

NOTA INTEGRATIVA**STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO**

Il bilancio al 31 dicembre 2021 è stato redatto in ottemperanza alle norme del codice civile. È costituito dallo stato patrimoniale e dal rendiconto della gestione (conto economico) in conformità agli schemi indicati dagli artt. 2424 e 2425 del codice civile e dalla nota integrativa predisposta secondo l'art. 2427 del codice civile, con alcune modifiche ed aggiustamenti che tengono conto delle peculiarità che contraddistinguono la struttura del patrimonio e dell'attività gestionale tipica degli enti non commerciali.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del codice civile.

Il bilancio al 31 dicembre 2021 è stato redatto, altresì, in ottemperanza a quanto suggerito dalla Commissione per la statuizione dei principi Contabili del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e, in particolare, alle Raccomandazioni redatte dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti – Commissione Aziende Non Profit. A tal fine di una maggiore chiarezza espositiva, alcune voci dello stato patrimoniale e di conto economico sono state, pertanto, adattate e modificate in modo tale da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria peculiare dell'Ente. In particolare, il rendiconto della gestione (conto economico), è stato rappresentato mettendo in evidenza le modalità con cui le risorse sono state reperite e sono state impiegate nell'esercizio, con particolare riferimento alle cosiddette "aree gestionali" in cui l'Ente opera, raggruppate per uniformità di fini perseguiti.

Le "aree gestionali" di attività dell'Ente si possono sinteticamente riassumere come segue:

- Attività tipica: si tratta dell'attività svolta ai sensi delle finalità istituzionali dell'ente, così come prevista dallo Statuto;
- Attività promozionale o di raccolta fondi: è l'attività svolta con la finalità di reperire contributi ed elargizioni in grado di garantire risorse atte alla realizzazione dei fini istituzionali;
- Attività accessoria: si tratta dell'attività diversa da quella tipica dell'Ente, ma in grado di garantire allo stesso tempo le disponibilità economiche con cui perseguire i fini istituzionali;
- Attività finanziaria e patrimoniale: è l'attività di gestione del patrimonio immobiliare e finanziario strumentale all'attività dell'Ente;
- Attività straordinaria: trattasi della rivelazione di accadimenti gestionali estranei alla gestione caratteristica dell'Ente, in quanto non ricorrenti o occasionali;
- Attività di supporto generale: trattasi dell'attività generale di conduzione dell'ente, che alimenta la sua organizzazione.

L'ammontare delle voci di bilancio degli esercizi 2020 e 2021 sono comparabili.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2021 sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 del codice civile e sostanzialmente omogenei a quelli applicati nel precedente esercizio.

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento, sono iscritte al costo di acquisto. Nel costo sono compresi gli oneri accessori di diretta imputazione.

Gli ammortamenti sono calcolati sulla base di aliquote economico-tecniche ritenute idonee a ripartire il valore di carico delle immobilizzazioni materiali nel periodo di vita utile delle stesse.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

	Aliquota	Periodo
* <u>Licenze d'uso e software:</u>	33.33%	3 anni

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, esposte in bilancio al netto dei relativi ammortamenti, sono iscritte al costo di acquisto. Nel costo sono compresi gli oneri accessori di diretta imputazione. Gli ammortamenti sono calcolati sulla base di aliquote economico-tecniche ritenute idonee a ripartire il valore di carico delle immobilizzazioni materiali nel periodo di vita utile delle stesse; per gli investimenti dell'esercizio la quota dell'ammortamento è ridotta del 50%.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

	Aliquota	Periodo
* <u>Attrezzature industriali e commerciali:</u>		
- attrezzatura	15%	6.67 anni
* <u>Altri beni:</u>		
- mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%	8 anni
- macchine d'ufficio elettrom. ed elettron.	20%	5 anni
- altri beni materiali	20%	5 anni
- arredamento	15%	6.67 anni
- migliorie su bene di terzi	20%	5 anni

Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale, che coincide con il valore di presumibile realizzazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in base al disposto delle leggi e dei contratti di lavoro vigenti e riflette la passività maturata nei confronti di tutti i dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono iscritti sulla base della competenza temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

In particolare, i risconti passivi si riferiscono a quote di ricavi, costituiti da contributi su progetti percepiti nell'esercizio, relativamente ai quali non sono stati sostenuti i relativi costi, in quanto le prestazioni socio-assistenziali ad essi correlate non sono state realizzate.

Costi e ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza economica.

ALTRE INFORMAZIONI

Allo scopo di fornire la più ampia informativa e per una migliore rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica della Fondazione, sono riportati i seguenti prospetti di dettaglio:

- Prospetto di dettaglio n. 1 relativo alle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nella voce immobilizzazioni immateriali;
- Prospetto di dettaglio n. 2 relativo alle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nella voce immobilizzazioni materiali;
- Prospetto di dettaglio n. 3 relativo alle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nelle componenti del patrimonio netto.

ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE**IMMOBILIZZAZIONI****IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI e SPESE PLURIENNALI**

Nel prospetto di dettaglio n. 1 sono riportati i dati relativi al 31.12.2020, le variazioni intervenute nella voce in esame nell'esercizio 2020 e i dati relativi al 31.12.2020. Le immobilizzazioni immateriali sono pari a 0,00 e sono esposte al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali non sono state oggetto di svalutazioni e di rivalutazioni.

Licenze d'uso e software

La voce iscritta nell'attivo, al netto dei fondi di ammortamento, è così composta:

Licenze d'uso e software	263,00
--------------------------	--------

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 727,00.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Nel prospetto di dettaglio n. 2 sono riportati i dati relativi al 31.12.2021, le variazioni intervenute nella voce in esame nell'esercizio 2021 e i dati relativi al 31.12.2021 le immobilizzazioni materiali ammontano a € 40.711,00 e sono al netto dei fondi di ammortamento ordinari (economico-tecnici).

Impianti e Macchinari € 3.477,00

La voce iscritta nell'attivo, al netto dei fondi di ammortamenti, è così composta:

Impianti e macchinari	3.477,00
-----------------------	----------

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 1.030,00

Attrezzature: € 25.001,00

La voce iscritta nell'attivo, al netto dei fondi di ammortamento, è così composta:

*Attrezzatura	25.001,00
---------------	-----------

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 11.357,00

Altri beni: € 12.233,00

La voce iscritta nell'attivo, al netto dei fondi di ammortamento, è così composta:

*Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	2.231,00
--	----------

*Macchine d'ufficio elettrom. ed elettron.	9.997,00
--	----------

*Arredamento ed altri beni materiali	<u>5,00</u>
--------------------------------------	-------------

12.233,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 2.372,00

ATTIVO CIRCOLANTE

CREDITI

Non è riportato il prospetto di dettaglio con l'indicazione dei crediti con scadenza residua superiore a cinque anni, ai sensi del punto 6 dell'art. 2427 del codice civile, in quanto tutti i crediti sono esigibili entro i cinque anni.

Verso clienti: € 555.278,00

La voce è così composta:	31.12.2021	31.12.2020
Saldi clienti	570.563,00	600.485,00
Fatture da emettere	143.487,00	159.654,00
Meno Note di credito da emettere	<u>158.772,00</u>	<u>170.242,00</u>
	555.278,00	589.897,00

I crediti verso i clienti per € 570.563 sono così suddivisi:

- € 441.741,00: posizioni creditorie maturate nei confronti dei Comuni per somme deliberate e non incassate al 31.12.2021;
- € 82.981,00: credito vantato nei confronti dell'Unione dei Comuni BBO per prestazioni non incassate al 31.12.2021;
- € 45.841,00: credito vantato nei confronti dei Comuni fuori ambito e degli utenti del Servizio Assistenza Domiciliare Anziani e Disabili, per prestazioni effettuate e non ancora incassate.

La voce "Fatture da emettere" si riferisce a prestazioni di competenza dell'esercizio, relative a:

*Quota regionale Consultorio Orzinuovi	
*Quota regionale Consultorio Lograto	
*Quota ADM	9.289,00
*Quota SAP	106.497,00
*Quota SAD	27.286,00
*Quota progetto di Nido in Nido	<u>415,00</u>
	143.487,00

La voce "Note di credito da emettere" si riferisce a reso quota capitaria all'Unione dei Comuni ed ai Comuni fuori Unione;

Accred. Coop 4	80,00
Quota capitaria	<u>158.692,00</u>
	158.772,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 34.619,00

Verso altri: € 113.523,00

La voce comprende i seguenti crediti:

*Credito v/Erario per Ires	112.377,00
*Credito v/Erario per Irap	641,00
* Depositi cauzionali	<u>505,00</u>
	113.523,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € + 31.212,00.

DISPONIBILITA' LIQUIDE**Depositi bancari e postali: € 1.968.819,00**

La voce si riferisce al saldo attivo dei seguenti conti correnti, alla data del 31 dicembre 2020:

- BTL Cred. Cooperativo	1.090.867,00
- Banca Valsabbina SCpA	<u>877.952,00</u>
	1.968.819,00

Rispetto al 2021 questa voce ha subito una variazione di € + 271.990,00.

Denaro e valori in cassa € 1.387,00

*Denaro e valori – sede	8,00
*Denaro e valori – consultori	<u>1.379,00</u>
	1.387,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 74,00.

RATEI E RISCONTI: € 23.823,00

La voce è così composta:

Risconti attivi:

*Assicurazioni	4.219,00
*Quota solidarietà CDD Oasi	13.115,00
*Canone di locazione	<u>6.489,00</u>
	23.823,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 809,00.

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2021 nelle voci del patrimonio netto sono sintetizzate nel prospetto di dettaglio n. 3.

PATRIMONIO LIBERO

RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO IN CORSO: € 2.414,00

RISULTATO GESTIONALE DA ESERCIZI PRECEDENTI: € 456.428,00

Trattasi dell'utile, portato a nuovo, relativo agli esercizi precedenti.

La variazione, rispetto all'esercizio precedente, è determinata dall'accantonamento dell'utile dell'esercizio 2020 a riserva.

FONDO DI DOTAZIONE

FONDO DI DOTAZIONE: € 53.000.00

Trattasi del Fondo di dotazione versato dai soci partecipanti al momento della costituzione della Fondazione.

Rispetto al 2020 tale voce è rimasta invariata.

PATRIMONIO VINCOLATO

FONDI VINCOLATI DESTINATI DA TERZI: € 21.208.00

*Saldo Fondo Solidarietà al 31.12.2021	21.208,00
--	-----------

Rispetto al 2020 la voce non ha subito variazioni.

FONDI PER RISCHI E ONERI**Altri: € 201.024.00**

La voce è così composta:

Fondo rischi diversi	<u>201.024,00</u>
----------------------	-------------------

Rispetto al 2020 tale voce ha subito una variazione di € - 15.000,00.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO: € 185.997,00

L'ammontare del debito verso i dipendenti per trattamento di fine rapporto, calcolato secondo le disposizioni di cui all'art. 2120 del codice civile ed al contratto di lavoro vigente, rappresenta il maturato al 31.12.2021 a favore del personale dipendente per il trattamento di fine rapporto. La voce è stata così movimentata:

*Saldo al 31.12.2020	160.942,00
*Incrementi dell'esercizio 2021	
- per quanto maturato a carico dell'esercizio per i dipendenti in carico al 31.12.2021	32.278,00
*Decrementi dell'esercizio 2021:	
- Imposta sostitutiva	- 1.178,00
- indennità liquidate nell'anno	<u>- 6.045,00</u>
Saldo al 31.12.2021	185.997,00

DEBITI

Non è riportato il prospetto di dettaglio con l'indicazione dei debiti in scadenza residua superiore a cinque anni, ai sensi del punto 6 dell'art. 2427 del codice civile, in quanto tutti i debiti hanno scadenza entro i cinque anni.

Non esistendo debito assistiti da garanzie reali su beni delle Fondazione, non è riportato il prospetto di dettaglio.

Debiti verso fornitori: € 519.215.00

La voce è così composta:

*Saldi fornitori	408.804,00
------------------	------------

Fornitori per fatture da ricevere	110.920,00
Note di Credito da ricevere	- <u>509,00</u>
	519.215,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazioni di € + 259.394,00

Debiti tributari: € 9.945,00

Il debito verso l'Erario è così dettagliato:

Erario C/Rit Dipendenti	1.345,00
Erario C/Iva	7.166,00
Imposta Sostitutiva TFR	825,00
Erario C/Ritenute. Da versare	<u>609,00</u>
	9.945,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 9.935,00

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale: € 17.319,00

La voce comprende le competenze degli enti previdenziali ad assistenziale correlate alla gestione del personale.

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € + 1.832,00

Altri debiti: € 81.830,00

La voce è così composta:

*Partite relative alla gestione del personale	81.787,00
*Vari	<u>43,00</u>
	81.830,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 8.958,00.

RATEI E RISCOINTI: € 1.155.424,00

La Voce è così composta:

RATEI PASSIVI

*Quota Solidarietà CDD	6.552,00
*Quote SIL	3.335,00
*Costo servizi ADM minori	353,00
* Spese presunte manutenzioni	120,00
*Spese presunte consumi	15.145,00
* Spese bolli e oneri bancari	627,00
* Spese pulizie e igienizzazione	4.824,00
* Spese F.do Famiglia COVID	1.000,00
* Costo sostegno Donne vittime violenza	1.125,00

• Alleanza locale di conciliazione	<u>4.000,00</u>
TOTALE RATEI PASSIVI	37.081,00

RISCONTI PASSIVI

Come già esposto nelle premesse, i risconti passivi si riferiscono a quote di ricavi relativi a contributi (proventi direttamente dalla Regione Lombardia o per il Comune di Orzinuovi in qualità di Comune capofila) erogati dagli Enti Pubblici per l'attività socio-assistenziale o per la copertura di costi relativi a progetti deliberati dal Consiglio di Amministrazione e presentati agli Enti medesimi, ma che non sono stati sostenuti nel corso dell'esercizio, in quanto le prestazioni socio-assistenziali ad essi correlate non sono state realizzate.

La voce è di seguito meglio dettagliata:

QUOTA C.D.D. SOLIDARIETA'

*Quota anno 2022 27.667,00

SISTEMA PREMIALE FNPS

*Quota anno 2022 29.185,00

RICAVO CARTELLA SOCIALE INFORMATIZZATA

*Progetti da realizzare nel 2022 2.500,00

RICAVO CENTRO ANTIVIOLENZA

Quota anno 2022 1.750,00

EMERGENZA ABITATIVA

*Quota anno 2022 194.271,00

TRASFERIMENTI F.S.R.

*Erogazione quote 2022 1.706,00

DGR 6674 DOPO DI NOI

*Quota anno 2022 158.193,00

RICAVO INTERVENTI X PROGETTO

*Quota anno 2022 24.446,00

FONDO NON AUTOSUFFICIENZE

*Quota anno 2022 64.938,00

RICAVO PROGETTO OLTRE LO SGUARDO

*Quota anno 2022 8.371,00

RICAVO PER COMUNITA' MINORI

*Quota anno 2022 2.659,00

QUOTA FONDO PRIMA INFANZIA

*Erogazione quote 2022 20.000,00

QUOTA FONDO PREST. SIL

* Erogazione quote 2022 27.745,00

QUOTA FONDO POVERTA'

*Fondi 2021 da usare 2022	509.498,00
---------------------------	------------

SPORTELLO ASSISTENTI FAMILIARI

*Quota anno 2022	10.247,00
------------------	-----------

FATTORE LOMBARDO

*Quota anno 2022	496,00
------------------	--------

FONDO PER EMERGENZA COVID

*Quota anno 2022	4.316,00
------------------	----------

FONDO AVVISO PAIS

*Quota anno 2022	28.922,00
------------------	-----------

RICAVO EMERGENZE VARIE

*Quota anno 2022	845,00
------------------	--------

FONDO PROGETTO ACT

Quota anno 2022	<u>588,00</u>
-----------------	---------------

TOTALE RISCONTI PASSIVI**1.118.343,00****TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI 1.155.424,00**

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 2.518,00

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO DELLA GESTIONE (CONTO ECONOMICO)**I - ATTIVITA' TIPICHE****A - PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE: € 3.986.105,00**

La voce dei proventi da attività tipiche è così composta:

Da contratti con enti pubblici: € 3.986.105,00**REGIONE LOMBARDIA e MINISTERO**

*Quota Regione Consultorio Orzinuovi	229.630,00
*Quota Regione Consultorio Lograto	145.977,00
*Trasferimento Funzioni autorizzative	5.834,00
*Trasferimenti Ufficio di Piano	12.411,00
*Trasferimenti L328 vinc.	164.000,00
*Trasferimenti FSR sviluppo sistema sociale	35.686,00
*Trasferimenti fondo non autosufficienze	204.221,00
* Trasferimenti FSR	478.763,00
*Ricavi ADM (FSR)	136.718,00
*Ricavi pacchetto famiglia DGR 2999/20	600,00
*Ricavi fondo povertà	88.297,00
*Ricavi emergenza abitativa	118.821,00
*Ricavi emergenze varie	5.895,00
*Ricavi emergenze abitative	6.000,00
*Ricavi PON inclusione	18.003,00
*Ricavi fondo Famiglia COVID	193.848,00
*Ricavi alleanza conciliazione	4.000,00
*Ricavi progetto oltre lo sguardo	189,00
*Ricavi progetto disabili	10.000,00

*Ricavi centro antiviolenza	1.750,00
*Ricavi DGR 6674 dopo di noi	37.550,00
*Ricavi sportello assistenti familiari	4.174,00
*Ricavi per emergenza COVID 19	83.821,00
*Ricavi progetto ACT	<u>21.191,00</u>
	2.007.379,00

COMUNI:

*Quota Capitaria Comuni	398.664,00
*Servizio assistenza Domiciliare (SAD)	291.104,00
*Servizio SAP	1.222.440,00
*Quota solidarietà CDD	14.060,00
*SIL	50.408,00
* Ricavi Borse lavoro	1.635,00
*Ricavi adesione progetti	<u>415,00</u>
	1.978.726,00

TOTALE PROVENTI DA CONTRATTI**CON ENTI PUBBLICI 3.986.105,00**

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € + 1.268.859,00.

Da non soci: € 25.692,00

*Ticket Consultorio Orzinuovi	12.609,00
*Ticket Consultorio Lograto	7.724,00
*Ticket Consultorio Dello	1.090,00
*Ticket Consultorio Quinzano	<u>4.269,00</u>
	25.692,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € + 6.254,00.

Altri ricavi e proventi: € 28.060,00.

La voce risulta così composta:

*Arrotondamenti attivi	11,00
*Recupero imposta di bollo	1.956,00
*Proventi vari	15.005,00
*Plusvalenza	1,00
*Sopravvenienze attive	<u>11.087,00</u>
	28.060,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione € - 14.949,00

In ottemperanza ai nuovi principi contabili ed in osservanza al riformulato art. 2425 C.C. si è provveduto a inserire i proventi straordinari per € 11.087,00 (dati da sopravv. Attive per ricavi anni precedenti e diminuzione di costi imput. Anni precenti) in "Altri ricavi e proventi".

B - ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE: € 4.038.042,00

La voce degli oneri da attività tipiche è così composta:

Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci: € 6.449,00

La voce è così dettagliata:

*Acquisto materiali vari consultorio	6.449,00
--------------------------------------	----------

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 6.714,00

Per servizi: € 3.382.791,00

La voce è così dettagliata:

*Servizi socio-assistenziali	3.261.275,00
*Servizi amministrativi	<u>121.516,00</u>
	3.382.791,00

I servizi socio-assistenziali sono relativi a:

Servizi da cooperative:

*Assistenza Domiciliare Minori (ADM)	131.553,00
*Servizio Assistenza Domiciliare (SAD)	277.214,00
*Attività Consultoriali	224.313,00
*SAP	1.164.355,00
* Costo DGR 6674 dopo di noi	35.833,00
*Servizi progetto L.40	<u>3.548,00</u>
	1.836.816,00

Servizi erogati da Fondazione:

*Erogazione quote FSR	478.673,00
*Erogazione non autosufficienze	202.761,00
*Erogazione quote FSR svil. sistema soc.	35.686,00
*Alleanza locale di conciliazione	4.000,00
*Quota Solidarietà CDD	14.061,00
* Servizio sportello servizi socio-ass.	2.500,00
* Servizi mediazione culturale	914,00
* Costo x comunità minori	4.000,00
*Costo pacchetto famiglie	188.950,00
* Costo emergenza abitat.morosità incolpevole	6.000,00
* Costo emergenza abitativa	116.573,00
* Costo sostegno donne vittime di violenza	5.895,00

* Costo progetto ACT	16.550,00
* Costo pacchetto Famiglia DGR 2999/20	900,00
* Costo PON Inclusione	17.967,00
* Costo emergenza COVID 19	83.821,00
* Costo fondo povertà	79.958,00
*Servizio SIL	49.528,00
*Costo sportello appalti	2.300,00
*Costo progetto affido	573,00
*Costo progetto disabili	1.323,00
*Coofinanz. Progetto Aria	<u>1.750,00</u>
	1.314.683,00

Servizi del Consultorio:

*Ginecologi	54.420,00
*Ostetriche	36.840,00
*Lettura tamponi	360,00
*Lettura Pap-Test	4.288,00
*Educazione alla salute	<u>13.868,00</u>
	109.776,00

Totale servizi socio-assistenziali 3.261.275,00

I servizi amministrativi sono relativi a:

*Consulenze tecnico-professionali	11.187,00
*Prestaz. Servizi da professionisti e rimb. spese	24.034,00
*Mensa e ristorante	3.249,00
*Spese pulizia (sede-consultorio)	26.298,00
*Spese telef. (fisso-cell-sede-cell. Cons.)	9.320,00
*Smaltimento rifiuti speciali consultorio	2.320,00
*Premi assicurativi	5.550,00
*Manutenzioni su beni propri	6.514,00
*Utenze Energetiche Sede e acqua potabile	22.255,00
*Spese postali	65,00
*Canoni di assistenza	4.406,00
*Canone sito internet	1.227,00
*Spese bancarie	1.135,00
*Pubblicità	32,00
*Manutenzione su Beni di terzi	<u>3.924,00</u>

Totale servizi amministrativi 121.516,00

TOTALE ONERI PER SERVIZI 3.382.791,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € + 1.227.207,00

Per godimento di beni di terzi: € 15.572,00

La voce è così dettagliata:

*Affitti passivi 15.572,00

Rispetto al 2020 questa voce non ha subito variazioni

Per il personale: € 483.552,00

La voce è così dettagliata:

*Salari e stipendi 331.172,00

*Oneri sociali 109.526,00

*Trattamento di fine rapporto 32.278,00

*Altri costi del personale 10.576,00

483.552,00

La consistenza media del personale nel 2021 è stata pari a 16 dipendenti. La sua ripartizione è la seguente: 11 assistenti sociali; 3 impiegati amministrativi; 2 ostetriche.

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € + 55.295,00

Ammortamenti e svalutazioni: € 17.423,00

La voce è composta da:

*Ammortamento delle immobilizzazioni

Software 727,00

727,00

Rispetto al 2020 questa voce non ha subito variazioni

*Ammortamento delle immobilizzazioni materiali 16.696,00

Così dettagliata: Ordinario

*Attrezzature:

- attrezzatura 11.357,00

*Altri beni:

- mobili e macchine ordinarie d'ufficio 309,00

- macchine d'ufficio elettrom. ed elettron. 3.991,00

- Impianti e macchinari 1.030,00

-altri beni materiali 9,00

16.696,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € + 309,00

Oneri diversi di gestione: € 132.168,00.

La voce comprende spese postali, valori bollati, cancelleria, spese indeducibili, abbonamenti, omaggi ecc. per € 4.999,00 e sopravvenienze passive per € 3.738,00 date da costi di competenza esercizi precedenti e il costo per Iva indetraibile da pro-rata (pari ad € 123.431,00).

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 12.777,00.

In ottemperanza ai nuovi principi contabili ed in osservanza al riformulato art. 2425 C.C. si è provveduto a inserire gli oneri straordinari in "Oneri diversi di gestione"

V – PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi finanziari: € 1.266,00

La voce comprende:

*interessi attivi depositi bancari 1.266,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 134,00.

VII – IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Imposte sul reddito dell'esercizio: € 667,00

La voce comprende

*Ires 667,00

Rispetto al 2020 questa voce ha subito una variazione di € - 571,00.

Il Consiglio di Amministrazione

SEVERINO GRITTI

PIANTONI CATINA

BULLA LORENZO