



A.P.S.P. - "Piccolo Spedale"
Pieve Tesino

tel. 0461/594179-592612 - fax 0461/592034
e-mail: upipa.pievetesino@mail.infotn.it

CONTROLLO DI GESTIONE

**ALLEGATO ALLA
DELIBERAZIONE N. 16 D.D.
17.04.2019**

IL DIRETTORE
Dott.ssa Armanda Denicolò



IL PRESIDENTE
Romina Orvieto

Bilancio per Centro Attività dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Piano dei conti	R.S.A. 90-00-00-00	CASA SOGGIORNO 91-00-00-00	PASTI ESTERNI 92-00-00-00	GEST. FINANZIARIA 98-00-00-00	GEST. FISCALE 99-00-00-00	Totale CDA
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2.391.808,99	73.439,84	17.383,29	0,00	1.394,33	2.484.026,45
I) RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI	2.230.137,16	31.986,50	17.193,70	0,00	0,00	2.279.317,36
1) R.S.A. - CASA DI SOGGIORNO	2.230.137,16	31.986,50	0,00	0,00	0,00	2.262.123,66
Ricavi gestione sanitaria	1.372.159,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1.372.159,01
Rette sanitarie a carico A.P.S.S. TN	1.372.159,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1.372.159,01
Retta alberghiera RSA	857.978,15	31.986,50	0,00	0,00	0,00	889.964,65
Rette alberghiera ospiti PAT	857.978,15	31.986,50	0,00	0,00	0,00	889.964,65
2) SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	0,00	0,00	17.193,70	0,00	0,00	17.193,70
CENTRO SERVIZI	0,00	0,00	17.193,70	0,00	0,00	17.193,70
Tariffa per pasti a domicilio e/o sede	0,00	0,00	17.193,70	0,00	0,00	17.193,70
V) ALTRI RICAVI E PROVENTI	161.671,83	41.453,34	189,59	0,00	1.394,33	204.709,09
CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	147.129,24	1.705,04	166,52	0,00	0,00	149.000,80
Contributi in conto esercizio	6.484,55	282,52	1,65	0,00	0,00	6.768,72
Contributi in conto esercizio	6.484,55	282,52	1,65	0,00	0,00	6.768,72
Quote contributi in c/capitale	140.644,69	1.422,52	164,87	0,00	0,00	142.232,08
Quote contributi PAT c/fabbricati	13.283,01	510,36	0,00	0,00	0,00	13.793,37
Quote contributi PAT c/attrezzature	17.513,21	715,09	164,87	0,00	0,00	18.393,17
Quote contributi altri Enti	109.848,47	197,07	0,00	0,00	0,00	110.045,54
ALTRI RICAVI E PROVENTI	14.542,59	39.748,30	23,07	0,00	1.394,33	55.708,29
RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	166,18	0,30	0,00	0,00	0,00	166,48
Rimborso assicurazione INAIL	166,18	0,30	0,00	0,00	0,00	166,48
RIMBORSI SPESE	13.254,73	39.704,90	12,98	0,00	1.394,00	54.366,61
Rimborso spese farmaci	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Rimborso spese servizi per conto terzi	5.918,75	13,51	3,68	0,00	0,00	5.935,94
Rimborso spese parrucchiera	2.285,30	0,00	0,00	0,00	0,00	2.285,30
Quota adesione concorsi	857,97	33,03	9,00	0,00	0,00	900,00
Rimborso spese varie	3.330,75	17.250,57	0,30	0,00	1.394,00	21.975,62
Rimborso forniture farmaci da APSS	860,96	22.407,79	0,00	0,00	0,00	23.268,75
RICAVI DIVERSI	878,85	33,84	9,23	0,00	0,00	921,92
Ricavi diversi	878,85	33,84	9,23	0,00	0,00	921,92
PLUSVALENZE SU CESSIONI ORDINARIE BENI	236,00	9,08	0,82	0,00	0,00	245,90
Plusval. patrim. c/attrezz.e impianti	236,00	9,08	0,82	0,00	0,00	245,90
ARROTONDAMENTI ATTIVI	6,83	0,18	0,04	0,00	0,33	7,38
Arrotondamenti attivi	6,83	0,18	0,04	0,00	0,33	7,38
B) COSTO DELLA PRODUZIONE	-2.354.596,66	-97.372,53	-32.802,60	-428,00	-5.932,40	-2.491.132,19
I) CONSUMO DI BENI MATERIALI	-93.260,77	-6.591,12	-226,56	0,00	0,00	-100.078,45
ACQUISTI	-88.459,72	-6.579,90	-226,56	0,00	0,00	-95.266,18
acq.beni e materiali attività assistenza	-61.793,33	-3.320,67	0,00	0,00	0,00	-65.114,00
Acq. farmaci e materiale sanitario	-41.853,29	-2.492,59	0,00	0,00	0,00	-44.345,88
Acq. presidi per incontinenza	-13.767,93	-528,99	0,00	0,00	0,00	-14.296,92
Acq. prodotti igiene personale	-6.172,11	-299,09	0,00	0,00	0,00	-6.471,20
acq.beni e materiali attività alberghier	-9.588,97	-1.975,28	-222,96	0,00	0,00	-11.787,21
Acq. detersivi e materiali pulizie locali	-982,34	-1.117,02	0,00	0,00	0,00	-2.099,36
Acq. detersivi per lavanderia	-6.080,79	-233,63	0,00	0,00	0,00	-6.314,42
Acq. stoviglie tovagliato articoli cucina	-1.624,29	-94,98	-222,96	0,00	0,00	-1.942,23
Acq. biancheria e effetti letterici	-901,55	-529,65	0,00	0,00	0,00	-1.431,20
Acquisti diversi	-17.077,42	-1.283,95	-3,60	0,00	0,00	-18.364,97
Acq. materiali manutenzione varia	-7.131,69	-246,91	0,00	0,00	0,00	-7.378,60
Acquisto divise per il personale	-2.673,61	-102,73	-0,24	0,00	0,00	-2.776,58
Acq. carburanti e materiali automezzo	-665,65	-25,58	0,00	0,00	0,00	-691,23
Acq. gasolio gruppo elettrogeno	-696,76	-26,77	0,00	0,00	0,00	-723,53
Abbonam. giornali, riviste e pubblicaz.	-570,18	-21,91	-1,59	0,00	0,00	-593,68
Acquisti per attività ricreative	-951,29	-36,55	0,00	0,00	0,00	-987,84
Acquisto beni senza contributo PAT	-1.513,54	-333,28	-1,77	0,00	0,00	-1.848,59
Acquisti diversi	-2.874,70	-490,22	0,00	0,00	0,00	-3.364,92
VARIATIONE DELLE RIMANENZE	-4.801,05	-11,22	0,00	0,00	0,00	-4.812,27
VARIAZ. RIMAN. PRESID. PER INCONTINENZA	-4.509,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.509,05
Rim. iniziali presidi per incontinenza	-8.167,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.167,96
Rim. finali presidi per incontinenza	3.658,91	0,00	0,00	0,00	0,00	3.658,91
VAR. RIMAN. DETERSIVI E MATERIALI PULIZIA	-292,00	-11,22	0,00	0,00	0,00	-303,22
Rim. iniziali detersivi materiali pulizie	-3.323,82	-127,71	0,00	0,00	0,00	-3.451,53
Rim. finali detersivi e materiali pulizie	3.031,82	116,49	0,00	0,00	0,00	3.148,31
II) SERVIZI	-521.341,71	-25.674,83	-29.987,27	-428,00	0,00	-577.431,81
PRESTAZ. E SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	-50.575,11	-1.784,31	0,00	0,00	0,00	-52.359,42
SERVIZI SANITARI	-33.890,06	-1.143,22	0,00	0,00	0,00	-35.033,28
Servizio medico	-29.754,66	-1.143,22	0,00	0,00	0,00	-30.897,88
Servizi psicologo	-4.135,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.135,40
SERVIZI ASSISTENZIALI	-16.685,05	-641,09	0,00	0,00	0,00	-17.326,14
Servizi parrucchiera e callista	-7.193,40	-276,39	0,00	0,00	0,00	-7.469,79
Servizi socio animativi occupazionali	-9.491,65	-364,70	0,00	0,00	0,00	-9.856,35
SERVIZI APPALTATI	-305.810,41	-15.822,24	-28.724,93	0,00	0,00	-350.357,58
SERVIZI APPALTATI	-305.810,41	-15.822,24	-28.724,93	0,00	0,00	-350.357,58
Appalto pulizie	-86.140,16	-3.309,63	0,00	0,00	0,00	-89.449,79
Appalto lavanderia	-16.554,26	-636,04	0,00	0,00	0,00	-17.190,30
Appalto ristorazione	-203.115,99	-11.876,57	-28.724,93	0,00	0,00	-243.717,49
MANUTENZIONI	-38.526,86	-1.406,90	-136,33	0,00	0,00	-40.070,09
MANUTENZIONI	-38.526,86	-1.406,90	-136,33	0,00	0,00	-40.070,09
Manutenzione giardino e piante	-123,44	-4,74	0,00	0,00	0,00	-128,18

Manutenzione ascensori	-5.508,15	-211,63	0,00	0,00	0,00	-5.719,78
Manutenzione estintori	-574,51	-22,07	0,00	0,00	0,00	-596,58
Manutenzione attrezzature e impianti	-19.316,78	-667,83	0,00	0,00	0,00	-19.984,61
Manutenzione macchine ufficio	-247,69	-9,54	-2,59	0,00	0,00	-259,82
Canoni assistenza software e hardware	-12.749,09	-490,81	-133,74	0,00	0,00	-13.373,64
Altre manutenzioni e riparazioni	-7,20	-0,28	0,00	0,00	0,00	-7,48
UTENZE	-57.058,14	-2.788,64	-596,00	0,00	0,00	-60.442,78
UTENZE	-57.058,14	-2.788,64	-596,00	0,00	0,00	-60.442,78
Telefoniche	-1.465,34	-632,92	-15,13	0,00	0,00	-2.113,39
Energia elettrica	-11.237,25	-499,45	-468,47	0,00	0,00	-12.205,17
Gas metano	-18.730,20	-737,07	-112,40	0,00	0,00	-19.579,67
Acqua	-9.672,04	-371,61	0,00	0,00	0,00	-10.043,65
Rifiuti solidi urbani	-14.252,14	-547,59	0,00	0,00	0,00	-14.799,73
Servizio smaltimento rifiuti speciali	-1.701,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.701,17
CONSULENZE E COLLABORAZIONI	-20.991,02	-2.171,19	-120,90	0,00	0,00	-23.283,11
CONSULENZE	-20.991,02	-2.171,19	-120,90	0,00	0,00	-23.283,11
Consulenze igiene e sicurezza	-1.988,55	-300,39	-13,28	0,00	0,00	-2.302,22
Consulenze informatiche	-2.326,05	-89,55	-24,40	0,00	0,00	-2.440,00
Consulenze amministrative e gestionali	-3.023,87	-116,41	-31,72	0,00	0,00	-3.172,00
Consulenze formazione	-12.510,11	-1.620,86	-39,51	0,00	0,00	-14.170,48
Consulenze legali	-1.142,44	-43,98	-11,99	0,00	0,00	-1.198,41
ORGANI ISTITUZIONALI	-30.859,96	-1.188,04	-323,71	0,00	0,00	-32.371,71
AMMINISTRATORI	-27.059,51	-1.041,73	-283,85	0,00	0,00	-28.385,09
Compensi amministratori	-23.243,49	-894,82	-243,82	0,00	0,00	-24.382,13
Contributi INPS compensi amministratori	-3.578,92	-137,78	-37,54	0,00	0,00	-3.754,24
Inail compensi amministratori	-237,10	-9,13	-2,49	0,00	0,00	-248,72
REVISORE DEI CONTI	-3.800,45	-146,31	-39,86	0,00	0,00	-3.986,62
Compensi revisore dei conti	-3.800,45	-146,31	-39,86	0,00	0,00	-3.986,62
SERVIZI DIVERSI	-17.520,21	-513,51	-85,40	-428,00	0,00	-18.547,12
SERVIZI DIVERSI	-17.520,21	-513,51	-85,40	-428,00	0,00	-18.547,12
Assicurazioni	-16.846,97	-487,59	-78,44	0,00	0,00	-17.413,00
Oneri bancari	0,00	0,00	0,00	-428,00	0,00	-428,00
Spese postali	-450,69	-17,35	-4,63	0,00	0,00	-472,67
Altre spese per servizi	-222,55	-8,57	-2,33	0,00	0,00	-233,45
IV) COSTO DEL PERSONALE	-1.628.069,64	-61.606,07	-2.238,91	0,00	0,00	-1.691.914,62
SALARI E STIPENDI	-1.220.116,68	-47.238,36	-1.696,03	0,00	0,00	-1.269.051,07
STIPENDI PERSONALE	-1.143.440,58	-36.511,58	-1.653,71	0,00	0,00	-1.181.605,87
Stipendi personale parasanitario	-243.829,82	-7.637,46	-141,37	0,00	0,00	-251.608,65
Stipendi personale servizi assistenziali	-636.702,74	-20.719,50	0,00	0,00	0,00	-657.422,24
Stipendi personale servizi sociali	-24.445,80	-939,24	0,00	0,00	0,00	-25.385,04
Stipendi personale servizi generali	-57.895,73	-2.225,54	0,00	0,00	0,00	-60.121,27
Stipendi personale amministrazione	-143.903,21	-5.539,97	-1.509,52	0,00	0,00	-150.952,70
Stipendi personale fisioterapico	-27.860,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.860,42
Spese lavoro straord. personale amm.vo	-268,43	-10,33	-2,82	0,00	0,00	-281,58
Spese lavoro straord. personale assist.	-8.534,43	560,46	0,00	0,00	0,00	-7.973,97
INDENNITA' VARIE	-76.676,10	-10.726,78	-42,32	0,00	0,00	-87.445,20
Indennità notturne e festive	-34.510,31	23,13	0,00	0,00	0,00	-34.487,18
Accantonamento fondo produttività	-38.641,90	-10.423,80	-42,32	0,00	0,00	-49.108,02
Indennità rientro da riposo	-3.523,89	-326,11	0,00	0,00	0,00	-3.850,00
ONERI SOCIALI	-350.581,91	-12.136,21	-504,07	0,00	0,00	-363.222,19
INAIL	-9.409,29	-46,23	-5,84	0,00	0,00	-9.461,36
Inail personale amministrativo	-558,23	-21,50	-5,84	0,00	0,00	-585,57
Inail personale assistenziale	-8.609,80	-15,45	0,00	0,00	0,00	-8.625,25
Inail manutentore	-241,26	-9,28	0,00	0,00	0,00	-250,54
INPDAP	-324.024,05	-11.514,93	-462,48	0,00	0,00	-336.001,46
Inpdap oneri sociali CPDEL	-290.767,56	-10.468,28	-405,33	0,00	0,00	-301.641,17
Inpdap oneri sociali FPC	-59,67	-2,30	-0,15	0,00	0,00	-62,12
Inpdap oneri sociali INADEL	-31.466,62	-987,35	-53,32	0,00	0,00	-32.507,29
Contributo di solidarietà	-1.730,20	-57,00	-3,68	0,00	0,00	-1.790,88
INPS	-3.813,15	-127,91	-5,97	0,00	0,00	-3.947,03
Inps disoccupaz. volontaria	-3.813,15	-127,91	-5,97	0,00	0,00	-3.947,03
LABORFONDS	-13.335,42	-447,14	-29,78	0,00	0,00	-13.812,34
Contributi fondo pensione complementare	-13.335,42	-447,14	-29,78	0,00	0,00	-13.812,34
T.F.R.	-49.077,71	-1.812,83	-19,12	0,00	0,00	-50.909,66
T.F.R. PERSONALE	-49.077,71	-1.812,83	-19,12	0,00	0,00	-50.909,66
T.F.R. personale dipendente	-40.651,21	-998,72	-2,19	0,00	0,00	-41.652,12
T.F.R. fondo previdenza complementare	-8.426,50	-814,11	-16,93	0,00	0,00	-9.257,54
ALTRI COSTI	-8.293,34	-418,67	-19,69	0,00	0,00	-8.731,70
ALTRI COSTI PERSONALE	-8.293,34	-418,67	-19,69	0,00	0,00	-8.731,70
Rimborso indennità Km e missione	-3.416,82	-411,34	-19,69	0,00	0,00	-3.847,85
Rimborso quote iscrizione albo prof.le	-787,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-787,85
Rimborso quota fondo Sanifonds	-4.088,67	-7,33	0,00	0,00	0,00	-4.096,00
V) AMMORTAMENTI	-38.348,91	-1.553,82	-247,68	0,00	0,00	-40.150,41
AMMORTAMENTI	-38.348,91	-1.553,82	-247,68	0,00	0,00	-40.150,41
a) Ammortamento immobil. immateriali	-1.139,77	-43,88	-11,95	0,00	0,00	-1.195,60
Amm.to software in concessione e licenza	-1.139,77	-43,88	-11,95	0,00	0,00	-1.195,60
b) Ammortamento immobil. materiali	-37.209,14	-1.509,94	-235,73	0,00	0,00	-38.954,81
Ammortamento fabbricati istituzionali	-13.352,14	-513,01	0,00	0,00	0,00	-13.865,15
Ammortamento impianti specifici	-336,05	-12,91	0,00	0,00	0,00	-348,96
Ammortamento attrezzatura sanitaria	-10.317,32	-549,53	0,00	0,00	0,00	-10.866,85
Ammortamento attrezzatura tecnica	-3.172,13	-155,26	-228,47	0,00	0,00	-3.555,86

Ammortamento attrezzatura varia	-346,11	-8,94	0,00	0,00	0,00	-355,05
Ammortamento mobili ed arredi	-8.993,79	-243,67	0,00	0,00	0,00	-9.237,46
Amm.to macchine ufficio ord.elettroniche	-558,25	-21,49	-5,86	0,00	0,00	-585,60
Amm.to macch. elettroniche e digitali	-133,35	-5,13	-1,40	0,00	0,00	-139,88
VI) ACCANTONAMENTI	-62.193,81	-1.508,74	0,00	0,00	0,00	-63.702,55
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-62.193,81	-1.508,74	0,00	0,00	0,00	-63.702,55
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-62.193,81	-1.508,74	0,00	0,00	0,00	-63.702,55
Accontam. rischi controversie legali	-6.748,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.748,47
Accant. rischi costo personale (NOP, ...	-16.969,56	-30,44	0,00	0,00	0,00	-17.000,00
Altri accantonamenti per rischi	-38.475,78	-1.478,30	0,00	0,00	0,00	-39.954,08
VII) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-11.381,82	-437,95	-102,18	0,00	-5.932,40	-17.854,35
Oneri diversi di gestione	-11.381,82	-437,95	-102,18	0,00	-5.932,40	-17.854,35
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.932,27	-5.932,27
Imposta di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.952,75	-1.952,75
Tasse, concessioni sugli automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	-25,00	-25,00
Tassa di concessione governativa	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,13	-4,13
Imposte e tasse diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.950,39	-3.950,39
Altri oneri	-11.381,82	-437,95	-102,18	0,00	-0,13	-11.922,08
Spese di rappresentanza	-509,73	-19,62	-5,35	0,00	0,00	-534,70
Cancelleria	-1.234,52	-47,53	-12,94	0,00	0,00	-1.294,99
Quote di adesione ad associaz. di categ.	-7.996,96	-307,87	-83,88	0,00	0,00	-8.388,71
Arrotondamenti passivi	-1,51	-0,03	-0,01	0,00	-0,13	-1,68
Perdite su crediti	-2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,00
erogazioni liberali	-1.637,10	-62,90	0,00	0,00	0,00	-1.700,00
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	37.212,33	-23.932,69	-15.419,31	-428,00	-4.538,07	-7.105,74
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
I) PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	8.977,93	0,00	8.977,93
Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	8.977,93	0,00	8.977,93
Proventi finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	8.977,93	0,00	8.977,93
Interessi attivi su Conto corrente	0,00	0,00	0,00	964,73	0,00	964,73
Interessi attivi da titoli e obbligaz.	0,00	0,00	0,00	8.013,20	0,00	8.013,20
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	0,00	0,00	0,00	8.977,93	0,00	8.977,93
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	37.212,33	-23.932,69	-15.419,31	8.549,93	-4.538,07	1.872,19
E) IMPOSTE SUL REDDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.548,00	-1.548,00
IMPOSTE SUL REDDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.548,00	-1.548,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.548,00	-1.548,00
Imposte correnti, differite, anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.548,00	-1.548,00
imposta IRES	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.548,00	-1.548,00
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	37.212,33	-23.932,69	-15.419,31	8.549,93	-6.086,07	324,19