

ESTRATTO VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il giorno martedì 9 dicembre 2024 alle ore 18.00', presso la sede in via dell'Unione, n. 10, si è riunito, a seguito di convocazione in via ordinaria effettuata a mezzo di avviso consegnato a mano e a mezzo posta elettronica, il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale per i Servizi Sociali "Ida Zuzzi" per discutere e deliberare in ordine al seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Approvazione Piano Programma, Bilancio di previsione dell'Azienda Speciale per l'anno 2025 e del Bilancio pluriennale;

-omissis -

Assume la presidenza la sig.ra Lando Sabrina, Presidente del Consiglio di Amministrazione. Ai sensi dell'art. 19, comma 8, dello statuto aziendale alla seduta interviene la Direttrice, dott.ssa Sabina Ramuscello.

Ai sensi dell'art. 4, comma 5, del regolamento aziendale di amministrazione le funzioni di segretario verbalizzante vengono svolte dalla Direttrice, dott.ssa Sabina Ramuscello.

La Presidente constata e fa rilevare a verbale che partecipano alla riunione, la Vice Presidente dott.ssa Artino Innaria, il Consigliere lus Desiderio e il revisore unico del conto dott. Carlo De Bortoli.

Su invito della Presidente partecipa l'Assessore ai Servizi Sociali Colusso Vio Selena del Comune di San Michele al Tagliamento.

Dopo la lettura e approvazione del verbale delle sedute del 08.11.2024 e del 02.12.2024, la Presidente, passa a trattare l'ordine del giorno anticipando i punti n. 2, 3 e 4 previsti all'ordine del giorno.

-omissis-

1.Approvazione Piano Programma, Bilancio di previsione dell'Azienda Speciale per l'anno 2025 e del Bilancio pluriennale

La Presidente invita la Direttrice a relazionare sull'argomento all'ordine del giorno.

La Direttrice prosegue relazionando in ordine alle modalità di redazione dei contenuti e dei documenti oggetto di approvazione da parte del CDA, procedendo in particolare all'esame del Piano Programma e dell'allegato Piano Economico in virtù degli aumenti deliberati nella seduta odierna.

A conclusione della relazione della Direttrice, la Presidente invita il Consiglio di Amministrazione a deliberare sui contenuti della proposta oggetto di esame.

Dopo approfondita ed articolata discussione, il Consiglio di Amministrazione all'unanimità e con voto palese

DELIBERA

1.Di approvare, nel testo di seguito indicato, la relazione illustrativa contenente l'aggiornamento del Piano Programma, il conto economico di previsione per l'anno 2025 e il pluriennale per gli anni 2025/2027.

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2025 E PLURIENNALE 2025-2027 AGGIORNAMENTO DEL PIANOPROGRAMMA E DEL BILANCIO PLURIENNALE

(approvato con deliberazione assunta dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale per i Servizi Sociali Ida Zuzzi nel corso della seduta del)

Premessa

Ai sensi dell'art. 114 comma 8 del D.Lgs 18.08.2000, n.267, il piano programma rappresenta il documento di programmazione dell'Ente attraverso il quale il Consiglio di amministrazione definisce obiettivi ed azioni da perseguire in relazione al contratto di servizio in essere con il Comune di San Michele al Tagliamento e gli indirizzi dell'Amministrazione Comunale.

Nel Piano Programma 2024 vengono tracciate le linee delle attività per l'anno corrente e per i due anni successivi, in forma sintetica, vengono descritte le attività e i servizi demandati all'azienda, delineati gli obiettivi e le regole gestionali che si intendono perseguire ed attuare.

Con il presente atto si provvede ad approvare il bilancio di previsione dell'anno 2025 ed il pluriennale 2025-2027 aggiornando il piano programma 2024-2026 ed il bilancio pluriennale di previsione in conformità con l'art. 33 comma 2 dello Statuto dell'Azienda Speciale "Ida Zuzzi".

Va evidenziato che la stesura e l'approvazione del bilancio aziendale e del Piano programma avvengono in un contesto caratterizzato da un'incertezza economico-finanziaria dell'Azienda (l'anno 2023 è stato chiuso in perdita), che incide negativamente sullo stato di avanzamento degli obiettivi e delle azioni e conseguentemente, sul potenziale sviluppo e potenziamento dell'Ente.

Pertanto nel corso del 2025 l'effettiva realizzazione di alcuni obiettivi, l'innovazione, la formazione, gli acquisti previsti saranno fortemente condizionati dall'andamento della situazione economico-finanziaria.

Ulteriore variabile che incide nella previsione di bilancio, è rappresentata dall'introduzione dal DGR 465 del 2 maggio 2024, a partire dall'anno 2025, del finanziamento dei Centri servizi a budget correlato al case mix assistenziale.

In base alla recente normativa, il budget annuale di ciascun Centro di Servizi residenziali per persone anziane non autosufficienti deve essere annualmente definito e contrattualizzato dall'Azienda ULSS territorialmente competente con l'ente gestore entro il 31 dicembre di ogni anno e andrà a costituire un'appendice all'accordo contrattuale con l'ULSS.

La contrattazione dell'ULSS con l'Azienda per l'anno 2025, nell'ambito delle risorse disponibili riferite al Fondo regionale non autosufficienza (stanziato annualmente), dovrà tener conto delle prese in carico vigenti nei Centri di Servizi e della loro saturazione in relazione ad alcune variabili indicate nella delibera regionale.

La ridefinizione del budget di presenze in corso d'anno potrà avvenire in casi di eventi che possono influenzare la capacità produttiva dell'Azienda o in caso di modifica delle assegnazioni regionali alle ULSS.

Ancora non è stato ufficializzato il budget per l'anno 2025 da parte dell'ULSS4, pertanto in fase di definizione del bilancio, le entrate relative alle quote sanitarie sono state calcolate tenendo conto della media delle assegnazioni delle IdR (impegnative di residenzialità) dal 01.01.2024 al 30.09.2024, con la quota aggiuntiva prevista dal DGR relativa all'introduzione del case mix (ovvero un rapporto di ospiti con uno specifico profilo assistenziale).

Il "case mix" richiederà uno standard di centro servizi per anziani non autosufficienti diverso rispetto l'attuale organizzazione, con la necessità di un adeguamento strutturale e tecnologico, come già segnalato all'Amministrazione del Comune di San Michele al Tagliamento.

Servizi Gestiti e governance

I servizi pubblici di carattere sociale e socioassistenziale in gestione all'Azienda Speciale per i Servizi Sociali "Ida Zuzzi", riassunti all'art.2 dello Statuto, riguardano:

- a) L'organizzazione e la gestione del Centro servizi per non autosufficienti e del Centro diurno "Ida Zuzzi";
- b) La gestione del complesso residenziale denominato "Residenza di Via Bazzana";
- c) L'insieme dei servizi per la domiciliarità a sostegno della non autosufficienza:
 - Il servizio di assistenza domiciliare, la fornitura di pasti a domicilio
 - Gli interventi economici organizzati dalla Regione a sostegno della domiciliarità

- d) La gestione del complesso residenziale denominato “Condominio San Michele”, un centro servizi e alloggi a canone sostenibile.

La governance dell’azienda è articolata come segue:

- Consiglio di Amministrazione
- Presidente
- Direttore
- Revisore Unico dei Conti

Il Consiglio di Amministrazione, sentito il Direttore, stabilisce l’articolazione della struttura.

Linee Guida

L’Azienda deve operare secondo criteri di efficacia ed efficienza nel rispetto delle seguenti linee guida:

- Ponendo la massima attenzione ad individuare e soddisfare le esigenze e le aspettative dell’utenza, migliorando i rapporti con la stessa;
- Perseguendo l’obiettivo dell’innovazione continua sia nei processi gestionali volti all’efficienza, sia offrendo servizi innovativi;
- Ricercando il raggiungimento di obiettivi di qualità contenendo i costi;
- Garantendo una gestione trasparente, consentendo chiarezza nel modo di operare e sui programmi;
- Instaurando rapporti di collaborazione e di apertura al territorio, verso altri soggetti del settore pubblico, il no profit e il privato;
- Sostenendo il sistema della domiciliarità in linea con le indicazioni nazionali e regionali;
- Instaurando momenti di scambio e di confronto con altre esperienze;
- Perseguendo l’obiettivo dell’equilibrio economico dell’Ente tenuto conto dei trasferimenti del Comune finalizzati alla copertura dei costi sociali concernenti le persone residenti nel Comune.

Obiettivi generali

Tenendo conto di quanto è stato indicato nelle premesse, nonché delle azioni e delle progettualità già intraprese, dei bisogni evidenziati dai referenti dei servizi delle diverse aree (Area Sanitaria – Area Servizi alla Persona – Area Servizi organizzativi e sviluppo aziendale) le linee d’intervento e gli obiettivi che l’Azienda e la sua organizzazione intendono avviare e perseguire nel corso di quest’anno e nei prossimi esercizi sono i seguenti:

- 1) ASSISTENZA E RELAZIONI TRA OSPITI- FAMILIARI – AZIENDA
- 2) LA GOVERNANCE: GESTIONE DEI SERVIZI E DELL’ORGANIZZAZIONE
- 3) GESTIONE AZIENDALE

Il miglioramento continuo della qualità dei servizi e del raggiungimento/mantenimento di buoni standard assistenziali, stimolando la creazione di un ambiente altamente professionale, richiedono una visione di sistema integrata e sono realizzabili attraverso il mantenimento/attivazione di specifici percorsi, interconnessi e complementari.

Formazione e aggiornamento dei professionisti, gestione dei processi e dei percorsi di cura e assistenziali, gestione del rischio clinico, valutazione delle tecnologie e degli strumenti in uso, attenzione alla customer satisfaction di ospiti e lavoratori, clima organizzativo, mantenimento di elevati standard di salute e sicurezza sul lavoro, coinvolgimento degli ospiti/familiari, controllo di gestione economico/finanziaria, informazione corretta e trasparente, sono tutti aspetti complementari e determinanti per una buona governance.

Assistenza e relazioni tra ospiti – familiari – Azienda

Nel corso del 2025 l’Azienda continuerà ad impegnarsi per garantire agli ospiti una buona qualità di vita relazionale, sociale e affettiva, anche adottando, se necessario, eventuali misure di sicurezza in tema di prevenzione.

Nello specifico, si evidenziano i seguenti obiettivi/linee di azione:

- Garantire una maggiore sicurezza agli ospiti con problematiche neurodegenerative attraverso l'uso di strumentazione tecnologica;
- Continuare a programmare le UOI con la partecipazione dei familiari o Amministratore di sostegno;
- Mantenere e sviluppare ulteriormente dei progetti in ambito socio-relazionale sulla base delle esigenze e delle attitudini degli ospiti sia in gruppo sia attraverso percorsi individualizzati specifici;
- Proseguire nell'organizzazione delle attività ricreative e di socializzazione della collaborazione con l'Amministrazione Comunale, le Scuole, le Associazioni locali, volontari in un'ottica di apertura del Centro servizi al territorio;
- Rinnovare il Comitato dei familiari, programmando con i referenti delle iniziative agevolanti la conoscenza dei servizi erogati e l'organizzazione di eventi/iniziativa varie presso il Centro Servizi;
- Proseguire la misurazione della qualità percepita (customer satisfaction) negli ospiti e nei familiari;
- Mantenere, in collaborazione con l'Associazione Alzheimer uno sportello di ascolto e supporto psicologico rivolto ai familiari e caregiver di persone affette da demenza;
- Sviluppare, in collaborazione con l'Associazione Alzheimer, momenti informativi e formativi rivolti ai familiari e alla cittadinanza sulle problematiche legate alla demenza e alle malattie neurodegenerative.

La Governance: Gestione dei Servizi e dell'organizzazione

Nello specifico, si evidenziano i seguenti obiettivi/linee di azione:

- Attivazione del fascicolo individuale sociosanitario informatizzato;
- Sviluppare l'organizzazione e le procure per la stesura del PAI multidisciplinare al fine di migliorare la presa in carico degli ospiti;
- Interventi in ambito clinico/assistenziale/riabilitativo: incontri/ formazione sul campo degli operatori OSS e infermieri finalizzata alla condivisione e aggiornamento delle procedure e protocolli in uso;
- Proseguimento dei corsi per la sicurezza volti alla prevenzione/riduzione degli eventi dannosi per gli ospiti e i dipendenti (corsi base, specifici, antincendio, prove di evacuazione, primo soccorso, anti-corruzione);
- Implementare la formazione tecnica del personale anche attraverso l'impiego di risorse interne (psicologo – logopedista- responsabile sanitario);
- Aggiornare il regolamento di accoglimento presso il Centro servizi alla luce della recente normativa regionale e rivedere le procedure di accoglimento al fine di ridurre i tempi d'inserimento in struttura;
- Completare il regolamento del servizio di assistenza domiciliare;

Gestione aziendale

Nel 2025, s'intendono impostare e coordinare delle azioni (da sviluppare anche negli anni successivi) per migliorare il governo delle risorse umane, l'integrazione delle funzioni e l'attribuzione delle competenze all'interno delle aree definite dal Regolamento di funzionamento degli Uffici e Servizi.

Nello specifico, si individuano le seguenti azioni:

- Completare l'aggiornamento del funzionigramma aziendale;
- Implementare i momenti d'incontro e di coordinamento trasversale con il personale;
- Analisi dei piani di lavoro, la gestione dei turni, e i percorsi d'integrazione professionale sanitario-assistenziale-educativo per un'eventuale riorganizzazione gestionale;
- Proseguire nell'azione di contenimento dei costi di produzione relativi al personale attraverso dei piani d'azione volti al contenimento dello straordinario, l'utilizzazione delle ferie e il recupero ore;
- Aggiornamento della pianta organica e stabilizzazione di alcuni operatori attraverso selezioni concorsuali, in relazione alle esigenze organizzative e agli standard regionali;
- Valutazione di ipotesi alternative di affidamento dei servizi;
- Aggiornamento e sviluppo delle competenze in ambito amministrativo e di gestione del personale con relativo aggiornamento delle procedure e dei regolamenti aziendali;

- Applicazione del sistema nuovo di valutazione e assegnazione degli obiettivi trasversali e specifici nelle diverse articolazioni organizzative;
- Proseguimento della digitalizzazione ed informatizzazione di alcuni processi aziendali: registrazione interventi degli assistenti domiciliari, gestione dei turni, per proseguire negli anni successivi alla completa migrazione dei dati nel fascicolo personale dell'ospite collegato al gestionale amministrativo. L'obiettivo è quello di arrivare ad un sistema di lavoro dove più passaggi procedurali possibili siano gestiti tramite documenti online o con operazioni su piattaforme informatiche.
- Cambio del centralino telefonico con guida automatizzata delle chiamate e disponibilità di dispositivi nei nuclei per chiamate di servizio;
- Monitoraggio degli strumenti elettromedicali in uso;
- Aggiornamento del modello organizzativo dell'Ente relativo al trattamento dei dati personali ed Individuazione di un Amministratore di sistema per la predisposizione di misure informatiche adeguate;
- Sviluppo della comunicazione aziendale avendo cura di implementare il sito e la comunicazione verso la cittadinanza. Negli anni successivi si valuterà l'opportunità di attivare dei social media aziendali.
- Proseguimento degli interventi di manutenzione ordinaria del Centro servizi per non autosufficienti/della Residenza "Bazzana" e mantenimento degli interventi di monitoraggio del sistema di sicurezza antiincendio e allarme.

Piano dei lavori, delle manutenzioni e degli investimenti - Anno 2025:

Il Piano prevede per l'anno 2025 questi interventi:

Manutenzione/Investimento	Costo indicativo
Centralino con posto operatore	€ 1.700,00
Materasso antidecubito per lesioni gravi	€ 1.500,00
Materassi antidecubito per prevenzione e fino a lesioni di grado inferiore	€ 1.250,00
Proseguimento sostituzione letti con altezza variabile	€ 7.238,00
Acquisto sistema etichettatura capi ospiti	€ 1.500,00
Acquisto sistema di sicurezza e sorveglianza ospiti con disturbo del comportamento	€ 5.000,00
Acquisto di sistemi informativi (hardware e software)	€ 5.000,00
Lavori di manutenzione Centro Servizi	€ 6.000,00

Gli investimenti incidono sul budget economico 2025 per gli ammortamenti in quanto si tratta di spese durature e a carattere pluriennale.

Programmazione degli affidamenti dei servizi in scadenza

PRESTAZIONI CONTRATTUALI	SCADENZA CONTRATTO	VALORE AFFIDAMENTO
MANUTENZIONE APPARECCHIATURE ELETTROMEDICALI*	31.12.2025	€ 2.040,00
DISTRIBUTORI DI BEVANDE	30.09.2025	€ 3.300,00
MANUTENZIONE ANTICENDIO	31.03.2025	€ 1.771,00
SERVIZIO FORNITURA MATERIALE INCONTINENZA E IGIENE OSPITI	31.12.2025	€ 29.500,00
RISTORAZIONE	31.12.2025	€ 410.000,00
LAVANDERIA ESTERNA	31.01.2025	€ 17.000,00

SERVIZIO E MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE	30.06.2025	€ 2.900,00
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI SANITARI	31.12.2025	€ 5.500,00
MANUTENZIONE ASCENSORI	31.12.2025	€ 1.424,96
FORNITURA BAVAGLIE MONOUSO	31.12.2025	€ 6.000,00
FORNITURA CARTA SECCO	31.12.2025	€ 12.600,00
FORNITURA DETERSIVI LAVANDERIA	31.12.2024	€ 1.400,00
AMMINISTRAZIONE CONDOMINIALE COND. S. MICHELE	31.12.2024	€ 2.000,00
CANCELLERIA	IN FASE ISTRUTTORIA	€ 5.000,00

Tutti gli affidamenti indicati sono necessari a garantire il funzionamento dell'Azienda e l'erogazione dei servizi.

Piano della Formazione - Anno 2025

- Attivazione formazione rivolta a tutto il personale dell'Azienda sul clima organizzativo da sviluppare nel triennio;
- Prosecuzione formazione sulla sicurezza - € 4.000,00 (anno 2025);
- Formazione amministrativa sulla gestione del personale (anno 2025 e seguenti) - € 2.000,00 annuali;
- Corsi di formazione su anti-corrruzione e trasparenza (anno 2025 e seguenti) - € 600,00 annuali;
- Corso di formazione sulle lesioni da decubito (anno 2025 e seguenti) con risorse interne;
- Corso di formazione sulle problematiche legate alla disfagia (anno 2025) - € 200,00;
- Corso di formazione sulla comunicazione agli anziani con demenza (anno 2025) - € 200,00;

Piano Occupazionale - Anno 2025

Situazione occupazionale al 30.11.2024

			ATTUALI	ASSUNZIONI 2025	IPOETICA SITUAZIONE FINALE 2025	
82 dipendenti al 30.11.2024	TEMPO INDETERMINATO 73	di cui	Amministrativi	9	0	9
			OSS	47	+2 ⁽¹⁾	49
			Infermieri	9	+1 ⁽²⁾	10
			Pulizie/Lavanderia	5	0	5
			Educatori	1	0	1
			Fisioterapisti	2	0	2
	TEMPO DETERMINATO 9	di cui	Amministrativi	0	0	0
			OSS	4	-2 ⁽¹⁾	2
			Infermieri	0	0	0
			Pulizie/Lavanderia	3	0	3
			Educatori	2	0	2
			Fisioterapisti	0	0	0

Assunzioni a tempo indeterminato

Nel corso del 2025, in base al rispetto degli standard regionali e al turnover del personale, si prevede l'assunzione a tempo indeterminato di n. 2 OSS, attingendo alla graduatoria vigente ⁽¹⁾.

Inoltre si prevede una Selezione concorsuale per selezione a tempo indeterminato di n.1 infermiere (2);

Assunzioni a tempo determinato

Nel corso del 2025, si prevede, in base al rispetto degli standard regionali e al turnover del personale, la proroga, dei seguenti contratti di assunzione a tempo determinato:

- n. 2 educatori i cui contratti scadono il 31.12.2024 (proroga per due anni);
- n. 2 OSS i cui contratti scadranno nel corso del 2025 (proroga per un anno).

L'Azienda esercita i propri compiti prevalentemente attraverso personale proprio, alle dirette dipendenze, applicando il CCNL enti locali, ma impiegando anche professionisti esterni: psicologo, logopedista e al bisogno, infermieri professionali.

Per il 2025 viene previsto, a seguito di scadenza di quello vigente, un nuovo incarico per la figura del logopedista e, in attesa di procedura concorsuale, n.3 nuovi incarichi per infermieri.

In caso di urgenti necessità dovute ad improvvise malattie lunghe, maternità, e dimissioni di personale l'Azienda, in attesa di procedura concorsuale, provvederà con nuovi incarichi libero professionali o con la somministrazione lavoro tramite agenzie interinali.

L'Azienda, tuttavia, su direttive del CDA può affidare la gestione di alcuni servizi anche tramite l'esternalizzazione.

I suddetti piani potranno essere modificati/integrati con successive deliberazioni e indirizzi del CDA, anche in un'ottica di contenimento dei costi a seguito delle attività di monitoraggio della situazione economico-finanziaria dell'Azienda.

Costi Sociali, Tariffe e Prezzi

Con riferimento all'art. 7 dello Statuto aziendale, i costi sociali si riferiscono le persone residenti nel Comune di San Michele al Tagliamento che usufruiscono dei servizi legati alla domiciliarità (SAD e PAD), relativamente ai quali il Comune di San Michele al Tagliamento ha specificamente deliberato la copertura attraverso il contratto di servizio stipulato fra Comune e Azienda Speciale.

La politica tariffaria dell'Azienda Speciale – nel rispetto dell'obiettivo fondamentale sopra indicato – si conforma ai seguenti contenuti di massima:

- Per il Centro Servizi: l'articolazione delle rette prevede il mantenimento della differenziazione fra le rette giornaliere a carico di ospiti "convenzionati" (che beneficiano di impegnativa di residenzialità regionale) e le rette poste a carico degli ospiti cd. "privatisti" (privi di impegnativa di residenzialità regionale, e che pertanto dovranno necessariamente essere di importo maggiore rispetto a quelle applicate agli ospiti convenzionati). Considerato l'aumento dei costi di produzione, si applica un aumento delle rette sia per gli ospiti convenzionati che privatisti come definito in sede di approvazione del piano economico;
- Per la Residenza di Via Bazzana e il Condominio San Michele: per gli inquilini presenti rimangono ferme le modalità di adeguamento del canone previste nei contratti di locazione dagli stessi stipulati (adeguamento all'aumento del costo della vita quale risultante dagli indici ISTAT per famiglie di operai e impiegati rispetto all'anno solare precedente).
- Per il servizio di assistenza domiciliare: si conferma dell'addebito delle tariffe assumendo l'ISEE (indicatore della situazione economica equivalente) quale elemento di valutazione della situazione economica dell'utente, con articolazione delle tariffe stesse in diverse fasce di reddito. Per l'anno 2025 non si applica alcun aumento.
- Per la fornitura dei pasti a domicilio: si conferma dell'addebito dei prezzi assumendo quale elemento di valutazione della situazione economica dell'utente l'ISEE, con articolazione dei prezzi stessi in diverse fasce di reddito. Per l'anno 2025 non si applica alcun aumento.

Valore della produzione

Nel riferimento ai ricavi delle vendite e delle prestazioni sono compresi i ricavi derivanti direttamente dall'utente finale: rette della Casa di Riposo, canoni di locazione degli inquilini degli alloggi della Residenza di Via Bazzana e del Condominio S. Michele, tariffe del servizio di assistenza domiciliare e per i pasti a domicilio.

Nei ricavi diversi sono compresi: trasferimenti della Regione, trasferimenti dall'Azienda Sanitaria (quote sanitarie), il rimborso delle spese per utenze domestiche (riscaldamento, acquedotto e quota parte costo pulizie parti comuni).

Sono presenti i ricavi relativi alle quote sanitarie, calcolati tenendo conto della media delle assegnazioni delle IdR (impegnative di residenzialità) dal 01.01.2024 al 30.09.2024, con la quota aggiuntiva prevista dal DGR relativa all'introduzione del case mix (ovvero un rapporto di ospiti con uno specifico profilo assistenziale).

Sono, inoltre, compresi i ricavi derivanti da trasferimenti del Comune di San Michele al Tagliamento ai sensi dell'art. 4 del contratto di Servizio fra il Comune medesimo e l'Azienda Speciale: per gli interventi a sostegno della domiciliarità a copertura dei costi sociali connessi alla fruizione del servizio di assistenza domiciliare e fornitura di pasti a domicilio a vantaggio di persone residenti a San Michele al Tagliamento a prezzi inferiori ai costi di esercizio; per il rimborso delle spese sostenute dall'Azienda Speciale per la messa a disposizione delle Assistenti Sociali e per le altre finalità previste dal contratto di servizio.

Costi della produzione

Nel riferimento ai costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci sono compresi i costi per l'acquisizione di una serie di beni occorrenti alla gestione aziendale, e principalmente: dispositivi di protezione individuale; prodotti monouso per l'incontinenza e prodotti igiene per gli ospiti; prodotti per la pulizia dei locali del Centro servizi e degli altri locali interessati; prodotti per disfagici e integratori alimentari; carburante per le quattro automobili di servizio; indumenti di lavoro per il personale; materiali di cancelleria; sacchi rifiuti e altre voci minori.

Nel riferimento ai costi per servizi sono compresi i costi per la fornitura dei servizi occorrenti alla gestione aziendale, e principalmente: ristorazione per gli ospiti della Casa di Riposo e per i fruitori del servizio dei pasti a domicilio; riscaldamento; energia elettrica; acquedotto; sfalcio spazi verdi; servizio di lavanderia esterna; manutenzioni ordinarie (in particolare degli impianti elettrici, idraulici e della cucina e lavanderia); assistenza informatica; traffico telefonico e collegamento internet; formazione del personale; incarico medico competente e responsabile del servizio di prevenzione e protezione ex D.Lgs. 81/2008; incarico DPO; incarico Amministratore di Sistema, manutenzioni automobili di servizio; costi per utenze domestiche (riscaldamento, acquedotto, pulizie, ecc.); spese legali; altre componenti minori.

Nel riferimento ai costi per il personale sono compresi i costi del personale dipendente. Il costo del personale è suddiviso in stipendi, oneri sociali e trattamento di fine rapporto. Nel costo del personale è previsto, secondo le regole civilistiche, lo stanziamento per le ferie maturate e non ancora fruite dal personale dipendente durante l'anno di riferimento. Inoltre è stato previsto un aumento in media del 5% totale del costo in considerazione del rinnovo del CCNL Enti Locali, previsto per l'anno 2025. Al contempo si ipotizza una diminuzione del costo del personale relativo alla banca delle ore, considerato che dal 2025 non verrà più applicata.

Nel riferimento ad ammortamenti e svalutazioni sono compresi: gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali (in particolare oneri per programmi informatici) e materiali (attrezzature sanitarie specifiche, ausili, macchine da ufficio, arredi, manutenzioni straordinarie, attrezzature generiche, da ultimo, in particolare, l'ammortamento dell'immobile del Condominio San Michele).

Nel riferimento ad oneri diversi di gestione sono comprese una serie di ulteriori voci eterogenee (principalmente tassa rifiuti, IMU condominio San Michele, sopravvenienze passive, valori bollati, imposta registro, ecc.).

Piano economico annuale

Vedi allegato A

PREVISIONALE 2025

A) CONTO ECONOMICO		PREVISIONALE	2025
VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 2.549.518,66	2.549.519
<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>			
1) RICAVI RETTE OSPITALITA'	€ 2.320.852,50		
RICAVI PASTI A DOMICILIO	€ 56.000,00		
RICAVI AFFITTO ALLOGGI	€ 47.000,00		
RICAVI ASS.ZA DOMICILIARE	€ 25.000,00		
RICAVI PER RIMBORSO TRASPORTI	€ 7.567,04		
RICAVI LOCAZ. ALLOGGI BIBIONE	€ 86.099,12		
RICAVI CENTRO DIURNO	€ 7.000,00		
ALTRI RICAVI	€ -		
SCONTI E ABBUONI	€ -		
5) A <i>Altri ricavi e proventi CONTRIBUTI C/ESERCIZIO</i>	€ 250.000,00	€ 250.000,00	250.000
CONTRIB.RIPIANAM.COSTI SOCIALI	€ 250.000,00		
CONTR.COVID NON TASS.DL RISTORI	€ -		
CONTR. C/CRED. ENERGIA E GAS	€ -		
CONTR. C/ESERCIZIO ALTRI	€ -		
5) B <i>Altri ricavi e proventi</i>	€ 1.499.872,57	€ 1.499.872,57	1.499.874
QUOTE SANITARIE ULSS	€ 1.364.395,09		
CONTRIB.REG.ASS.ZA DOMICILIARE	€ 73.307,70		
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	€ 5,75		
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	€ 305,03		
SOPRAVV. ORD. ATTIVE NON TASSAB.	€ -		
RIMBORSI SPESE NON RILEV.STUDI	€ 3.483,00		
PROVENTI PER LIBERALITA'	€ 4.000,00		
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	€ 45.000,00		
RIMBORSO UTENZE ALLOGGI	€ 9.376,00		
UTILIZZO FONDO RISCHI PERSONALE	€ -		
Arrotondamenti	€ -		1
B) TOTALE		€ 4.299.391,23	4.299.393
6) COSTI DELLA PRODUZIONE			
<i>merci</i>			
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	€ 135.832,04	€ 148.932,04	148.932
MERCI C/ACQUISTI	€ -		
CANCELLERIA	€ 7.000,00		
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	€ 6.100,00		
CARBURANTI E LUBRIF.PARZ.DED.	€ -		
ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	€ -		
ACQUISTI CELLULARI <516 EURO	€ -		
ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	€ -		
ALTRE MATERIE PRIME	€ -		
7) <i>Per servizi</i>	€ 892.897,34	€ 892.897,34	892.897
SPESE DI TRASPORTO	€ 7.567,04		
ENERGIA ELETTRICA	€ 85.000,00		
GAS RISCALDAMENTO	€ 90.000,00		
ACQUA	€ 49.670,27		
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.355,06		
CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	€ 22.000,00		
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	€ 5.500,00		
MANUT. E RIP.VEICOLI PARZ.DEDUC.	€ 1.011,17		
MAN. E RIP. BENI DI TERZI	€ 30.000,00		
ASSICURAZIONI R.C.A.	€ 358,00		
ASSICURAZIONI R.C.A. PARZ.DEDUC.	€ 1.415,86		
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	€ 25.329,91		
SERVIZIO DI ANIMAZIONE	€ -		
COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	€ 3.600,00		
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	€ 10.000,00		
COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	€ 600,00		
COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	€ 28.135,50		
PROVVIGIONI LAVORO INTERINALI	€ -		
SPESE PER ANALISI,PROVE E LABOR.	€ 3.000,00		
PUBBLICITA'	€ 455,67		
SPESE LEGALI	€ 10.000,00		
SPESE TELEFONICHE	€ 3.051,29		
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	€ 1.430,85		
SPESE PER VIAGGI	€ -		
MENSA AZ.APPALTATAeBUONI PASTO	€ 404.241,18		
RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	€ 10.000,00		
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	€ 6.000,00		
ONERI BANCARI	€ 1.628,84		
FORMALITA' AMMINISTRATIVE	€ 745,05		
TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	€ 20.000,00		
ALTRI COSTI PER SERVIZI	€ 50.000,00		
SERVIZIO LAVANDERIA	€ 15.801,65		

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese contr. DIVIDENDI PERCEPITI DA SOGG.IRES	€	49,31		49
16) Altri proventi finanziari	€	49,31		
a) da crediti iscritti nelle immob., con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	€	-		-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€	-		-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€	-		-
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli controllanti	€	-		-
d.1) da imprese controllate	€	-		-
d.2) da imprese collegate	€	-		-
d.3) da imprese controllanti	€	-		-
d.4) da altri	€	-		-
INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	€	-		-
INTERESSI ATTIVI DIVERSI	€	-		-
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari				
1) da imprese controllate	€	-		-
2) da imprese collegate	€	-		-
3) da imprese controllanti	€	-		-
4) da altri	€	33.061,78		33.062
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	€	33.019,70		
INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	€	42,08		
ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	€	-		-
ALTRI INTERESSI PASSIVI	€	-		-
'7bis Utili / perdite su cambi (+ / -)	€	-		-
UTILI SU CAMBI				
PERDITE SU CAMBI				
TOTALE		-€ 33.012,47	-€	33.013
D) RETT.DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.				
18) RIVALUTAZIONI	€	-		-
19) SVALUTAZIONI	€	-		-
TOTALE DELLE RETTIFICHE				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	11.265,26		11.266
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
a) Imposte sul reddito correnti	€	-		-
IRES	€	-		-
IRAP	€	-		-
b) Imposte sul reddito differite				
ACC.TO PER IMPOSTE DIFFERITE	-€	4.063,60	-€	3.977
IMPOSTE ANTICIPATE	-€	43,00		
IMPOSTE ANTICIPATE (STORNO)	€	130,00		
c) Proventi (oneri) da adesione al regime di trasp.fisc.	€	-		-
Proventi (oneri) da adesione al regime di trasp.fisc.	€	-		-
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO		-€ 3.976,60	-	3.977
23) Utile (perdita) dell'esercizio	€	7.288,66		7.289

AZIENDA SPECIALE PER I SERVIZI SOCIALI IDA ZUZZI
 Sede legale in San Michele al Tagliamento (VE) - Via Dell'Unione n. 10
 Iscritta al Registro delle imprese di Venezia - Rovigo al n. n. 03730270273
 Codice fiscale e Partita I.V.A.: n. 03730270273
 R.E.A.: VE 333628

PLURIENNALE 2025 - 2026 - 2027

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	PREVISIONALE 2025		PREVISIONALE 2026		PREVISIONALE 2027	
	€	2.549.518,66	2.549.519	€	2.549.518,66	2.549.519
<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>						
1) RICAVI RETTE OSPITALITA'	€	2.320.852,50	€	2.320.852,50	€	2.320.852,50
RICAVI PASTI A DOMICILIO	€	56.000,00	€	56.000,00	€	56.000,00
RICAVI AFFITTO ALLOGGI	€	47.000,00	€	47.000,00	€	47.000,00
RICAVI ASS.ZA DOMICILIARE	€	25.000,00	€	25.000,00	€	25.000,00
RICAVI PER RIMBORSO TRASPORTI	€	7.567,04	€	7.567,04	€	7.567,04
RICAVI LOCAZ. ALLOGGI BIBIONE	€	86.099,12	€	86.099,12	€	86.099,12
RICAVI CENTRO DIURNO	€	7.000,00	€	7.000,00	€	7.000,00
ALTRI RICAVI	€	-	€	-	€	-
SCONTI E ABBUONI	€	-	€	-	€	-
5) A Altri ricavi e proventi CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	€	250.000,00	€	250.000,00	€	250.000,00
CONTRIB.RIPIANAM.COSTI SOCIALI	€	250.000,00	€	250.000,00	€	250.000,00
CONTR.COVID NON TASS.DL RISTORI	€	-	€	-	€	-
CONTR. C/CRED. ENERGIA E GAS	€	-	€	-	€	-
CONTR. C/ESERCIZIO ALTRI	€	-	€	-	€	-
5) B Altri ricavi e proventi	€	1.499.872,57	€	1.499.872,57	€	1.499.872,57
QUOTE SANITARIE ULSS	€	1.364.395,09	€	1.364.395,09	€	1.364.395,09
CONTRIB.REG.ASS.ZA DOMICILIARE	€	73.307,70	€	73.307,70	€	73.307,70
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP	€	5,75	€	5,75	€	5,75
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	€	305,03	€	305,03	€	305,03
SOPRAVV. ORD. ATTIVE NON TASSAB.	€	-	€	-	€	-
RIMBORSI SPESE NON RILEV.STUDI	€	3.483,00	€	3.483,00	€	3.483,00
PROVENTI PER LIBERALITA'	€	4.000,00	€	4.000,00	€	4.000,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	€	45.000,00	€	45.000,00	€	45.000,00
RIMBORSO UTENZE ALLOGGI	€	9.376,00	€	9.376,00	€	9.376,00
UTILIZZO FONDO RISCHI PERSONALE	€	-	€	-	€	-
Arrotolamenti	€	-	€	-	€	-
B) TOTALE	€	4.299.391,23	4.299.393	€	4.299.391,23	4.299.393
6) COSTI DELLA PRODUZIONE						
<i>merci</i>						
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	€	148.932,04	€	148.932,04	€	148.932,04
MERCI C/ACQUISTI	€	-	€	-	€	-
CANCELLERIA	€	7.000,00	€	7.000,00	€	7.000,00
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	€	6.100,00	€	6.100,00	€	6.100,00
CARBURANTI E LUBRIF.PARZ.DED.	€	-	€	-	€	-
ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	€	-	€	-	€	-
ACQUISTI CELLULARI <516 EURO	€	-	€	-	€	-
ALTRI ACQUISTI INEDUCIBILI	€	-	€	-	€	-
ALTRE MATERIE PRIME	€	-	€	-	€	-
7) Per servizi	€	892.897,34	€	892.897,34	€	892.897,34
SPESE DI TRASPORTO	€	7.567,04	€	7.567,04	€	7.567,04
ENERGIA ELETTRICA	€	85.000,00	€	85.000,00	€	85.000,00
GAS RISCALDAMENTO	€	90.000,00	€	90.000,00	€	90.000,00
ACQUA	€	49.670,27	€	49.670,27	€	49.670,27
SPESE CONDOMINIALI	€	6.355,06	€	6.355,06	€	6.355,06
CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	€	22.000,00	€	22.000,00	€	22.000,00
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	€	5.500,00	€	5.500,00	€	5.500,00
MANUT. E RIP.VEICOLI PARZ.DEDUC.	€	1.011,17	€	1.011,17	€	1.011,17
MAN. E RIP. BENI DI TERZI	€	30.000,00	€	30.000,00	€	30.000,00
ASSICURAZIONI R.C.A.	€	358,00	€	358,00	€	358,00
ASSICURAZIONI R.C.A. PARZ.DEDUC.	€	1.415,86	€	1.415,86	€	1.415,86
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	€	25.329,91	€	25.329,91	€	25.329,91
SERVIZIO DI ANIMAZIONE	€	-	€	-	€	-
COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	€	3.600,00	€	3.600,00	€	3.600,00
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	€	10.000,00	€	10.000,00	€	10.000,00
COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	€	600,00	€	600,00	€	600,00
COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	€	28.135,50	€	28.135,50	€	28.135,50
PROVVIGIONI LAVORO INTERINALI	€	-	€	-	€	-
SPESE PER ANALISI,PROVE E LABOR.	€	3.000,00	€	3.000,00	€	3.000,00
PUBBLICITA'	€	455,67	€	455,67	€	455,67
SPESE LEGALI	€	10.000,00	€	10.000,00	€	10.000,00
SPESE TELEFONICHE	€	3.051,29	€	3.051,29	€	3.051,29
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	€	1.430,85	€	1.430,85	€	1.430,85
SPESE PER VIAGGI	€	-	€	-	€	-
MENSA AZ.APPALTATAeBBUONI PASTO	€	404.241,18	€	404.241,18	€	404.241,18
RICERCA.ADESTRAM.E FORMAZIONE	€	10.000,00	€	10.000,00	€	10.000,00
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	€	6.000,00	€	6.000,00	€	6.000,00
ONERI BANCARI	€	1.628,84	€	1.628,84	€	1.628,84
FORMALITA' AMMINISTRATIVE	€	745,05	€	745,05	€	745,05
TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	€	20.000,00	€	20.000,00	€	20.000,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	€	50.000,00	€	50.000,00	€	50.000,00
SERVIZIO LAVANDERIA	€	15.801,65	€	15.801,65	€	15.801,65
ALTRI SERVIZI	€	-	€	-	€	-
ALTRI SERVIZI	€	-	€	-	€	-
8) Per godimento di beni di terzi	€	-	€	-	€	-
NOLEGGIO DEDUCIBILE	€	-	€	-	€	-
ALTRI COSTI P/GOD.BENI TERZI DED	€	-	€	-	€	-
ALTRI COSTI BENI TERZI	€	-	€	-	€	-
ALTRI COSTI BENI TERZI	€	-	€	-	€	-
9) Per il personale	€	2.256.323,00	€	2.256.323,00	€	2.256.323,00
a) salari e stipendi	€	2.256.323,00	€	2.256.323,00	€	2.256.323,00
SALARI E STIPENDI	€	2.256.323,00	€	2.256.323,00	€	2.256.323,00
SOMMINISTRAZIONE LAVORO	€	-	€	-	€	-
RETRIBUZIONE DIFFERITA	€	-	€	-	€	-

b) oneri sociali	€ 609.825,00	€ 609.825,00	609.825	€ 609.825,00	€ 609.825,00	609.825	€ 609.825,00	€ 609.825,00	609.825
ONERI SOCIALI INPS	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
ONERI SOCIALI INAIL	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
ONERI INPDAP E CPDEL C/ENTE	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
ONERI SOCIALI ALTRI	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
c) trattamento di fine rapporto	€ 170.000,00	€ 170.000,00	170.000	€ 170.000,00	€ 170.000,00	170.000	€ 170.000,00	€ 170.000,00	170.000
TFR	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
INDENNITA' PAGATE	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
d) trattamento di quiescenza e simili	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
Accantonamento trattamento di quiescenza e simili	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
e) altri costi	€ 258,80	€ 258,80	259	€ 258,80	€ 258,80	259	€ 258,80	€ 258,80	259
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 12.876,08	€ 12.876,08	12.876	€ 12.876,08	€ 12.876,08	12.876	€ 12.876,08	€ 12.876,08	12.876
a) amm.to delle immobilizz.immateriali	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
AMM.TO COSTI AMPLIAMENTO	€ 2.770,16	€ 2.770,16	2.770,16	€ 2.770,16	€ 2.770,16	2.770,16	€ 2.770,16	€ 2.770,16	2.770,16
AMM.TO LIC.USO SOFT.	€ 951,38	€ 951,38	951,38	€ 951,38	€ 951,38	951,38	€ 951,38	€ 951,38	951,38
AMM.TO ALTRI COSTI UTILITA' PLUR.	€ 2.582,12	€ 2.582,12	2.582,12	€ 2.582,12	€ 2.582,12	2.582,12	€ 2.582,12	€ 2.582,12	2.582,12
AMM.TO IMPOSTE/ONERI SU FINANZ.	€ 6.572,42	€ 6.572,42	6.572,42	€ 6.572,42	€ 6.572,42	6.572,42	€ 6.572,42	€ 6.572,42	6.572,42
AMMORTAMENTI MANUTENZIONE BENI TERZI	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
b) amm.to delle immobilizz.materiali	€ 128.175,42	€ 128.175,42	128.175	€ 128.175,42	€ 128.175,42	128.175	€ 128.175,42	€ 128.175,42	128.175
AMM.TO ORD. FABBRICATI CIVILI	€ 30.423,41	€ 30.423,41	30.423,41	€ 30.423,41	€ 30.423,41	30.423,41	€ 30.423,41	€ 30.423,41	30.423,41
AMM.TO ORD. COST.LEG.	€ 1.435,11	€ 1.435,11	1.435,11	€ 1.435,11	€ 1.435,11	1.435,11	€ 1.435,11	€ 1.435,11	1.435,11
AMM.TO ATTREZZATURA GENERICA	€ 29.346,59	€ 29.346,59	29.346,59	€ 29.346,59	€ 29.346,59	29.346,59	€ 29.346,59	€ 29.346,59	29.346,59
AMM.TO ATTREZZATURA SPECIFICA	€ 17.278,67	€ 17.278,67	17.278,67	€ 17.278,67	€ 17.278,67	17.278,67	€ 17.278,67	€ 17.278,67	17.278,67
AMM.TO ORD. MOB. E MAC.ORD.UF.	€ 2.275,16	€ 2.275,16	2.275,16	€ 2.275,16	€ 2.275,16	2.275,16	€ 2.275,16	€ 2.275,16	2.275,16
AMM.TO ORD. MAC.ELETTROM. UF.	€ 4.562,99	€ 4.562,99	4.562,99	€ 4.562,99	€ 4.562,99	4.562,99	€ 4.562,99	€ 4.562,99	4.562,99
AMM.AUTO FRNG BNFT DIP.IN.IRAP	€ 2.923,83	€ 2.923,83	2.923,83	€ 2.923,83	€ 2.923,83	2.923,83	€ 2.923,83	€ 2.923,83	2.923,83
AMM.TO ORD. ARREDAMENTO	€ 26.608,59	€ 26.608,59	26.608,59	€ 26.608,59	€ 26.608,59	26.608,59	€ 26.608,59	€ 26.608,59	26.608,59
AMM.TO ORD. BIANCHERIA	€ 13.321,07	€ 13.321,07	13.321,07	€ 13.321,07	€ 13.321,07	13.321,07	€ 13.321,07	€ 13.321,07	13.321,07
c) altre svalutazioni delle immobilizz.	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
d) svalut.crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
ACC.TO P/RISCHI SU CRED.V/CLIENT	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
11) Variaz.rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
Rimanenze finali di m.p., sussid., consumo e merci	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
RIMANENZE FINALI MATERIALE CONSUMO	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
RIMANENZE FINALI ALTRE	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
Rimanenze iniziali di m.p., sussid., consumo e merci	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
RIMANENZE FINALI MATERIALE CONSUMO	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
RIMANENZE FINALI ALTRE	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
12) Accantonamenti per rischi	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
ACC.TO AL F.DO RIS.P/CONTR.LEG.	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
ACC.TO AL F.DO COP.RISCHI PERS.	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
13) Altri accantonamenti	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
Altri accantonamenti per oneri	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
14) Oneri diversi di gestione	€ 35.825,82	€ 35.825,82	35.827	€ 35.825,82	€ 35.825,82	35.827	€ 35.825,82	€ 35.825,82	35.827
IMPOSTA DI BOLLO	€ 3.477,00	€ 3.477,00	3.477,00	€ 3.477,00	€ 3.477,00	3.477,00	€ 3.477,00	€ 3.477,00	3.477,00
IMU IMMOBILI STRUMENTALI	€ 14.310,00	€ 14.310,00	14.310,00	€ 14.310,00	€ 14.310,00	14.310,00	€ 14.310,00	€ 14.310,00	14.310,00
IMPOSTA DI REGISTRO	€ 2.224,00	€ 2.224,00	2.224,00	€ 2.224,00	€ 2.224,00	2.224,00	€ 2.224,00	€ 2.224,00	2.224,00
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	€ 309,87	€ 309,87	309,87	€ 309,87	€ 309,87	309,87	€ 309,87	€ 309,87	309,87
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
TASSE PROPR.VEICOLI PARZ.DEDUC.	€ 142,09	€ 142,09	142,09	€ 142,09	€ 142,09	142,09	€ 142,09	€ 142,09	142,09
TASSA SUI RIFIUTI	€ 6.334,56	€ 6.334,56	6.334,56	€ 6.334,56	€ 6.334,56	6.334,56	€ 6.334,56	€ 6.334,56	6.334,56
DIRITTI CAMERALI	€ 341,00	€ 341,00	341,00	€ 341,00	€ 341,00	341,00	€ 341,00	€ 341,00	341,00
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 407,35	€ 407,35	407,35	€ 407,35	€ 407,35	407,35	€ 407,35	€ 407,35	407,35
VALORI BOLLATI	€ 4,00	€ 4,00	4,00	€ 4,00	€ 4,00	4,00	€ 4,00	€ 4,00	4,00
ABBONAMENTI RIVISTE/GIORNALI	€ 360,40	€ 360,40	360,40	€ 360,40	€ 360,40	360,40	€ 360,40	€ 360,40	360,40
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	€ 284,68	€ 284,68	284,68	€ 284,68	€ 284,68	284,68	€ 284,68	€ 284,68	284,68
SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	€ 1.596,44	€ 1.596,44	1.596,44	€ 1.596,44	€ 1.596,44	1.596,44	€ 1.596,44	€ 1.596,44	1.596,44
SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI	€ 5.466,92	€ 5.466,92	5.466,92	€ 5.466,92	€ 5.466,92	5.466,92	€ 5.466,92	€ 5.466,92	5.466,92
OMAGGI CLIENTI E ART.PROMO.DEDUC	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	€ 2,96	€ 2,96	2,96	€ 2,96	€ 2,96	2,96	€ 2,96	€ 2,96	2,96
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	€ 564,55	€ 564,55	564,55	€ 564,55	€ 564,55	564,55	€ 564,55	€ 564,55	564,55
ALTRI ONERI DIVERSI	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
ARROTONDAMENTO	€ -	€ -	1	€ -	€ -	1	€ -	€ -	1
TOTALE	€ 4.255.113,50	€ 4.255.114		€ 4.255.113,50	€ 4.255.114		€ 4.255.113,50	€ 4.255.114	
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 44.277,73	€ 44.279		€ 44.277,73	€ 44.279		€ 44.277,73	€ 44.279	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI									
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese contr.	€ 49,31	€ 49		€ 49,31	€ 49		€ 49,31	€ 49	
DIVIDENDI PERCEPITI DA SOGG.IRES	€ 49,31	€ 49		€ 49,31	€ 49		€ 49,31	€ 49	
16) Altri proventi finanziari	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
a) da crediti iscritti nelle immob., con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
d.1) da imprese controllate	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
d.2) da imprese collegate	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
d.3) da imprese controllanti	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
d.4) da altri	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
INTERESSI ATTIVI DIVERSI	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
1) da imprese controllate	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-
2) da imprese collegate	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-	€ -	€ -	-

3) da imprese controllanti	€	-		€	-		€	-				
4) da altri	€	33.061,78	33.062	€	33.061,78	33.062	€	33.061,78	33.062			
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	€	33.019,70		€	33.019,70		€	33.019,70				
INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	€	42,08		€	42,08		€	42,08				
ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	€	-		€	-		€	-				
ALTRI INTERESSI PASSIVI	€	-		€	-		€	-				
7bis Utili / perdite su cambi (+ / -)	€	-		€	-		€	-				
UTILI SU CAMBI												
PERDITE SU CAMBI												
TOTALE		-€ 33.012,47	-€ 33.013		-€ 33.012,47	-€ 33.013		-€ 33.012,47	-€ 33.013			
D) RETT.DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.												
18) RIVALUTAZIONI	€	-	-	€	-	-	€	-	-			
19) SVALUTAZIONI	€	-	-	€	-	-	€	-	-			
TOTALE DELLE RETTIFICHE												
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	11.265,26	11.266	€	11.265,26	11.266	€	11.265,26	11.266			
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO												
a) <i>Imposte sul reddito correnti</i>	€	-	-	€	-	-	€	-	-			
IRES	€	-	-	€	-	-	€	-	-			
IRAP	€	-	-	€	-	-	€	-	-			
b) <i>Imposte sul reddito differite</i>	€	-	3.976,60	- 3.977	€	-	3.976,60	- 3.977	€	-	3.976,60	- 3.977
ACC.TO PER IMPOSTE DIFFERITE	-€	4.063,60		-€	4.063,60		-€	4.063,60				
IMPOSTE ANTICIPATE	-€	43,00		-€	43,00		-€	43,00				
IMPOSTE ANTICIPATE (STORNO)	€	130,00		€	130,00		€	130,00				
c) Proventi (oneri) da adesione al regime di tras.p.fisc.	€	-	-	€	-	-	€	-	-			
Proventi (oneri) da adesione al regime di tras.p.fisc.	€	-	-	€	-	-	€	-	-			
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO		-€ 3.976,60	- 3.977		-€ 3.976,60	- 3.977		-€ 3.976,60	- 3.977			
23) <i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	€	7.288,66	7.289	€	7.288,66	7.289	€	7.288,66	7.289			

-omissis-

Alle ore 19,40 circa la Presidente dichiara conclusa la seduta.

La Direttrice verbalizzante
dott.ssa Sabina Ramuscello

La Presidente
Sabrina Lando