

AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA
“OPERA PIA OSPEDALE S. GIOVANNI BATTISTA”

Torri in Sabina (Rieti)

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

| | |
|---------------------------------------|--|
| N. 19 del 25/07/2023 | OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE 2023 E PLURIENNALE 2023 – 2025. |
| | |

L'anno duemilaventitre, il giorno Venticinque del mese di Luglio, alle ore 17,00 si è riunito in adunanza ordinaria da remoto tramite la piattaforma google meet, il Consiglio di Amministrazione dell'ASP "Opera Pia Ospedale San Giovanni Battista, nominato con decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00158 del 16-9-2021, pubblicato sul BURL n. 91 del 23 settembre 2021, così composto:

| N. | Cognome | Nome | Carica | Presente | Ass. giust. | Assente |
|-----------|----------------|-------------|---------------|-----------------|--------------------|----------------|
| 1 | BERNOCCHI | SETTIMIO | Presidente | X | | |
| 2 | SERENA | TIZIANA | Consigliere | X | | |
| 3 | TEMPOBUONO | MICHELA | Consigliere | X | | |

Assistito dal Dott. Mauro Di Rocco, in qualità di segretario verbalizzante, ha adottato la seguente deliberazione

Il Consiglio di Amministrazione

PREMESSO CHE:

- l'IPAB "Opera Pia Ospedale San Giovanni Battista", con sede legale in Torri in Sabina (RI), è stata amministrata dal soppresso Ente Comunale di Assistenza (ECA), già Congregazione di Carità, del Comune di Torri in Sabina e successivamente da commissari di nomina comunale, ai sensi dell'art. 8 della l. r. n. 22/1978, oggi abrogata;
- in data 27 febbraio 2019 è entrata in vigore la legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2, recante "*Riordino delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza (IPAB) e disciplina delle aziende pubbliche di servizi alla persona (ASP)*";
- in data 14 agosto 2019 è entrato in vigore il regolamento regionale 9 agosto 2019, n. 17;
- in data 17 gennaio 2020 è entrato in vigore il regolamento regionale 15 gennaio 2020, n. 5 di disciplina del sistema di contabilità economico-patrimoniale e dei criteri per la gestione, l'utilizzo, l'acquisto, l'alienazione e la valorizzazione del patrimonio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (ASP), il cui art. 27 ha integrato e modificato l'art. 5 del r. r. 17/2019;
- con deliberazione del 4 agosto 2020, n. 520 la Giunta Regionale del Lazio:
 - a. ha dichiarato, ai sensi della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2 e dell'art. 3 del regolamento regionale 9 agosto 2019, n. 17, la trasformazione dell'Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza Opera Pia Ospedale San Giovanni Battista nell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) denominata "Opera Pia Ospedale San Giovanni Battista", con sede in Torri in Sabina (RI);
 - b. ha approvato lo Statuto dell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) "Opera Pia

- Ospedale San Giovanni Battista”;
- c. ha preso atto dell’inventario del patrimonio dell’ASP;
 - d. ha stabilito che, ai sensi dell’articolo 2, comma 5, della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2, l’Azienda di Servizi alla Persona (ASP) “Opera Pia Ospedale San Giovanni Battista”, subentra in tutti i rapporti giuridici, attivi e passivi, facenti capo all’Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza Opera Pia Ospedale San Giovanni Battista, ivi compresa la titolarità delle autorizzazioni e degli accreditamenti già concessi;

VISTO il decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00158 del 16 settembre 2021, di nomina del Consiglio di Amministrazione dell’Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (ASP) “Opera Pia Ospedale San Giovanni Battista”, con sede in Torri in Sabina (RI);

VISTO il regolamento per il funzionamento del Consiglio di Amministrazione, approvato con deliberazione del CdA n. 10 del 30/12/2021;

VISTA la deliberazione del CdA n. 36 del 28-12-2022 con la quale è stato approvato il bilancio economico di previsione annuale 2023 e pluriennale 2023;

VISTA la relazione del Direttore della ASP in data 23-07-2023, allegata alla presente deliberazione, con la quale viene proposta una variazione al bilancio economico di previsione 2023 ed al bilancio pluriennale 2023-2025, limitatamente all’annualità 2023, al fine di finanziare maggiori oneri per la gestione della Casa di Riposo per Anziani;

ESAMINATE e condivise le motivazioni poste a base della proposta di variazione al bilancio;

VISTO il parere favorevole del revisore unico in data 24-07-2023, allegato alla presente deliberazione;

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore della ASP, in calce al presente atto;

Con voti unanimi

D E L I B E R A

Le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente atto;

1. Di approvare, come approva, la proposta di variazione al bilancio economico di previsione 2023 ed al bilancio pluriennale 2023-2025, limitatamente all’annualità 2023, presentata dal Direttore dell’ASP in data 23-07-2023 ed allegata alla presente deliberazione;
2. Di dare atto che, in conseguenza dell’approvazione della proposta di variazione di cui al precedente punto, le risultanze aggiornate del Bilancio Economico di Previsione annuale 2023 e pluriennale 2023-2025 sono quelle riportate negli allegati prospetti;
3. La presente deliberazione, unitamente agli allegati ed al parere dell’organo di revisione, sarà inviata alla Direzione della Regione Lazio esercitante attività di vigilanza sulle ASP

PARERE favorevole

Il Direttore: Dott. Mauro Di Rocco



IL PRESIDENTE
Settimio BERNOCCHI

IL DIRETTORE
Mauro Di Rocco



Firmato digitalmente da:
Mauro Di Rocco
Firmato il 01/08/2023 19:07
Seriale Certificato: 23039094
Valido dal 29/07/2021 al 29/07/2024
InfoCert Firma Qualificata 2



RELAZIONE PROPOSTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Il CdA della ASP, con deliberazione n. 36 del 28-12-2022, ha approvato il Bilancio Economico di Previsione annuale 2023 e pluriennale 2023-2025.

Nel corso dell'esercizio 2023, a seguito anche di alcuni rilievi degli organi di controllo (ASL e NAS) sulla gestione della Casa di Riposo per Anziani, è emersa la necessità di aumentare il numero di ore giornaliere (+ 8 ore) degli operatori socio – sanitari (OSS) a causa della presenza di alcuni anziani non più completamente autosufficienti e ciò al fine di rispettare i requisiti professionali previsti dalle attuali norme regionali per i servizi di accoglienza residenziale.

L'ASP ha attualmente in corso un contratto di appalto, stipulato in data 19-07-2022, con la GMA Impresa Sociale per i servizi di assistenza tutelare, che prevede la possibilità, qualora nella gestione del servizio si verificassero dei mutamenti non previsti nel Capitolato in relazione a sopravvenute esigenze di interesse pubblico o alla realizzazione di attività aggiuntive inerenti il servizio stesso, per l'Azienda, di apportare variazioni in più o in meno sino ad un massimo di 1/5 (20%) dell'importo dell'appalto, compatibilmente con le disponibilità di bilancio e senza che l'Appaltatore possa sollevare alcuna obiezione.

La necessità di incrementare la presenza di OSS per otto ore giornaliere comporterà per l'Azienda un maggiore onere a carico del bilancio 2023 di €. 26.208,00, ampliamento al di sotto del quinto d'obbligo contrattuale, e per finanziare tale costo si propone di approvare una variazione al bilancio, come di seguito specificata:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

VOCE ECONOMICA 1 – RICAVI ATTIVITÀ DA SERVIZI ALLA PERSONA, LETT. A – RETTE

+ 26.208,00. Tale maggiore entrata si è verificata a seguito dell'incremento delle rette mensili dell'8% circa, deliberato dal CdA con provvedimento n. 8 del 04-04-2023.

| VOCE ECONOMICA | Importo variato | Importo iniziale |
|--|---------------------|---------------------|
| 1. Ricavi da attività per servizi alla persona | € 355.373,67 | € 329.165,67 |
| a) Rette | € 355.373,67 | € 329.165,67 |
| b) Oneri a rilievo sanitario | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Altri ricavi | € 0,00 | € 0,00 |

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

VOCE ECONOMICA 9 – ACQUISTI DI SERVIZI, LETT. B – SERVIZI ESTERNALIZZATI

+ 26.208,00. Trattasi della maggiore spesa derivante dall'aumento del numero di ore di presenza di OSS all'interno della Casa di Riposo per Anziani.

| | Importo Variato | Importo iniziale |
|--|---------------------|---------------------|
| 9. Acquisti di servizi | € 511.312,57 | € 485.104,57 |
| a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio | € 19.230,77 | € 19.230,77 |
| b) Servizi esternalizzati | € 261.732,31 | € 235.524,31 |
| c) Trasporti | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Altre consulenze | € 8.298,36 | € 8.298,36 |
| f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione | € 0,00 | € 0,00 |
| g) Utenze | € 15.163,93 | € 15.163,93 |
| h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche | € 4.098,36 | € 4.098,36 |
| i) Costi per organi Istituzionali | € 0,00 | € 0,00 |
| j) Assicurazioni | € 5.992,00 | € 5.992,00 |
| k) Altri | € 196.796,84 | € 196.796,84 |

Si allegano alla presente i prospetti aggiornati completi dei bilanci economici di previsione annuale 2023 e pluriennale 2023 – 2025 variati, in quest'ultimo caso la variazione interessa la sola prima annualità, in conseguenza della variazione del bilancio economico 2023.

La presente proposta, corredata dal parere del revisore unico, sarà sottoposta all'approvazione del CdA

Torri in Sabina, 23-07-2023

IL DIRETTORE

Dott. Mauro Di Rocco



AZIENDA SERVIZI alla PERSONA
OPERA PIA OSPEDALE SAN GIOVANNI BATTISTA
Torri in Sabina (Rieti)

Parere N.10

Sulla proposta di variazione del Bilancio di previsione annuale 2023

La sottoscritta Paola Perrone, Revisore Unico dell'Istituto intestato, nominata con Decreto del Presidente della Regione Lazio 11 dicembre 2020, n. T00211, ha ricevuto la relazione di proposta di variazione del Bilancio Economico di Previsione annuale 2023, elaborata dal Direttore dell'Ente sulla base di alcuni rilievi degli organi di controllo (ASL e NAS) sulla gestione della Casa di Riposo per Anziani.

In particolare è emersa la necessità di aumentare il numero di ore giornaliere (+ 8 ore) degli operatori socio-sanitari (OSS) a causa della presenza di anziani non autosufficienti e al fine di rispettare i requisiti professionali previsti dalle norme regionali in materia di servizi di accoglienza residenziale.

La necessità di incrementare la presenza di OSS per otto ore giornaliere comporterà per l'Ente un maggior onere a carico del bilancio 2023 di € 26.208,00 dovuto alla richiesta di attività aggiuntive sul contratto di appalto in corso, stipulato in data 19/07/2022 con la GMA Impresa Sociale per i servizi di assistenza tutelare, il quale contratto può essere modificato in aumento o in diminuzione purchè le variazioni non superino 1/5 (20%) dell'importo dell'appalto, che vi sia la copertura finanziaria e senza che l'Appaltatore possa sollevare obiezioni.

La copertura finanziaria deriva dall'aumento del VALORE DELLA PRODUZIONE alla voce "RICAVI ATTIVITA' DA SERVIZI ALLA PERSONA, LETT. A - RETTE, a seguito dell'aumento delle rette mensili dell'8% circa, deliberato dal Consiglio di Amministrazione con provvedimento n.8 del 04/04/2023.

ESAMINATA la proposta di variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2023 trasmessa dal Direttore dell'Ente dalla quale si rileva quanto segue:

| Voce Economica | Importo variato | Importo iniziale |
|---|-------------------|-------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | |
| 1. Ricavi da attività per servizi alla persona | 355.373,67 | 329.165,67 |
| a) Rette | 355.373,67 | 329.165,67 |
| 2. Costi capitalizzati | 193.187,08 | 193.187,08 |
| b) Contributi in c/capitale | 193.187,08 | 193.187,08 |
| 5. Proventi e ricavi diversi | 10.100,25 | 10.100,25 |
| a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare | 10.100,25 | 10.100,25 |
| f) Proventi delle vendite di beni | 0,00 | 0,00 |
| 6. Contributi in conto esercizio | 0,00 | 0,00 |
| a) Contributi dalla Regione | 0,00 | 0,00 |
| 7. Altri ricavi e proventi | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE A | 558.661,00 | 532.453,00 |

| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | Importo variato | Importo iniziale |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 8. Acquisti di beni | 1.387,67 | 1.387,67 |
| 9. Acquisti di servizi | 511.312,57 | 485.104,57 |
| a) Gestione attività socio-sanitaria | 19.230,77 | 19.230,77 |
| b) Servizi esternalizzati | 261.732,31 | 235.524,31 |
| e) Altre consulenze | 8.298,36 | 8.298,36 |

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| g) Utenze | 15.163,93 | 15.163,93 |
| h) Manutenzioni | 4.098,36 | 4.098,36 |
| j) Assicurazioni | 5.992,00 | 5.992,00 |
| k) Altri | 196.796,84 | 196.796,84 |
| 10. Godimento di beni di terzi | 0,00 | 0,00 |
| 11. Personale | 42.636,75 | 42.636,75 |
| 15. Oneri diversi di gestione | 500,00 | 500,00 |
| TOTALE B | 555.837,00 | 529.629,00 |

VISTA la documentazione allegata alla proposta di variazione:

- Bilancio annuale 2023
- Bilancio pluriennale 2023 - 2025
- Deliberazione n.8 del Cd del 04/04/2023.

CONSIDERATO che:

- Le variazioni di entrata risultano sostenibili;
- Le variazioni di spesa sono compatibili con le esigenze dei servizi richiesti;
- Il Regolamento emanato dalla Regione Lazio n. 5 in data 15 gennaio 2020 ha previsto l'obbligo di predisposizione del bilancio economico pluriennale di previsione, con valenza triennale e il bilancio economico annuale di previsione.

VERIFICATO che il Bilancio Economico di Previsione annuale 2023 e pluriennale riferito alle annualità 2023 - 2025 presenta le seguenti risultanze finali:

Bilancio pluriennale periodo 2023 - 2025

| Voce Economica | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1. Ricavi per servizi alla persona | 355.373,67 | 340.000,00 | 347.000,00 |
| a) Rette | 355.373,67 | 340.000,00 | 347.000,00 |
| 2. Costi capitalizzati | 193.187,08 | 40.000,00 | 50.000,00 |
| b) Utilizzo contributi in c/capitale | 193.187,08 | 40.000,00 | 50.000,00 |
| 5. Proventi e ricavi diversi | 10.100,25 | 10.100,00 | 10.100,00 |
| a) Da utilizzo patrimonio immobiliare | 10.100,25 | 10.100,00 | 10.100,00 |
| 6. Contributi in conto esercizio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Altri ricavi e proventi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE A | 558.661,00 | 390.100,00 | 407.100,00 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 8. Acquisti di beni | 1.387,67 | 1.700,00 | 1.700,00 |
| 9. Acquisti di servizi | 511.312,57 | 335.200,00 | 351.200,00 |
| a) Gestione attività socio-sanitaria | 19.230,77 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| b) Servizi esternalizzati | 261.732,31 | 240.000,00 | 245.000,00 |
| e) Altre consulenze | 8.298,36 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| g) Utenze | 15.163,93 | 17.000,00 | 18.000,00 |
| h) Manutenzioni e riparazioni | 4.098,36 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| j) Assicurazioni | 5.992,00 | 6.200,00 | 6.200,00 |
| k) Altri | 196.796,84 | 40.000,00 | 50.000,00 |
| 10. Godimento di beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Personale | 42.636,75 | 49.000,00 | 50.000,00 |
| 15. Oneri diversi di gestione | 500,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTALE B | 555.837,00 | 386.900,00 | 403.900,00 |
| Diff. tra valore e costi produzione (A-B) | 2.824,00 | 3.200,00 | 3.200,00 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE C | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+C+D) | 2.824,00 | 3.200,00 | 3.200,00 |
| 21. Imposte sul reddito | 2.824,00 | 3.200,00 | 3.200,00 |
| a) Irap | 2.824,00 | 3.200,00 | 3.200,00 |
| b) Ires | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UTILE/ (PERDITA) DI ESERCIZIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Il Revisore Unico

ESPRIME

parere favorevole alla proposta di variazione al Bilancio di Previsione annuale 2023.

Torri in Sabina (RI), 24 luglio 2023

IL REVISORE UNICO
(Dott.ssa Paola Perrone)

| Voce Economica | Anno 2023 | Anno 2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | |
| 1. Ricavi da attività per servizi alla persona | € 355.373,67 | € 316.571,43 |
| a) Rette | € 355.373,67 | € 316.571,43 |
| b) Oneri a rilievo sanitario | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Altri ricavi | € 0,00 | € 0,00 |
| 2. Costi capitalizzati | € 193.187,08 | € 157.737,17 |
| a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio | € 193.187,08 | € 157.737,17 |
| 3. Variazione delle rimanenze di attività in corso | € 0,00 | € 0,00 |
| 4. Variazioni dei lavori in corso di produzione | € 0,00 | € 0,00 |
| 5. Proventi e ricavi diversi | € 10.100,25 | € 55.100,25 |
| a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare | € 10.100,25 | € 10.100,25 |
| b) Proventi da trasferimenti correnti | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Plusvalenze ordinarie | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Sopravvenienze ed insussistenze attive | € 0,00 | € 0,00 |
| f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici | € 0,00 | € 45.000,00 |
| g) Altri ricavi istituzionali | € 0,00 | € 0,00 |
| 6. Contributi in conto esercizio | € 0,00 | € 194.418,58 |
| a) Contributi dalla Regione | € 0,00 | € 194.418,58 |
| b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Contributi dall'Azienda Sanitaria | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici | € 0,00 | € 0,00 |
| f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad | € 0,00 | € 0,00 |
| g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | € 0,00 | € 0,00 |
| h) Altri contributi da privati | € 0,00 | € 0,00 |
| 7. Altri ricavi e proventi | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE A | € 558.661,00 | € 723.827,43 |

| Voce Economica | Anno 2023 | Anno 2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | |
| 8. Acquisti di beni | € 1.387,67 | € 2.747,25 |
| a) Beni per attività socio sanitaria | € 819,67 | € 819,67 |
| b) Beni per attività socio – assistenziale | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Beni tecnico-economali | € 568,00 | € 1.927,57 |
| d) Altri beni | € 0,00 | € 0,00 |
| 9. Acquisti di servizi | € 511.312,57 | € 685.099,38 |
| a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio | € 19.230,77 | € 0,00 |
| b) Servizi esternalizzati | € 261.732,31 | € 446.066,93 |
| c) Trasporti | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Altre consulenze | € 8.298,36 | € 0,00 |
| f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione | € 0,00 | € 0,00 |
| g) Utenze | € 15.163,93 | € 13.524,59 |
| h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche | € 4.098,36 | € 8.811,48 |
| i) Costi per organi Istituzionali | € 0,00 | € 0,00 |
| j) Assicurazioni | € 5.992,00 | € 5.992,00 |
| k) Altri | € 196.796,84 | € 210.704,38 |
| 10. Godimento di beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Affitti | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Canoni di locazione finanziaria | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Service | € 0,00 | € 0,00 |
| 11. Personale | € 42.636,75 | € 32.496,80 |
| a) Salari e stipendi | € 36.399,96 | € 26.900,00 |
| b) Oneri sociali | € 6.236,79 | € 5.596,80 |
| c) Trattamento di fine rapporto | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Altri costi | € 0,00 | € 0,00 |
| 12. Ammortamenti e svalutazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Svalutazione delle immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | € 0,00 | € 0,00 |
| 13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio- sanitari | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali | € 0,00 | € 0,00 |

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| | | |
| 14. Accantonamenti ai fondi rischi | € 0,00 | € 0,00 |
| | | |
| 15. Oneri diversi di gestione | € 500,00 | € 1.000,00 |
| a) Costi amministrativi | € 500,00 | € 1.000,00 |
| b) Imposte non sul reddito | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Tasse | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Altri | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Minusvalenze ordinarie | € 0,00 | € 0,00 |
| f) Sopravvenienze ed insussistenze passive | € 0,00 | € 0,00 |
| g) Contributi erogati ad aziende non-profit | € 0,00 | € 0,00 |
| | | |
| TOTALE B | € 555.837,00 | € 721.343,43 |
| | | |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | € 2.824,00 | € 2.484,00 |
| | | |

| Voce Economica | Anno 2023 | Anno 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | |
| 16. Proventi da partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| a) In società partecipate | € 0,00 | |
| b) Da altri soggetti | € 0,00 | |
| 17. Altri proventi finanziari | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Interessi attivi bancari e postali | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Proventi finanziari diversi | € 0,00 | € 0,00 |
| 18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Su mutui | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Bancari | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Oneri finanziari diversi | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE C) | € 0,00 | € 0,00 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | | |
| 19. Rivalutazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Di partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Di altri valori mobiliari | € 0,00 | € 0,00 |
| 20. Svalutazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Di partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Di altri valori mobiliari | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE D) | € 0,00 | € 0,00 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+C+D) | € 2.824,00 | € 2.484,00 |
| 21. Imposte sul reddito | € 2.824,00 | € 2.484,00 |
| a) Irap | € 2.824,00 | € 2.484,00 |
| b) Ires | € 0,00 | € 0,00 |
| UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO | € 0,00 | € 0,00 |

| Voce Economica | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1. Ricavi da attività per servizi alla persona | € 355.373,67 | € 340.000,00 | € 347.000,00 |
| a) Rette | € 355.373,67 | € 340.000,00 | € 347.000,00 |
| b) Oneri a rilievo sanitario | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Altri ricavi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2. Costi capitalizzati | € 193.187,08 | € 40.000,00 | € 50.000,00 |
| a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio | € 193.187,08 | € 40.000,00 | € 50.000,00 |
| 3. Variazione delle rimanenze di attività in corso | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 4. Variazioni dei lavori in corso di produzione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 5. Proventi e ricavi diversi | € 10.100,25 | € 10.100,00 | € 10.100,00 |
| a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare | € 10.100,25 | € 10.100,00 | € 10.100,00 |
| b) Proventi da trasferimenti correnti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Plusvalenze ordinarie | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Sopravvenienze ed insussistenze attive | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| g) Altri ricavi istituzionali | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 6. Contributi in conto esercizio | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Contributi dalla Regione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Contributi dall'Azienda Sanitaria | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| h) Altri contributi da privati | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 7. Altri ricavi e proventi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE A | € 558.661,00 | € 390.100,00 | € 407.100,00 |

| Voce Economica | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 8. Acquisti di beni | € 1.387,67 | € 1.700,00 | € 1.700,00 |
| a) Beni per attività socio sanitaria | € 819,67 | € 1.000,00 | € 1.000,00 |
| b) Beni per attività socio – assistenziale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Beni tecnico-economali | € 568,00 | € 700,00 | € 700,00 |
| d) Altri beni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 9. Acquisti di servizi | € 511.312,57 | € 335.200,00 | € 351.200,00 |
| a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio | € 19.230,77 | € 20.000,00 | € 20.000,00 |
| b) Servizi esternalizzati | € 261.732,31 | € 240.000,00 | € 245.000,00 |
| c) Trasporti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Altre consulenze | € 8.298,36 | € 6.000,00 | € 6.000,00 |
| f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| g) Utenze | € 15.163,93 | € 17.000,00 | € 18.000,00 |
| h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche | € 4.098,36 | € 6.000,00 | € 6.000,00 |
| i) Costi per organi Istituzionali | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| j) Assicurazioni | € 5.992,00 | € 6.200,00 | € 6.200,00 |
| k) Altri | € 196.796,84 | € 40.000,00 | € 50.000,00 |
| 10. Godimento di beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Affitti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Canoni di locazione finanziaria | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Service | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 11. Personale | € 42.636,75 | € 49.000,00 | € 50.000,00 |
| a) Salari e stipendi | € 36.399,96 | € 42.000,00 | € 43.000,00 |
| b) Oneri sociali | € 6.236,79 | € 7.000,00 | € 7.000,00 |
| c) Trattamento di fine rapporto | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Altri costi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 12. Ammortamenti e svalutazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Svalutazione delle immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio- sanitari | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 14. Accantonamenti ai fondi rischi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 15. Oneri diversi di gestione | € 500,00 | € 1.000,00 | € 1.000,00 |
| a) Costi amministrativi | € 500,00 | € 1.000,00 | € 1.000,00 |
| b) Imposte non sul reddito | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Tasse | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| d) Altri | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Minusvalenze ordinarie | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| f) Sopravvenienze ed insussistenze passive | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| g) Contributi erogati ad aziende non-profit | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| | | | |
| TOTALE B | € 555.837,00 | € 386.900,00 | € 403.900,00 |
| | | | |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | € 2.824,00 | € 3.200,00 | € 3.200,00 |
| | | | |

| Voce Economica | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| 16. Proventi da partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| a) In società partecipate | € 0,00 | | |
| b) Da altri soggetti | € 0,00 | | |
| 17. Altri proventi finanziari | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Interessi attivi bancari e postali | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Proventi finanziari diversi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Su mutui | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Bancari | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Oneri finanziari diversi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE C) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | | | |
| 19. Rivalutazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Di partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Di altri valori mobiliari | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 20. Svalutazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Di partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Di altri valori mobiliari | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE D) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+C+D) | € 2.824,00 | € 3.200,00 | € 3.200,00 |
| 21. Imposte sul reddito | € 2.824,00 | € 3.200,00 | € 3.200,00 |
| a) Irap | € 2.824,00 | € 3.200,00 | € 3.200,00 |
| b) Ires | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |