

PIO OSPIZIO S. MICHELE

Via Sterzi n. 139 tel. 0442/ 88076 fax 0442/88311

37054 Nogara (Verona)

Bilancio di Esercizio 2020 “ Conto Economico ”

PIO OSPIZIO S. MICHELE
ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
N. 25 DEL 25. 6. 2021

	Conto economico come da piano dei conti regionale	Esercizio 2020	Esercizio 2019
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
	Valore della produzione attività caratteristica	2.957.714,62	2.866.631,47
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.814.290,19	2.771.507,52
	Ricavi per compart.ne spesa a carico ospiti da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)	141.796,35	126.901,68
	Ricavi per compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti da privati	1.492.593,37	1.649.775,28
	Quote regionali di residenzialità	1.046.713,50	868.010,50
	Ricavi per centro diurno da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)	1.420,00	6.120,00
	Ricavi per centro diurno da privati	2.040,00	4.480,00
	Ricavi per assistenza riabilitativa da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)		
	Ricavi per assistenza riabilitativa da privati	925,00	2.070,00
	Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (* dist.utile per prosp.art.8)	127.628,97	113.958,24
	Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati	1.173,00	
	Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (*)		
	Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati		
	Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza		150,00
	Rettifiche di ricavi per prestazioni (CON SEGNO MENO)		
	Sconti e abbuoni (CON SEGNO MENO)		41,82
2	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni		
3	Contributi in conto esercizio	36.207,00	-
	Contributi c/esercizio stato		
	Contributi c/esercizio regione	34.000,00	
	Contributi c/esercizio altri enti pubblici		
	Contributi in c/esercizio non di competenza		
	Contributi COVID	2.207,00	
4	Contributi in conto capitale	-	-
	Contributi c/capitale		
	Contributi c/impianti (quota annua)		
	Contributi da enti pubblici		
	Contributi da privati		
	Contributi in c/capitale non di competenza		
5	Altri ricavi e proventi	107.217,43	95.123,95
	Ricavi mensa interni	344,00	648,00
	Proventi pasti esterni	56.992,00	52.400,00
	Proventi fabbricati strumentali		
	Altri ricavi e proventi	150,00	1.440,00
	Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	1.131,76	1.180,00
	Recupero oneri personale distaccato presso terzi		
	Rimborso ULSS per convenzioni varie	33.206,40	29.500,72
	Rimborsi spese vari	143,00	855,71
	Omaggi da fornitori		163,52
	Donazioni e lasciti	2.468,00	844,00
	Erogazioni liberali ricevute	12.061,90	6.847,00
	Plusvalenze ordinarie da alienazione beni		
	Plusvalenze eccezionali		
	Sopravvenienze attive	720,37	1.245,00
	Sopravvenienze attive eccezionali		
	Rettifica costi anni precedenti		
	Altri ricavi e proventi non di competenza		
	Valore della produzione non caratteristica	70.625,84	67.126,47
5	Ricavi e proventi beni non strumentali	70.625,84	67.126,47
	Affitti fondi rustici		
	Affitti fabbricati non strumentali	70.625,84	67.126,47
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.028.340,46	2.933.757,94
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
	Costi della produzione attività caratteristica	2.972.372,62	2.824.645,02
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	254.070,81	236.897,97
	Alimentari c/acquisti	153.134,55	154.427,01
	Materiali di consumo c/acquisti	64.511,20	58.855,49
	Materiale di pulizia c/acquisti	7.560,53	6.318,52
	Cancelletta	3.654,18	4.217,94
	Materiale sanitario c/acquisti	17.155,07	2.248,79
	Materiali di manutenzione c/acquisti	4.176,34	2.951,19
	Indumenti da lavoro	636,32	890,17
	Carburanti e lubrificanti	1.357,24	1.282,75
	Spese accessorie su acquisti		
	Trasporti su acquisti		
	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza (Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)	1.885,38	5.706,11
7	Per servizi	1.420.889,82	1.504.757,04
	Servizi assistenziali	1.127.378,02	1.225.054,77

	Conto economico come da piano dei conti regionale	Esercizio 2020	Esercizio 2019
	Servizi di pulizia e sanificazione		
	Servizi mensa esterna		
	Servizio di derattizzazione e disinfestazione	893,04	1.288,32
	Servizi di lavanderia e nolo biancheria	25.745,30	27.284,08
	Servizi sanitari infermieristici e fisioterapici	27.662,18	23.312,50
	Spese per attività ricreativa	612,31	3.201,48
	Spese per soggiorni climatici		
	Servizi religiosi		
	Servizi funerari		
	Altri servizi appaltati		
	Spese per trasporti anziani	1.092,00	2.317,00
	Servizi di vigilanza		
	Servizi amministrativi		
	Spese medico competente	2.491,96	2.269,60
	Spese per consulenze fiscali e amministrative	15.992,60	16.602,81
	Spese per consulenze 81/08		
	Spese legali e notarili	9.400,45	10.131,82
	Consulenze tecniche	16.544,43	13.642,51
	Spese per analisi, prove e laboratorio	2.253,19	916,15
	Servizio smaltimento rifiuti speciali	2.398,21	7.693,93
	Spese per pubblicazioni gare e appalti	600,00	674,34
	Spese viaggi e trasferte	213,00	
	Spese di rappresentanza		
	Spese per fornitura energia elettrica	36.770,15	31.778,09
	Spese telefoniche	1.440,04	2.327,75
	Gas e riscaldamento	19.793,05	19.184,32
	Fornitura acqua	12.318,64	10.769,35
	Spese postali e di affrancatura	158,00	522,71
	Spese servizi bancari tesoreria	6.588,60	591,60
	Manutenzione fabbricati strumentali	7.950,25	8.731,57
	Manutenzione impianti telefonici		
	Altre manutenzioni	20.653,32	18.110,38
	Canoni di manutenzione periodica		
	Canoni di manutenzione periodica software	14.950,81	15.638,03
	Compenso componenti nucleo valutazione		
	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative		
	Compensi ai revisori dei conti	4.440,80	4.440,80
	Compensi per lavori occasionali		
	Contributi INPS gestione separata		
	Contributi INAIL cococo		
	Irap occasionali, cococo e amministratori	1.534,25	535,50
	Rimborsi a piè di lista del personale		
	Indennità agli amministratori	12.600,00	12.600,00
	Indennità per commissioni concorso	2.857,00	266,60
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	1.487,20	3.703,53
	Servizio somministrazione lavoro interinale	7.722,65	
	Assicurazione fabbricati strumentali	3.080,91	2.858,16
	Assicurazioni RCA	550,96	545,40
	Altre assicurazioni	14.068,98	13.163,54
	Pedaggi autostradali		
	Altre spese per servizi vari	18.178,82	21.231,77
	Accantonamenti per spese per servizi		
	Spese per servizi non di competenza	468,70	3.368,63
8	Per godimento di beni di terzi	15.409,74	13.073,02
	Affitti e locazioni		
	Canoni leasing		
	Licenza d'uso software d'esercizio		
	Canoni di noleggio	15.409,74	13.073,02
	Costi per il godimento beni di terzi non di competenza		
9	Costi per il personale	1.230.337,35	1.017.983,14
a	Salari e stipendi personale	929.200,56	754.147,97
	Stipendi personale dipendente	907.200,56	736.147,97
	Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri da classificare sotto)		
	Fondo produttività	22.000,00	18.000,00
	Accantonamento per spese del personale		
	Stipendi personale dipendente non di competenza		
b	Oneri sociali personale	230.975,76	203.185,63
	Contributi INPS ex INPDAP	221.137,21	194.340,62
	Contributi INAIL personale dipendente	6.672,02	6.931,61
	Contributi INPS	3.166,53	1.913,40
	Accantonamento per oneri sociali spese del personale		
	Oneri sociali non di competenza		
c	Trattamento di fine rapporto		
	Quota accantonamento TFR dipendenti		
d	IRAP metodo retributivo	70.129,10	60.649,54

	Conto economico come da piano dei conti regionale	Esercizio 2020	Esercizio 2019
	IRAP metodo retributivo	70.129,10	60.649,54
	Accantonamento irap metodo retributivo		
	e Altri costi personale	31,93	-
	Altri costi personale		
	Costi del personale non di competenza	31,93	
10	Ammortamenti e svalutazioni	60.900,70	55.566,87
	a Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.270,32	7.060,83
	Ammortamento costi di sviluppo		
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	2.270,32	7.040,59
	Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato		20,24
	Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi		
	Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza		
	b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	50.630,38	48.506,04
	Ammortamento fabbricato strumentale	33.181,90	33.181,90
	Ammortamento impianti generici		
	Ammortamento impianti specifici	3.310,89	2.020,74
	Ammortamento macchinari		
	Ammortamento attrezzature varie	8.208,46	5.969,03
	Ammortamento attrezzature sanitarie	4.029,87	4.076,34
	Ammortamento mobili e arredi	784,06	1.215,90
	Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio		
	Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	1.115,20	2.042,13
	Ammortamento autovetture		
	Ammortamento automezzi		
	Ammortamento automezzi trasporto anziani		
	Ammortamento altri beni materiali		-
	Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza		
	c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
	d Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide	8.000,00	-
	Accantonamento per rischi su crediti	8.000,00	
	Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora		
11	Variazione delle rimanenze	- 11.128,15	- 12.541,50
	Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	62.678,58	50.137,08
	Rimanenze iniziali alimentari	6.409,56	6.849,41
	Rimanenze iniziali materiali di consumo	47.761,61	39.980,95
	Rimanenze iniziali materiale di pulizia	819,66	698,86
	Rimanenze iniziali cancelleria	2.180,83	407,24
	Rimanenze iniziali materiale sanitario	2.382,71	1.519,97
	Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	3.124,21	680,65
	Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)	- 73.806,73	- 62.678,58
	Rimanenze finali alimentari	- 5.653,39	- 6.409,56
	Rimanenze finali materiali di consumo	- 45.847,20	- 47.761,61
	Rimanenze finali materiale di pulizia	- 878,67	- 819,66
	Rimanenze finali cancelleria	- 2.382,56	- 2.180,83
	Rimanenze finali materiale sanitario	- 15.809,31	- 2.382,71
	Rimanenze finali materiali di manutenzione	- 3.235,60	- 3.124,21
12	Accantonamento per rischi	-	-
	Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso		
	Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale		
	Accantonamento per altri oneri e rischi		
13	Altri accantonamenti	-	-
	Altri accantonamenti		
14	Oneri diversi di gestione	1.892,35	8.908,48
	Imposte di bollo	328,00	144,00
	Tasse di circolazione automezzi	216,00	214,89
	Tassa sui rifiuti		
	Imposte sostitutive		
	Tributi locali	425,39	1.014,00
	IMU/TASI		
	Imposta di registro	982,50	1.701,28
	Imposte ipotecarie e catastali		
	IVA indetraibile (pro-rata)	- 5.888,97	
	Tasse di concessione governativa		
	Altre imposte e tasse	16,50	
	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria		408,00
	Abbonamenti vari	5.640,54	3.332,19
	Spese varie	121,98	216,94
	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo		
	Omaggi		
	Multe e ammende	0,59	26,75
	Erogazioni liberali pagate		

		Conto economico come da piano dei conti regionale	Esercizio 2020	Esercizio 2019
		Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	49,82	1.850,43
		Minusvalenze eccezionali		
		Sopravvenienze passive		
		Sopravvenienze passive eccezionali		
		Rettifica ricavi anni precedenti		
		Oneri diversi di gestione non di competenza		
		Costi della produzione attività non caratteristica	25.381,32	46.913,46
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
		Acquisti attività non caratteristica		
7		Per servizi	10.392,63	27.096,49
		Acquisti per servizi attività non caratteristica	10.392,63	27.096,49
10		Ammortamenti e svalutazioni	1.042,69	1.005,34
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali	1.042,69	1.005,34
		Ammortamento fabbricato non strumentale	1.042,69	1.005,34
14		Oneri diversi di gestione	13.946,00	18.811,63
		Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	13.946,00	18.811,63
		TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.997.753,94	2.871.558,48
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	30.586,52	62.199,46
15		Proventi da partecipazioni	-	-
		Proventi da società controllate/collegate		
		Altri proventi da partecipazioni		
16		Proventi finanziari	117,78	3,36
		Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
		Altri proventi finanziari		
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati		
		Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati		
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati		
		Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati		
		Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	117,78	3,36
		Interessi attivi di conto corrente	12,99	1,46
		Interessi su depositi postali		
		Interessi di altri crediti		
		Interessi di crediti di imposta		
		Contributi c/interessi		
		Arrotondamenti attivi	104,79	1,90
		Interessi attivi non di competenza		
17		Interessi e altri oneri finanziari	2.913,81	4.388,81
		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario		1.025,07
		Interessi passivi su mutui	2.883,25	3.173,97
		Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori		
		Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)		
		Sconti e altri oneri finanziari		
		Altri oneri collegati a operazioni finanziarie		
		Arrotondamenti passivi	30,56	189,77
		Interessi passivi non di competenza		
C		RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 2.796,03	- 4.385,45
18		Rivalutazioni	-	-
		Rivalutazioni di partecipazioni		
		Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
		Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
19		Svalutazioni	-	-
		Svalutazioni di partecipazioni		
		Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
		Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
D		RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	27.790,49	57.814,01
22		IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO	8.264,27	6.839,65
		Imposte correnti	8.264,27	6.839,65
		IRES	8.264,27	6.839,65
		IRAP non retributivo		
		Imposte esercizi precedenti		
23		Utile o perdita dell'esercizio	19.526,22	50.974,36
		Utile dell'esercizio	19.526,22	50.974,36
		Utile dell'esercizio	19.526,22	50.974,36
		Perdita dell'esercizio	-	-

Conto economico come da piano dei conti regionale			Esercizio 2020	Esercizio 2019
		Perdita dell'esercizio	-	-
		Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012		
		Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013		
		Pareggio di bilancio	-	-