-119.835,06	40.604,21	-25,31%
CUCINA	-72.388,29	-72.554,29	-166,00	0,23%
R.S.A.	-1.489.668,81	-1.487.642,32	2.026,49	-0,14%
TOTALE COSTO LAVORO	-2.821.668,14	-2.762.968,34	58.699,80	-2,08%
INFERMIERI IN CONVENZIONE	-11.500,00	-10.875,04	624,96	-5,43%
FISIOTERAPIA (LIBERA PROFESSIONE)	-31.200,00	-30.703,93	496,07	-1,59%
PRESTAZIONI INTERINALI ASSISTENZA (AGENZIA INTERINALE)	-14.000,00	-17.525,59	-3.525,59	25,18%
PRESTAZIONI INTERINALI RESP. SICUREZZA (AGENZIA INTERINALE)	-800,00	-1.248,52	-448,52	56,07%
AMMINISTRATORI	-37.355,52	-36.831,80	523,72	-1,40%
SERVIZIO MEDICO	-76.000,00	-75.400,00	600,00	-0,79%
SERVIZIO PSICOLOGICO	-14.000,00	-13.477,03	522,97	-3,74%
APPALTO PULIZIE E SANIFICAZIONE	-142.120,00	-137.207,93	4.912,07	-3,46%
APPALTO LAVANDERIA (LAVAGGIO BIANCHERIA PIANA)	-31.000,00	-24.768,81	6.231,19	-20,10%
APPALTO RIFACIMENTO LETTI	-13.938,00	-14.409,06	-471,06	3,38%
APPALTO PULZIE E PERSONALE CUCINA	-109.512,00	-112.263,02	-2.751,02	2,51%
APPALTO GUARDAROBA	-30.340,00	-28.345,82	1.994,18	-6,57%
OPERAI IN CONVENZIONE	-66.385,00	-63.280,29	3.104,71	-4,68%
CONSOLIDA	-42.000,00	-32.311,21	9.688,79	-23,07%
TOTALE COSTO LAVORO NON DIPENDENTE	-620.150,52	-598.648,05	21.502,47	-3,47%
TOTALE GENERALE	-3.441.818,66	-3.361.616,39	80.202,27	-2,33%

COSTO DEL LAVORO - COSTO MEDIO PER OSPITE

ANALISI COSTO DEL LAVORO	Consuntivo 2015	Ospiti	€/Ospite
GESTIONE STRUTTURA	-517,08	87,93	-5,88
INFERMERIA	-421.982,33	87,93	-4.799,07
AMMINISTRAZIONE	-290.157,48	87,93	-3.299,87
COORDINATORI	-77.568,07	87,93	-882,16
ANIMAZIONE	-53.967,90	87,93	-613,76
SERV. FISIOTERAPIA	-85.933,92	87,93	-977,30
LAVANDERIA-GUARDAR.	-52.948,42	87,93	-602,17
ASSENZE INFERMERIA	-99.861,47	87,93	-1.135,69
ASSENZE AMMINISTRAZIONE	0,00	87,93	0,00
ASSENZE RSA	-119.835,06	87,93	-1.362,85
CUCINA	-72.554,29	87,93	-825,14
R.S.A.	-1.487.642,32	87,93	-16.918,48
TOTALE COSTO LAVORO	-2.762.968,34	87,93	-31.422,36
INFERMIERI IN CONVENZIONE	-10.875,04	87,93	-123,68
FISIOTERAPIA (LIBERA PROFESSIONE)	-30.703,93	87,93	-349,19
PRESTAZIONI INTERINALI ASSISTENZA (AGENZIA INTERINALE)	-17.525,59	87,93	-199,31
PRESTAZIONI INTERINALI RESP. SICUREZZA (AGENZIA INTERINALE)	-1.248,52	87,93	-14,20
AMMINISTRATORI	-36.831,80	87,93	-418,88
SERVIZIO MEDICO	-75.400,00	87,93	-857,50
SERVIZIO PSICOLOGICO	-13.477,03	87,93	-153,27
APPALTO PULIZIE E SANIFICAZIONE	-137.207,93	87,93	-1.560,42
APPALTO LAVANDERIA (LAVAGGIO BIANCHERIA PIANA)	-24.768,81	87,93	-281,69
APPALTO RIFACIMENTO LETTI	-14.409,06	87,93	-163,87
APPALTO PULZIE E PERSONALE CUCINA	-112.263,02	87,93	-1.276,73
APPALTO GUARDAROBA	-28.345,82	87,93	-322,37
OPERAI IN CONVENZIONE	-63.280,29	87,93	-719,67
CONSOLIDA	-32.311,21	87,93	-367,47
TOTALE COSTO LAVORO NON DIPENDENTE	-598.648,05	87,93	-6.808,23
TOTALE GENERALE	-3.361.616,39	87,93	-38.230,60

COSTO DEL LAVORO - COSTO MEDIO PER OSPITE

ANALISI COSTO DEL LAVORO	Consuntivo 2015	Ospiti	€/Ospite
GESTIONE STRUTTURA	-517,08	32.095	-0,02
INFERMERIA	-421.982,33	32.095	-13,15
AMMINISTRAZIONE	-290.157,48	32.095	-9,04
COORDINATORI	-77.568,07	32.095	-2,42
ANIMAZIONE	-53.967,90	32.095	-1,68
SERV. FISIOTERAPIA	-85.933,92	32.095	-2,68
LAVANDERIA-GUARDAR.	-52.948,42	32.095	-1,65
ASSENZE INFERMERIA	-99.861,47	32.095	-3,11
ASSENZE AMMINISTRAZIONE	0,00	32.095	0,00
ASSENZE RSA	-119.835,06	32.095	-3,73
CUCINA	-72.554,29	32.095	-2,26
R.S.A.	-1.487.642,32	32.095	-46,35
TOTALE COSTO LAVORO	-2.762.968,34	32.095	-86,09
INFERMIERI IN CONVENZIONE	-10.875,04	32.095	-0,34
FISIOTERAPIA (LIBERA PROFESSIONE)	-30.703,93	32.095	-0,96
PRESTAZIONI INTERINALI ASSISTENZA (AGENZIA INTERINALE)	-17.525,59	32.095	-0,55
PRESTAZIONI INTERINALI RESP. SICUREZZA (AGENZIA INTERINALE)	-1.248,52	32.095	-0,04
AMMINISTRATORI	-36.831,80	32.095	-1,15
SERVIZIO MEDICO	-75.400,00	32.095	-2,35
SERVIZIO PSICOLOGICO	-13.477,03	32.095	-0,42
APPALTO PULIZIE E SANIFICAZIONE	-137.207,93	32.095	-4,28
APPALTO LAVANDERIA (LAVAGGIO BIANCHERIA PIANA)	-24.768,81	32.095	-0,77
APPALTO RIFACIMENTO LETTI	-14.409,06	32.095	-0,45
APPALTO PULZIE E PERSONALE CUCINA	-112.263,02	32.095	-3,50
APPALTO GUARDAROBA	-28.345,82	32.095	-0,88
OPERAI IN CONVENZIONE	-63.280,29	32.095	-1,97
CONSOLIDA	-32.311,21	32.095	-1,01
TOTALE COSTO LAVORO NON DIPENDENTE	-598.648,05	32.095	-18,65
TOTALE GENERALE	-3.361.616,39	32.095	-104,74

ORE ASSENZA ANNO 2015

	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
INFERMIERI	823,50	678,00	625,70	608,50	637,20	481,20	598,40	532,75	312,02	218,70	258,65	80,48	5.855,10
ANIMAZIONE	20,10	68,40	54,00	0,00	55,60	36,00	43,20	86,40	93,60	25,20	54,00	3,60	540,10
COORDINAMENTO	28,80	48,90	33,40	24,80	35,20	46,40	98,50	45,40	50,68	18,80	20,05	51,60	502,53
ASSISTENZA	1.379,15	1.301,38	1.551,60	1.028,02	1.425,45	1.613,05	1.479,30	1.392,53	1.208,93	1.387,05	1.203,23	734,12	15.703,81
CUCINA	36,00	18,00	48,50	18,00	110,00	155,00	84,00	84,00	6,00	52,96	2,67	24,00	639,13
LAVANDERIA/GUARDAROBA	42,00	36,00	36,00	30,00	66,00	42,00	24,90	124,00	42,00	74,72	24,00	30,00	571,62
OPERAIO													0,00
FISIOTERAPIA	37,20	30,80	28,80	59,60	10,80	43,20	112,60	135,60	26,80	60,00	43,20	48,83	637,43
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	57,60	14,40	32,40	29,10	40,20	94,00	149,40	150,00	76,80	40,00	17,22	65,02	766,14
TOTALE	2.424,35	2.195,88	2.410,40	1.798,02	2.380,45	2.510,85	2.590,30	2.550,68	1.816,83	1.877,43	1.623,02	1.037,65	25.215,86

	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE
INFERMIERI	5.855,10	16.514,70	35,45%
ANIMAZIONE	540,10	2.126,07	25,40%
COORDINAMENTO	502,53	3.153,37	15,94%
ASSISTENZA	15.703,81	54.016,49	29,07%
CUCINA	639,13	3.003,86	21,28%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	571,62	2.050,38	27,88%
OPERAIO	0,00	0,00	0,00%
FISIOTERAPIA	637,43	2.989,37	21,32%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	766,14	7.185,23	10,66%
TOTALE	25.215,86	91.039,47	27,70%

ASSENZE 2014 -2015

	ANNO 2014			ANNO 2015			DIFFERENZA 2015 - 2014 PESO ASSENZE SULLE PRESENZE
	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE	
INFERMIERI	8.043,41	16.096,34	49,97%	5.855,10	16.514,70	35,45%	-14,52%
ANIMAZIONE	366,60	2.392,12	15,33%	540,10	2.126,07	25,40%	10,08%
COORDINAMENTO	352,50	3.350,30	10,52%	502,53	3.153,37	15,94%	5,41%
ASSISTENZA	15.686,62	54.155,65	28,97%	15.703,81	54.016,49	29,07%	0,11%
CUCINA	884,71	2.712,29	32,62%	639,13	3.003,86	21,28%	-11,34%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	604,38	1.999,62	30,22%	571,62	2.050,38	27,88%	-2,35%
OPERAIO	196,12	1.195,63	16,40%				-16,40%
FISIOTERAPIA	708,40	2.933,01	24,15%	637,43	2.989,37	21,32%	-2,83%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	1.742,83	7.094,99	24,56%	766,14	7.185,23	10,66%	-13,90%
TOTALE	28.585,57	91.929,95	31,09%	25.215,86	91.039,47	27,70%	-3,40%

ORE FERIE ANNO 2015

	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
INFERMIERI	121,50	57,60	136,10	113,40	298,30	214,80	454,40	531,30	229,20	142,20	196,20	13,50	2.508,50
ANIMAZIONE	20,10	39,60	54,00	0,00	55,60	0,00	25,20	21,60	43,20	25,20	54,00	3,60	342,10
COORDINAMENTO	14,40	20,10	33,40	24,80	35,20	46,40	98,50	31,00	46,40	11,60	12,85	36,00	410,65
ASSISTENZA	581,85	710,20	926,60	527,70	763,80	621,20	759,20	778,60	654,60	947,20	942,00	289,40	8.502,35
CUCINA	18,00	0,00	24,00	0,00	36,00	30,00	84,00	84,00	6,00	36,00	0,00	24,00	342,00
LAVANDERIA/GUARDAROBA	18,00	18,00	18,00	24,00	60,00	36,00	18,00	90,00	36,00	18,00	18,00	6,00	360,00
OPERAIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FISIOTERAPIA	18,00	30,80	28,80	56,00	10,80	43,20	44,20	42,00	19,60	56,00	39,60	26,80	415,80
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	36,00	7,20	18,00	18,30	28,80	94,00	142,20	132,00	76,80	40,00	0,00	61,10	654,40
TOTALE	827,85	883,50	1.238,90	764,20	1.288,50	1.085,60	1.625,70	1.710,50	1.111,80	1.276,20	1.262,65	460,40	13.535,80

	TOTALE ORE FERIE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO FERIE SULLE PRESENZE
INFERMIERI	2.508,50	16.514,70	15,19%
ANIMAZIONE	342,10	2.126,07	16,09%
COORDINAMENTO	410,65	3.153,37	13,02%
ASSISTENZA	8.502,35	54.016,49	15,74%
CUCINA	342,00	3.003,86	11,39%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	360,00	2.050,38	17,56%
OPERAIO	0,00	0,00	0,00%
FISIOTERAPIA	415,80	2.989,37	13,91%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	654,40	7.185,23	9,11%
TOTALE	13.535,80	91.039,47	14,87%

FERIE 2014 -2015

	ANNO 2014			ANNO 2015			DIFFERENZA 2015 - 2014 PESO ASSENZE SULLE PRESENZE
	TOTALE ORE FERIE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO FERIE SULLE PRESENZE	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE	
INFERMIERI	2.048,00	16.096,34	12,72%	2.508,50	16.514,70	15,19%	2,47%
ANIMAZIONE	347,50	2.392,12	14,53%	342,10	2.126,07	16,09%	1,56%
COORDINAMENTO	316,50	3.350,30	9,45%	410,65	3.153,37	13,02%	3,58%
ASSISTENZA	8.626,43	54.155,65	15,93%	8.502,35	54.016,49	15,74%	-0,19%
CUCINA	450,00	2.712,29	16,59%	342,00	3.003,86	11,39%	-5,21%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	308,00	1.999,62	15,40%	360,00	2.050,38	17,56%	2,15%
OPERAIO	187,20	1.195,63	15,66%				-15,66%
FISIOTERAPIA	458,00	2.933,01	15,62%	415,80	2.989,37	13,91%	-1,71%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	1.169,26	7.094,99	16,48%	654,40	7.185,23	9,11%	-7,37%
TOTALE	13.910,89	91.929,95	15,13%	13.535,80	91.039,47	14,87%	-0,26%

ORE MALATTIA ANNO 2015

	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
INFERMIERI	135,10	90,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,80	54,90	0,00	27,10	346,80
ANIMAZIONE	0,00	28,80	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	64,80	50,40	0,00	0,00	0,00	162,00
COORDINAMENTO	14,40	21,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,20	0,00	7,20	0,00	14,40	64,80
ASSISTENZA	362,30	323,00	288,20	107,80	311,00	433,80	130,20	160,80	208,00	147,70	62,40	91,10	2.626,30
CUCINA	0,00	0,00	6,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	0,00	18,50
LAVANDERIA/GUARDAROBA	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	48,00	0,00	0,00	96,00
OPERAIO													0,00
FISIOTERAPIA	19,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,60	0,00	0,00	4,00	3,60	0,00	30,40
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	21,60	3,60	0,00	0,00	7,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,40	0,00	46,80
TOTALE	552,60	479,90	306,70	107,80	318,20	433,80	151,80	256,80	297,20	273,80	80,40	132,60	3.391,60

	TOTALE ORE MALATTIA	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO MALATTIA SULLE PRESENZE
INFERMIERI	346,80	16.514,70	2,10%
ANIMAZIONE	162,00	2.126,07	7,62%
COORDINAMENTO	64,80	3.153,37	2,05%
ASSISTENZA	2.626,30	54.016,49	4,86%
CUCINA	18,50	3.003,86	0,62%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	96,00	2.050,38	4,68%
OPERAIO	0,00	0,00	0,00%
FISIOTERAPIA	30,40	2.989,37	1,02%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	46,80	7.185,23	0,65%
TOTALE	3.391,60	91.039,47	3,73%

MALATTIE 2014 -2015

	ANNO 2014			ANNO 2015			DIFFERENZA 2015 - 2014 PESO ASSENZE SULLE PRESENZE
	TOTALE ORE MALATTIA	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO MALATTIA SULLE PRESENZE	TOTALE ORE ASSENZE	TOTALE ORE LAVORATE EFFETTIVE	PESO ASSENZE SULLE PRESENZE	
INFERMIERI	394,80	16.096,34	2,45%	346,80	16.514,70	2,10%	-0,35%
ANIMAZIONE	7,20	2.392,12	0,30%	162,00	2.126,07	7,62%	7,32%
COORDINAMENTO	36,00	3.350,30	1,07%	64,80	3.153,37	2,05%	0,98%
ASSISTENZA	1.651,50	54.155,65	3,05%	2.626,30	54.016,49	4,86%	1,81%
CUCINA	49,50	2.712,29	1,83%	18,50	3.003,86	0,62%	-1,21%
LAVANDERIA/GUARDAROBA	192,00	1.999,62	9,60%	96,00	2.050,38	4,68%	-4,92%
OPERAI	0,00	1.195,63	0,00%				0,00%
FISIOTERAPIA	48,80	2.933,01	1,66%	30,40	2.989,37	1,02%	-0,65%
AMMINISTRAZIONE (SENZA DIRETTORE)	50,40	7.094,99	0,71%	46,80	7.185,23	0,65%	-0,06%
TOTALE	2.430,20	91.929,95	2,64%	3.391,60	91.039,47	3,73%	1,08%

SCOSTAMENTI CONSUMI (Raffronto con Budget)

ANALISI ACQUISTI	Budget 2015	Consuntivo 2015	Variazioni	
			Importo	%
Acq. presidi per incontinenza	43.720,00	32.300,25	-11.419,75	-26,12%
Acq. prodotti igiene personale	7.000,00	14.583,64	7.583,64	108,34%
Acq. generi alimentari	139.000,00	150.820,75	11.820,75	8,50%
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	8.000,00	12.140,85	4.140,85	51,76%
Acq. detersivi per lavanderia	5.500,00	4.681,91	-818,09	-14,87%
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	3.000,00	6.353,57	3.353,57	111,79%
Acq. biancheria ed eff. letterecci	1.300,00	499,85	-800,15	-61,55%
Acq. materiali manutenz. varia	2.000,00	1.496,27	-503,73	-25,19%
Acq. divise e calzature per il personale	3.000,00	4.528,97	1.528,97	50,97%
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	2.000,00	1.464,34	-535,66	-26,78%
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	350,00	191,42	-158,58	-45,31%
Acq. diversi	1.500,00	1.019,68	-480,32	-32,02%
Spese telefoniche fisse	4.500,00	4.991,10	491,10	10,91%
Spese telefoniche cellulari	600,00	1.228,40	628,40	104,73%
Spese energia elettrica	25.000,00	26.103,12	1.103,12	4,41%
Spese gas metano	49.000,00	43.001,58	-5.998,42	-12,24%
Spese acqua	20.000,00	19.820,50	-179,50	-0,90%
Spese rifiuti solidi urbani	33.000,00	33.061,83	61,83	0,19%
Spese smaltimento rifiuti speciali	2.000,00	2.744,01	744,01	37,20%
Spese varie utenze	1.000,00	745,90	-254,10	-25,41%
Spese per software e hardware	2.000,00	9.572,05	7.572,05	378,60%
Giornali, riviste, pubblicazioni	2.000,00	1.738,04	-261,96	-13,10%
Spese cancelleria	6.500,00	4.385,80	-2.114,20	-32,53%
Attrezzatura minuta non a cespiti	2.000,00	5.589,10	3.589,10	179,46%
Altri servizi di ass. alla persona	6.500,00	2.869,58	-3.630,42	-55,85%
TOTALE	370.470,00	385.932,51	15.462,51	4,17%

ACQUISTI - COSTO MEDIO PER OSPITE

ANALISI ACQUISTI	Consuntivo 2015	Ospiti	€/Ospite
Acq. presidi per incontinenza	32.300,25	87,93	367,34
Acq. prodotti igiene personale	14.583,64	87,93	165,86
Acq. generi alimentari	150.820,75	87,93	1.715,24
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	12.140,85	87,93	138,07
Acq. detersivi per lavanderia	4.681,91	87,93	53,25
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	6.353,57	87,93	72,26
Acq. biancheria ed eff. letterecci	499,85	87,93	5,68
Acq. materiali manutenz. varia	1.496,27	87,93	17,02
Acq. divise e calzature per il personale	4.528,97	87,93	51,51
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.464,34	87,93	16,65
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	191,42	87,93	2,18
Acq. diversi	1.019,68	87,93	11,60
Spese telefoniche fisse	4.991,10	87,93	56,76
Spese telefoniche cellulari	1.228,40	87,93	13,97
Spese energia elettrica	26.103,12	87,93	296,86
Spese gas metano	43.001,58	87,93	489,04
Spese acqua	19.820,50	87,93	225,41
Spese rifiuti solidi urbani	33.061,83	87,93	376,00
Spese smaltimento rifiuti speciali	2.744,01	87,93	31,21
Spese varie utenze	745,90	87,93	8,48
Spese per software e hardware	9.572,05	87,93	108,86
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.738,04	87,93	19,77
Spese cancelleria	4.385,80	87,93	49,88
Attrezzatura minuta non a cespiti	5.589,10	87,93	63,56
Altri servizi di ass. alla persona	2.869,58	87,93	32,63
TOTALE	385.932,51	87,93	4.389,09

ACQUISTI - COSTO MEDIO PER OSPITE

ANALISI ACQUISTI	2015			2014			DIFFERENZANZA 2015 - 2014 €/Ospite
	Consuntivo 2015	Ospiti	€/Ospite	Consuntivo 2014	Ospiti	€/Ospite	
Acq. presidi per incontinenza	32.300,25	87,93	367,34	47.595,51	88,28	539,14	-171,80
Acq. prodotti igiene personale	14.583,64	87,93	165,86	9.113,32	88,28	103,23	62,62
Acq. generi alimentari	150.820,75	87,93	1.715,24	153.893,13	88,28	1.743,24	-28,00
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	12.140,85	87,93	138,07	9.925,39	88,28	112,43	25,64
Acq. detersivi per lavanderia	4.681,91	87,93	53,25	4.869,99	88,28	55,17	-1,92
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	6.353,57	87,93	72,26	7.863,60	88,28	89,08	-16,82
Acq. biancheria ed eff. letterecci	499,85	87,93	5,68	4.758,71	88,28	53,90	-48,22
Acq. materiali manutenz. varia	1.496,27	87,93	17,02	2.000,35	88,28	22,66	-5,64
Acq. divise e calzature per il personale	4.528,97	87,93	51,51	2.712,04	88,28	30,72	20,79
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.464,34	87,93	16,65	2.007,72	88,28	22,74	-6,09
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	191,42	87,93	2,18	420,87	88,28	4,77	-2,59
Acq. diversi	1.019,68	87,93	11,60	812,28	88,28	9,20	2,40
Spese telefoniche fisse	4.991,10	87,93	56,76	5.184,65	88,28	58,73	-1,97
Spese telefoniche cellulari	1.228,40	87,93	13,97	581,25	88,28	6,58	7,39
Spese energia elettrica	26.103,12	87,93	296,86	24.155,15	88,28	273,62	23,24
Spese gas metano	43.001,58	87,93	489,04	41.865,04	88,28	474,23	14,81
Spese acqua	19.820,50	87,93	225,41	25.072,22	88,28	284,01	-58,60
Spese rifiuti solidi urbani	33.061,83	87,93	376,00	30.771,75	88,28	348,57	27,43
Spese smaltimento rifiuti speciali	2.744,01	87,93	31,21	1.806,82	88,28	20,47	10,74
Spese varie utenze	745,90	87,93	8,48	1.393,00	88,28	15,78	-7,30
Spese per software e hardware	9.572,05	87,93	108,86	9.706,32	88,28	109,95	-1,09
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.738,04	87,93	19,77	1.914,62	88,28	21,69	-1,92
Spese cancelleria	4.385,80	87,93	49,88	6.797,90	88,28	77,00	-27,13
Attrezzatura minuta non a cespiti	5.589,10	87,93	63,56	3.919,21	88,28	44,40	19,17
Altri servizi di ass. alla persona	2.869,58	87,93	32,63	13.803,51	88,28	156,36	-123,73
TOTALE	385.932,51	87,93	4.389,09	412.944,35	88,28	4.677,67	-288,58

ACQUISTI - COSTO MEDIO PER GIORNI PRESENZA OSPITE

ANALISI ACQUISTI	Consuntivo 2015	Giorni Presenza	€/Ospite
Acq. presidi per incontinenza	32.300,25	32.095	1,01
Acq. prodotti igiene personale	14.583,64	32.095	0,45
Acq. generi alimentari	150.820,75	32.095	4,70
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	12.140,85	32.095	0,38
Acq. detersivi per lavanderia	4.681,91	32.095	0,15
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	6.353,57	32.095	0,20
Acq. biancheria ed eff. letterecci	499,85	32.095	0,02
Acq. materiali manutenz. varia	1.496,27	32.095	0,05
Acq. divise e calzature per il personale	4.528,97	32.095	0,14
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.464,34	32.095	0,05
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	191,42	32.095	0,01
Acq. diversi	1.019,68	32.095	0,03
Spese telefoniche fisse	4.991,10	32.095	0,16
Spese telefoniche cellulari	1.228,40	32.095	0,04
Spese energia elettrica	26.103,12	32.095	0,81
Spese gas metano	43.001,58	32.095	1,34
Spese acqua	19.820,50	32.095	0,62
Spese rifiuti solidi urbani	33.061,83	32.095	1,03
Spese smaltimento rifiuti speciali	2.744,01	32.095	0,09
Spese varie utenze	745,90	32.095	0,02
Spese per software e hardware	9.572,05	32.095	0,30
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.738,04	32.095	0,05
Spese cancelleria	4.385,80	32.095	0,14
Attrezzatura minuta non a cespiti	5.589,10	32.095	0,17
Altri servizi di ass. alla persona	2.869,58	32.095	0,09
TOTALE	385.932,51	32.095	12,02

ACQUISTI - COSTO MEDIO PER GIORNI PRESENZA OSPITE

ANALISI ACQUISTI	2015			2014			DIFFERENZA 2015 - 2014 €/Ospite
	Consuntivo 2015	Giorni Presenza	€/Ospite	Consuntivo 2014	Giorni Presenza	€/Ospite	
Acq. presidi per incontinenza	32.300,25	32.095	1,01	47.595,51	32.224	1,48	-0,47
Acq. prodotti igiene personale	14.583,64	32.095	0,45	9.113,32	32.224	0,28	0,17
Acq. generi alimentari	150.820,75	32.095	4,70	153.893,13	32.224	4,78	-0,08
Acq. deters e mat. x pulizie locali/cuc.	12.140,85	32.095	0,38	9.925,39	32.224	0,31	0,07
Acq. detersivi per lavanderia	4.681,91	32.095	0,15	4.869,99	32.224	0,15	-0,01
Acq. stoviglie, tovagliato e art. cucina	6.353,57	32.095	0,20	7.863,60	32.224	0,24	-0,05
Acq. biancheria ed eff. letterecci	499,85	32.095	0,02	4.758,71	32.224	0,15	-0,13
Acq. materiali manutenz. varia	1.496,27	32.095	0,05	2.000,35	32.224	0,06	-0,02
Acq. divise e calzature per il personale	4.528,97	32.095	0,14	2.712,04	32.224	0,08	0,06
Acq. carburanti e lubrif. per autotraz.	1.464,34	32.095	0,05	2.007,72	32.224	0,06	-0,02
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	191,42	32.095	0,01	420,87	32.224	0,01	-0,01
Acq. diversi	1.019,68	32.095	0,03	812,28	32.224	0,03	0,01
Spese telefoniche fisse	4.991,10	32.095	0,16	5.184,65	32.224	0,16	-0,01
Spese telefoniche cellulari	1.228,40	32.095	0,04	581,25	32.224	0,02	0,02
Spese energia elettrica	26.103,12	32.095	0,81	24.155,15	32.224	0,75	0,06
Spese gas metano	43.001,58	32.095	1,34	41.865,04	32.224	1,30	0,04
Spese acqua	19.820,50	32.095	0,62	25.072,22	32.224	0,78	-0,16
Spese rifiuti solidi urbani	33.061,83	32.095	1,03	30.771,75	32.224	0,95	0,08
Spese smaltimento rifiuti speciali	2.744,01	32.095	0,09	1.806,82	32.224	0,06	0,03
Spese varie utenze	745,90	32.095	0,02	1.393,00	32.224	0,04	-0,02
Spese per software e hardware	9.572,05	32.095	0,30	9.706,32	32.224	0,30	0,00
Giornali, riviste, pubblicazioni	1.738,04	32.095	0,05	1.914,62	32.224	0,06	-0,01
Spese cancelleria	4.385,80	32.095	0,14	6.797,90	32.224	0,21	-0,07
Attrezzatura minuta non a cespiti	5.589,10	32.095	0,17	3.919,21	32.224	0,12	0,05
Altri servizi di ass. alla persona	2.869,58	32.095	0,09	13.803,51	32.224	0,43	-0,34
TOTALE	385.932,51	32.095	12,02	412.944,35	32.224	12,81	-0,79