

Allegato E alla Delibera Ass.Soci n.1 del 30/06/2022 Conto economico per Centri di Responsabilità al 31/12/2021

Piano dei conti	SERVIZI ANZIANI CERVIA	SERVIZI ANZIANI RUSSI	Appartamenti Protetti Russi	SERVIZI ANZIANI RAVENNA	AMMINISTRAZIONE GESTIONE E ASSICURAZIONI (*)	Servizi presso Terzi (**)	Totale CDA	Totale Conto come da bilancio consuntivo 2021
CONTO ECONOMICO								
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2.793.765,92	2.260.505,91	16.929,00	799.168,24	411.439,92	675.704,50	6.957.491,69	6.957.491,69
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	2.777.244,62	2.230.241,02	16.929,00	792.984,13	8.263,11	0,00	5.825.665,88	5.825.665,88
Rette	1.297.400,97	1.023.311,63	16.929,00	360.825,13	0,00	0,00	2.698.466,73	2.698.466,73
Rette	1.171.147,97	993.007,43	2.904,00	72.778,00	0,00	0,00	2.239.837,40	2.239.837,40
Rette servizi non convenzionati	126.253,00	30.304,20	14.025,00	288.047,13	0,00	0,00	458.629,33	458.629,33
Oneri a rilievo sanitario	918.138,98	834.105,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.752.244,43	1.752.244,43
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	561.668,67	372.801,94	0,00	432.159,00	7.227,06	0,00	1.373.856,67	1.373.856,67
Rimborsi spese per attività in conv.	287.714,31	263.313,66	0,00	0,00	0,00	0,00	551.027,97	551.027,97
Altri rimborsi da attività tipiche	273.954,36	109.488,28	0,00	432.159,00	7.227,06	0,00	822.828,70	822.828,70
Altri ricavi	36,00	22,00	0,00	4,00	1.036,05	0,00	1.098,05	1.098,05
Altri ricavi diversi	36,00	22,00	0,00	4,00	1.036,05	0,00	1.098,05	1.098,05
COSTI CAPITALIZZATI (sterilizzazioni)	7.431,30	29.451,56	0,00	0,00	94.737,13	130.595,55	262.193,74	262.193,74
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	7.431,30	29.451,56	0,00	0,00	94.715,33	130.595,55	262.193,74	262.193,74
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	9.090,00	813,33	0,00	6.180,11	175.677,18	545.108,95	736.869,57	736.869,57
Proventi e ricavi da utilizzo del patr.	0,00	0,00	0,00	0,00	139.941,62	517.450,95	657.392,57	657.392,57
Fitti attivi da fondi e terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	80.606,26	0,00	80.606,26	80.606,26
Fitti attivi da fabbricati urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	59.335,36	517.450,95	576.786,31	576.786,31
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	8.252,87	0,00	0,00	6.153,68	11.296,52	0,00	25.703,07	25.703,07
Rimborsi INAIL	4.176,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.176,87	4.176,87
Rimborsi assicurativi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.377,32	0,00	1.377,32	1.377,32
Altri rimborsi diversi	4.076,00	0,00	0,00	6.153,68	9.919,20	0,00	20.148,88	20.148,88
Sopravvenienze attive ed insuss. del pas	837,13	813,33	0,00	26,43	24.439,04	0,00	26.115,93	26.115,93
Sopravvenienze attive ordinarie	837,13	813,33	0,00	26,43	24.439,04	0,00	26.115,93	26.115,93
Ricavi da attività commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.658,00	27.658,00	27.658,00
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	132.762,50	0,00	132.762,50	132.762,50
Contributi dallo Stato e da altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	132.762,50	0,00	132.762,50	132.762,50
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-2.570.332,09	-2.205.630,57	-17.634,31	-713.378,87	-1.042.013,12	-145.584,98	-6.694.573,94	6.694.573,95
ACQUISTI BENI	-121.365,83	-228.657,40	-586,40	-10.003,56	-13.259,83	0,00	-373.873,02	373.873,02
Acquisti beni socio - sanitari	-97.336,57	-122.083,02	0,00	-4.666,09	-382,40	0,00	-224.468,08	224.468,08
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-3.641,33	-7.426,04	0,00	-28,00	0,00	0,00	-11.095,37	11.095,37
Presidi per incontinenza	-28.713,60	-37.736,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-66.450,30	66.450,30
Altri presidi sanitari	-46.458,85	-49.122,26	0,00	-2.366,97	-64,36	0,00	-98.012,44	98.012,44
Altri beni socio - sanitari	-18.522,79	-27.798,02	0,00	-2.271,12	-318,04	0,00	-48.909,97	48.909,97
Acquisti beni tecnico - economici	-24.029,26	-106.574,38	-586,40	-5.337,47	-12.877,43	0,00	-149.404,94	149.404,94
Generi alimentari	-192,93	-92.822,42	0,00	-20,00	-12,24	0,00	-93.047,59	93.047,59
Materiale di pulizia e igienizzazione	-8.962,71	-8.312,11	0,00	-2.284,82	0,00	0,00	-19.559,64	19.559,64
Articoli per manutenzione	-350,54	-24,49	-132,00	-74,42	0,00	0,00	-581,45	581,45
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	-342,56	-2.574,00	0,00	-17,20	-5.573,08	0,00	-8.506,84	8.506,84
Materiale di guardaroba (vestiario)	-11.344,17	-500,20	0,00	-285,48	0,00	0,00	-12.129,85	12.129,85
Carburanti e lubrificanti	-680,19	-308,69	0,00	-339,37	-2.508,19	0,00	-3.836,44	3.836,44
Altri beni tecnico - economici	-2.156,16	-2.032,47	-454,40	-2.316,18	-4.783,92	0,00	-11.743,13	11.743,13
ACQUISTI DI SERVIZI	-1.498.724,50	-1.300.970,79	-12.527,65	-405.793,92	-346.591,41	-2.986,24	-3.567.594,51	3.567.594,51
Acq. serv. per gest. attività socio-san.	-2.599,31	-1.231,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.830,67	3.830,67
Servizi esternalizzati	-432.037,31	-202.476,72	-128,10	-148.377,02	-48.657,24	-1.973,04	-833.649,43	833.649,43
Servizio smaltimento rifiuti	-3.543,33	-12.950,23	0,00	-278,93	0,00	0,00	-16.772,49	16.772,49
Servizio lavanderia e lavanolo	0,00	-23.714,48	0,00	-10.385,78	0,00	0,00	-34.100,26	34.100,26
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	-131.866,00	-156.274,01	0,00	-42.987,96	-5.639,50	0,00	-336.767,47	336.767,47
Servizio di ristorazione	-283.968,41	0,00	0,00	-84.963,30	0,00	0,00	-368.931,71	368.931,71
Servizio di vigilanza	-2.928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.928,00	2.928,00

Altri servizi diversi	-9.731,57	-9.538,00	-128,10	-9.761,05	-43.017,74	-1.973,04	-74.149,50	74.149,50
Trasporti	-1.850,04	-525,96	0,00	0,00	0,00	-544,32	-2.920,32	2.920,32
Altre consulenze	0,00	-787,43	0,00	0,00	-9.987,99	0,00	-10.775,42	10.775,42
Lavoro interinale e altre forme di coll.	-879.188,52	-942.719,98	0,00	-166.276,33	-128.031,09	0,00	-2.116.215,92	2.116.215,92
Lavoro inter. e altre forme di coll. soc	-724.072,30	-712.647,89	0,00	-149.146,65	0,00	0,00	-1.585.866,84	1.585.866,84
Lavoro inter. e altre forme di coll. inf	-155.116,22	-134.903,84	0,00	-17.129,68	0,00	0,00	-307.149,74	307.149,74
Lavoro inter. e altre forme di coll. amm	0,00	0,00	0,00	0,00	-128.031,09	0,00	-128.031,09	128.031,09
Lavoro inter. e altre forme di coll. tec	0,00	-95.168,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.168,25	95.168,25
Utenze	-119.864,64	-85.342,13	-7.553,31	-63.867,03	-12.718,65	-468,88	-289.814,64	289.814,64
Spese telefoniche ed internet	-676,56	-835,31	0,00	-727,12	-5.094,04	-468,88	-7.801,91	7.801,91
Energia elettrica	-53.974,07	-30.936,26	-4.977,52	-39.226,39	-5.437,59	0,00	-134.551,83	134.551,83
Gas e riscaldamento	-42.277,52	-41.867,27	-1.655,49	-15.282,17	-2.128,46	0,00	-103.210,91	103.210,91
Acqua	-22.921,23	-11.703,29	-920,30	-8.631,35	0,00	0,00	-44.176,17	44.176,17
Altre utenze	-15,26	0,00	0,00	0,00	-58,56	0,00	-73,82	73,82
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-43.715,56	-44.917,30	-4.846,24	-23.544,62	-7.456,71	0,00	-124.480,43	124.480,43
Manutenzioni e riparazioni fabbricati	-4.024,15	-12.203,99	0,00	-6.004,40	-1.180,00	0,00	-23.412,54	23.412,54
Manut. e riparaz. imp., macchinari e att	-35.159,36	-31.462,59	-4.798,77	-16.685,76	-1.181,63	0,00	-89.288,11	89.288,11
Manutenzione e riparaz. automezzi	-3.068,93	-281,26	0,00	-830,67	-1.954,69	0,00	-6.135,55	6.135,55
Altre manutenzioni e riparazioni	-1.463,12	-969,46	-47,47	-23,79	-3.140,39	0,00	-5.644,23	5.644,23
Costi per organi Istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.550,40	0,00	-38.550,40	38.550,40
Assicurazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	-91.715,09	0,00	-91.715,09	91.715,09
Altri servizi	-19.469,12	-22.969,91	0,00	-3.728,92	-9.474,24	0,00	-55.642,19	55.642,19
Altri sussidi e assegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aggiornamento e formaz. personale dip.	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.145,62	0,00	-4.145,62	4.145,62
Altri servizi	-19.469,12	-22.969,91	0,00	-3.728,92	-5.328,62	0,00	-51.496,57	51.496,57
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-628,04	-818,86	0,00	0,00	-6.806,24	0,00	-8.253,14	8.253,14
Service	-628,04	-818,86	0,00	0,00	-6.806,24	0,00	-8.253,14	8.253,14
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-929.438,55	-618.926,13	0,00	-277.268,53	-235.150,50	28.327,03	-2.032.456,68	2.032.456,68
Salari e stipendi	-732.936,05	-481.613,94	0,00	-217.725,08	-167.372,50	34.366,68	-1.565.280,89	1.565.280,89
Competenze fisse	-550.137,94	-375.133,99	0,00	-170.046,98	-143.379,48	-20.226,71	-1.258.925,10	1.258.925,10
Competenze variabili	-145.176,35	-97.198,43	0,00	-42.891,77	-20.090,48	-575,53	-305.932,56	305.932,56
Competenze per lavoro straordinario	-7.520,90	-5.209,28	0,00	-1.885,52	-1.230,00	-302,15	-16.147,85	16.147,85
Altre competenze	0,00	-350,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-350,48	350,48
Variazione fondo ferie e festività	2.377,18	-3.721,76	0,00	-832,26	-2.672,54	-610,76	-5.460,14	5.460,14
Rimborso competenze personale in comando	-32.478,04	0,00	0,00	-2.068,55	0,00	56.081,83	21.535,24	-21.535,24
Oneri sociali	-196.451,26	-136.061,32	0,00	-58.566,35	-48.173,62	-6.039,65	-445.292,20	445.292,20
Oneri su competenze fisse e variabili	-189.690,32	-131.632,26	0,00	-55.821,58	-48.221,97	-6.039,65	-431.405,78	431.405,78
Inail	-6.760,94	-4.429,06	0,00	-2.744,77	48,35	0,00	-13.886,42	13.886,42
Altri costi personale dipendente	-51,24	-1.250,87	0,00	-977,10	-19.604,38	0,00	-21.883,59	21.883,59
Rimborsi spese trasferte	0,00	0,00	0,00	0,00	-143,82	0,00	-143,82	143,82
Altri costi personale dipendente	-51,24	-1.250,87	0,00	-977,10	-19.460,56	0,00	-21.739,77	21.739,77
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-31.165,64	-74.138,67	-4.520,26	-6.378,64	-126.369,25	-141.414,83	-383.987,29	383.987,29
Ammortamenti delle imm. immateriali	-8.361,18	-944,12	0,00	0,00	-3.713,60	0,00	-13.018,90	13.018,90
Amm.to software e altri diritti di util.	-944,13	-944,12	0,00	0,00	-3.713,60	0,00	-5.601,85	5.601,85
Amm.to miglorie su beni di terzi	-7.417,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.417,05	7.417,05
Amm.to altre immobiliz. immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ammortamenti delle immobilizz. materiali	-22.804,46	-73.194,55	-4.520,26	-6.378,64	-122.655,65	-141.414,83	-370.968,39	370.968,39
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	0,00	-18.780,82	0,00	0,00	-22.674,19	-125.913,42	-167.368,43	167.368,43
Amm.to fabbricati del patrimonio disponibile	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.953,56	0,00	-54.953,56	54.953,56
Amm.to impianti, macchinari	-5.839,72	-10.270,52	-851,35	-2.071,04	-6.760,25	-1.635,33	-27.428,21	27.428,21
Amm.to attrezz. socio-ass., sanitarie	-13.750,35	-26.900,36	0,00	-980,98	450,70	-6.053,49	-47.234,48	47.234,48
Amm.to mobili e arredi	-1.723,73	-6.946,69	-3.668,91	-2.645,51	-26.152,18	-7.812,59	-48.949,61	48.949,61
Amm.to macchine d'ufficio, computers	-1.233,26	-154,26	0,00	-681,11	-10.241,17	0,00	-12.309,80	12.309,80
Amm.to automezzi	-257,40	-10.127,25	0,00	0,00	-2.325,00	0,00	-12.709,65	12.709,65
Amm.to altri beni	0,00	-14,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-14,65	14,65
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	28.289,10	32.809,29	0,00	0,00	0,00	0,00	61.098,39	-61.098,39

Variaz. rim. dei beni socio-sanit.	18.321,60	18.321,60	0,00	0,00	0,00	0,00	36.643,20	-36.643,20
Variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	9.967,50	14.487,69	0,00	0,00	0,00	0,00	24.455,19	-24.455,19
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.180,00	0,00	-27.180,00	27.180,00
Accantonamenti ai fondi rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.180,00	0,00	-27.180,00	27.180,00
Accantonamenti per controversie legali	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
Accantonamenti rischi non coperti da ass	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
Accantonamenti rischi su crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.180,00	0,00	-7.180,00	7.180,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	-211.000,00	0,00	-211.000,00	211.000,00
Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	-211.000,00	0,00	-211.000,00	211.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-17.298,63	-14.928,01	0,00	-13.934,22	-75.655,89	-29.510,94	-151.327,69	151.327,70
Costi amministrativi	-187,00	-3.248,39	0,00	-1.328,20	-10.859,74	0,00	-15.623,33	15.623,33
Spese postali e valori bollati	-42,80	0,00	0,00	0,00	-1.155,40	0,00	-1.198,20	1.198,20
Spese condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.060,50	0,00	-3.060,50	3.060,50
Quote associative (iscrizioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.522,00	0,00	-1.522,00	1.522,00
Oneri bancari e spese di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.431,88	0,00	-2.431,88	2.431,88
Abbonamenti, riviste e libri	0,00	0,00	0,00	-1.039,80	-1.496,15	0,00	-2.535,95	2.535,95
Altri costi amministrativi	-144,20	-3.248,39	0,00	-288,40	-1.193,81	0,00	-4.874,80	4.874,80
Imposte non sul reddito	0,00	0,00	0,00	0,00	-58.836,20	-29.510,94	-88.347,14	88.347,14
IMU	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.767,07	-29.510,94	-81.278,01	81.278,01
Tributi a consorzi di bonifica	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.421,23	0,00	-6.421,23	6.421,23
Imposta di registro	0,00	0,00	0,00	0,00	-647,90	0,00	-647,90	647,90
Tasse	-14.792,56	-10.012,29	0,00	-6.682,32	-2.173,48	0,00	-33.660,65	33.660,66
Tassa smaltimento rifiuti	-14.328,00	-9.758,00	0,00	-6.636,30	-1.500,00	0,00	-32.222,30	32.222,30
Tassa di proprietà automezzi	-464,56	-254,29	0,00	-46,02	-416,02	0,00	-1.180,89	1.180,90
Altre tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	-257,46	0,00	-257,46	257,46
Sopravvenienze passive ed insuss.	-2.319,07	-1.667,33	0,00	-5.923,70	-3.786,47	0,00	-13.696,57	13.696,57
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	223.433,83	54.875,34	-705,31	85.789,37	-630.573,20	530.119,52	262.917,75	262.917,74
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI								
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	319,30	0,00	319,30	319,30
Interessi attivi bancari e post.	0,00	0,00	0,00	0,00	300,45	0,00	300,45	300,45
Proventi finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	18,85	0,00	18,85	18,85
Interessi attivi da clienti	0,00	0,00	0,00	0,00	11,74	0,00	11,74	11,74
Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	7,11	0,00	7,11	7,11
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	0,00	0,00	0,00	0,00	-670,49	0,00	-670,49	670,49
Oneri finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	-670,49	0,00	-670,49	670,49
Interessi passivi verso fornitori	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,03	0,00	-0,03	0,03
Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	-670,46	0,00	-670,46	670,46
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	-351,19	0,00	-351,19	-351,19
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI								
PROVENTI STRAORDINARI	110,00	0,00	0,00	0,00	78.150,21	0,00	78.260,21	78.260,21
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	110,00	0,00	0,00	0,00	67.367,71	0,00	67.477,71	67.477,71
Sopravvenienze attive straordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	10.782,50	0,00	10.782,50	10.782,50
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	110,00	0,00	0,00	0,00	78.150,21	0,00	78.260,21	78.260,21
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	223.873,83	122.232,20	-705,31	85.789,37	-710.500,23	530.119,52	250.809,38	340.826,76
I) IMPOSTE E TASSE	-110.411,34	-97.626,58	0,00	-26.582,31	-104.006,34	-1.167,00	-339.793,57	-339.793,57
IMPOSTE SUL REDDITO	-110.411,34	-97.626,58	0,00	-26.582,31	-104.006,34	-1.167,00	-339.793,57	-339.793,57
Irap	-110.411,34	-97.626,58	0,00	-26.582,31	-25.045,86	-1.167,00	-260.833,09	-260.833,09
Irap personale dipendente	-54.188,54	-39.303,85	0,00	-16.723,25	-16.156,78	0,00	-126.372,42	-126.372,42
Irap altri soggetti	-56.222,80	-58.322,73	0,00	-9.859,06	-7.935,53	0,00	-132.340,12	-132.340,12
Irap su attività commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	-953,55	-1.167,00	-2.120,55	-2.120,55
Ires	0,00	0,00	0,00	0,00	-78.960,48	0,00	-78.960,48	-78.960,48
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	113.462,49	24.605,62	-705,31	59.207,06	-814.506,57	528.952,52	1.033,20	1.033,19

NOTE

(*) Nella colonna Amministrazione, Gestione e Assicurazione sono compresi tutti i costi assicurativi, i costi per organi istituzionali, il totale degli ammortamenti e degli accantonamenti a fondi.

(**) nella colonna Servizi presso Terzi non sono attribuiti costi generali e altri costi indiretti.