

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
“S. Spirito - Fondazione Montel”
Pergine Valsugana

CONTO ECONOMICO
ANNO 2024

Pergine Valsugana, 28 aprile 2025

IL PRESIDENTE
- F.to dott. Diego Pintarelli -

IL DIRETTORE GENERALE
- F.to dott. Giovanni Bertoldi -

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
- Pergine Valsugana -
CONTO ECONOMICO 2024

PIANO DEI CONTI	BILANCIO ESERCIZIO 2024	BILANCIO ESERCIZIO 2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	15.000.017,62 €	12.977.097,75 €
I) Ricavi delle vendite e delle prest.	11.142.100,14 €	10.993.840,21 €
R.S.A.	10.745.549,25 €	10.622.988,59 €
<i>Retta sanitaria</i>	<i>6.155.062,51 €</i>	<i>6.151.355,57 €</i>
Retta sanitaria Ospiti P.A.T.	6.111.380,41 €	6.107.661,62 €
Retta sanitaria Ospiti fuori P.A.T.	43.682,10 €	43.693,95 €
<i>Retta alberghiera</i>	<i>4.590.486,74 €</i>	<i>4.471.633,02 €</i>
Retta alberghiera Ospiti UVM	3.789.237,62 €	3.708.589,90 €
Retta alberghiera Ospiti fuori P.A.T.	21.043,30 €	26.916,18 €
Retta alberghiera Ospiti non convenzionati	777.358,37 €	733.606,26 €
Tariffa prest. aggiuntive R.S.A.	2.847,45 €	2.520,68 €
Casa di soggiorno	73.123,05 €	71.573,80 €
<i>Casa di soggiorno</i>	<i>73.123,05 €</i>	<i>71.573,80 €</i>
Retta alberghiera Ospiti	73.123,05 €	71.573,80 €
Centro Diurno	264.144,75 €	244.622,03 €
<i>Centro Diurno</i>	<i>264.144,75 €</i>	<i>244.622,03 €</i>
Tariffa pasti Centro Diurno	11.786,21 €	7.191,85 €
Tariffa trasporto Centro Diurno	24.024,00 €	24.024,00 €
Tariffa prest. aggiuntive C.D.	81,00 €	128,00 €
Tariffa socio san. utenti Centro Diurno	185.976,06 €	186.678,73 €
Tariffa Centro Diurno a pagamento	42.277,48 €	26.599,45 €
Servizio pasti	32.656,59 €	31.574,92 €
<i>Pasti convenzionati</i>	<i>27.795,34 €</i>	<i>26.876,25 €</i>
Tariffa pasti esterni Comunità di Valle	14.219,82 €	8.857,00 €
Tariffa pasti esterni CS4	9.545,50 €	15.936,75 €
Tariffa pasti esterni Cooperativa	4.030,02 €	2.082,50 €
<i>Pasti privati</i>	<i>4.861,25 €</i>	<i>4.698,67 €</i>
Rifusione pasti personale	2.302,33 €	2.025,39 €
Rifusione pasti parenti	229,50 €	- €
Pasti diversi	2.329,42 €	2.673,28 €
Servizi ambulatoriali	26.626,50 €	23.080,87 €
<i>Attività riabilitative per esterni</i>	<i>26.626,50 €</i>	<i>23.080,87 €</i>
Tariffa att. riabilitative per esterni	26.626,50 €	23.080,87 €
V) Altri ricavi e proventi	3.857.917,48 €	1.983.257,54 €
Contributi	393.913,08 €	414.359,94 €
<i>Contributi in c/capitale</i>	<i>244.091,83 €</i>	<i>246.344,33 €</i>
Contributi P.A.T. c/fabbricati	198.941,93 €	200.058,56 €
Contributi P.A.T. c/attrezzature	45.149,90 €	46.285,77 €
<i>Contributi diversi</i>	<i>149.821,25 €</i>	<i>168.015,61 €</i>
Finanziamento progetti	149.821,25 €	168.015,61 €
Altri ricavi e proventi	3.464.004,40 €	1.568.897,60 €
<i>Rimborsi spese personale</i>	<i>3.214.281,21 €</i>	<i>1.217.660,99 €</i>
Rimborso assicurazione INAIL	6.905,05 €	1.718,37 €
Rimborso personale in comando	20.925,06 €	11.580,88 €
Rimborso personale a scavalco	110.935,64 €	77.696,08 €
Finanziamento SANIFONDS	32.665,20 €	29.004,80 €
Finanziamento PAT rinnovo contrattuale	3.042.850,26 €	1.097.660,86 €
<i>Rimborsi spese</i>	<i>242.006,83 €</i>	<i>286.812,47 €</i>
Rimborso spese farmaci e ossigeno	112.916,26 €	112.700,17 €
Rimborso spese presidi sanitari	84.172,18 €	103.183,04 €
Rimborso spese varie	12.504,93 €	11.245,71 €
Rimborso acquisto farmaci	8.569,57 €	10.481,29 €
Rimborso spese ass. medico-generica	667,71 €	636,83 €
Rimborso da assicurazione	4.133,00 €	29.162,92 €
Rimborso spese bollo	6.192,00 €	6.082,00 €
Rimborso Occhio alla Salute	12.851,18 €	13.320,51 €
<i>Ricavi diversi</i>	<i>7.716,36 €</i>	<i>64.424,14 €</i>
Quote adesione a concorsi	1.285,00 €	1.815,00 €
Ricavi diversi	5.625,00 €	4.668,79 €
Arrotondamenti attivi	11,18 €	10,16 €
Quota adesione convegni e corsi di form.	- €	568,25 €
Sopravv. attive in gestione ordinaria	743,62 €	57.167,72 €
Lasciti e donazioni	51,56 €	194,22 €

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
- Pergine Valsugana -
CONTO ECONOMICO 2024

PIANO DEI CONTI	BILANCIO ESERCIZIO 2024	BILANCIO ESERCIZIO 2023
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	15.026.480,42 €	12.729.730,80 €
I) Consumo di beni e materiali	1.137.953,05 €	1.049.021,78 €
Acquisto di beni	1.091.836,57 €	1.052.229,39 €
<i>Acq. beni sanitario assistenziali</i>	<i>354.005,87 €</i>	<i>362.414,07 €</i>
Farmaci e materiale sanitario	14.565,61 €	15.071,91 €
Presidi per incontinenza	103.383,26 €	98.812,96 €
Prodotti per igiene personale	37.650,63 €	32.530,09 €
Attrezzature sanitarie e assistenziali	263,73 €	115,90 €
Fornitura farmaci e ossigeno APSS	112.916,26 €	112.700,17 €
Fornitura presidi sanitari APSS	84.172,18 €	103.183,04 €
Acquisto DPI	1.054,20 €	- €
<i>Acq. beni alberghieri</i>	<i>678.555,68 €</i>	<i>622.133,69 €</i>
Generi alimentari	564.529,55 €	545.564,43 €
Detersivi e mat. pulizia locali e cucina	32.994,83 €	28.729,30 €
Detersivi per lavanderia	34.576,04 €	22.568,11 €
Stoviglie e articoli cucina	18.151,13 €	18.673,54 €
Biancheria, effetti letterecci e tovagliato	8.521,26 €	4.032,92 €
Attrezzature e materiale vario	19.782,87 €	2.565,39 €
<i>Acquisti diversi</i>	<i>59.275,02 €</i>	<i>67.681,63 €</i>
Materiale manutenzione varia	12.982,58 €	14.276,69 €
Divise per il personale	7.811,42 €	9.022,42 €
Carburante e lubrificanti	7.141,89 €	10.038,62 €
Cancelleria	21.184,83 €	22.771,00 €
Acquisti diversi	358,03 €	2.873,97 €
Acquisti e spese per attività animative	9.027,57 €	7.461,17 €
Acquisti diversi per Centro Diurno	768,70 €	1.237,76 €
Variazioni delle rimanenze	46.116,48 €	- 3.207,61 €
<i>Rimanenze presidi incontinenza</i>	<i>1.194,66 €</i>	<i>- 670,52 €</i>
Rim. iniziali presidi incontinenza	7.031,68 €	6.361,16 €
Rim. finali presidi incontinenza	- 5.837,02 €	- 7.031,68 €
<i>Rimanenze deter. e mat. pul. e prod. ig.</i>	<i>- 753,81 €</i>	<i>- 790,58 €</i>
Rim. iniz. deter. e mat. pul. e prod. ig.	13.791,44 €	13.000,86 €
Rim. fin. deter. e mat. pul. e prod. ig.	- 14.545,25 €	- 13.791,44 €
<i>Rimanenze generi alimentari</i>	<i>- 412,87 €</i>	<i>- 1.074,84 €</i>
Rim. iniziali generi alimentari	6.484,30 €	5.409,46 €
Rim. finali generi alimentari	- 6.897,17 €	- 6.484,30 €
<i>Rimanenze materiali diversi</i>	<i>4.882,24 €</i>	<i>- 3.948,09 €</i>
Rim. iniziali materiali diversi	10.448,35 €	6.500,26 €
Rim. finali materiali diversi	- 5.566,11 €	- 10.448,35 €
<i>Rimanenze DPI</i>	<i>41.206,26 €</i>	<i>3.276,42 €</i>
Rim. iniziali DPI	61.390,48 €	64.666,90 €
Rim. Finali DPI	- 20.184,22 €	- 61.390,48 €
II) Servizi	1.829.419,73 €	1.701.520,89 €
Servizi di assistenza alla persona	399.644,91 €	372.563,59 €
<i>Compensi serv. assistenza alla persona</i>	<i>399.644,91 €</i>	<i>372.563,59 €</i>
Servizio medico	6.139,00 €	57.410,00 €
Servizio infermieristico	153.847,27 €	59.943,45 €
Servizio podologico	10.498,00 €	11.602,20 €
Servizio di assistenza religiosa	4.900,00 €	4.800,00 €
Servizio socio-animativo-occupazionale	4.987,50 €	- €
Servizio psicologico	28.825,67 €	28.492,90 €
Altri servizi di assistenza alla persona	188.084,59 €	207.742,68 €
Servizio logopedista	2.362,88 €	2.572,36 €
Servizi in appalto	490.070,25 €	462.172,11 €
<i>Servizi in appalto</i>	<i>490.070,25 €</i>	<i>462.172,11 €</i>
Appalto pulizie	459.899,69 €	435.194,61 €
Appalto lavanderia	7.579,60 €	6.572,03 €
Appalto multiservizi	22.590,96 €	20.405,47 €
Manutenzioni	243.250,87 €	175.174,03 €
<i>Manutenzioni</i>	<i>243.250,87 €</i>	<i>175.174,03 €</i>
Manutenzione fabbricati	16.330,33 €	1.352,00 €
Manutenzione giardino e piante	16.167,75 €	17.553,14 €
Manutenzione automezzi	11.949,22 €	2.446,84 €

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
- Pergine Valsugana -
CONTO ECONOMICO 2024

PIANO DEI CONTI	BILANCIO ESERCIZIO 2024	BILANCIO ESERCIZIO 2023
Manutenzione attrezzature e arredi	60.643,35 €	54.825,70 €
Manutenzione macchine ufficio	4.764,61 €	4.838,07 €
Manutenz. e canoni assistenza hardware	8.293,38 €	7.424,31 €
Manutenz. e canoni assistenza software	44.116,90 €	38.745,22 €
Manutenzione beni di terzi	256,60 €	256,60 €
Manutenzione impianti	80.728,73 €	47.732,15 €
Utenze	539.504,72 €	526.869,23 €
<i>Utenze</i>	<i>539.504,72 €</i>	<i>526.869,23 €</i>
Telefono	5.408,90 €	5.626,62 €
Energia elettrica	74.806,14 €	67.899,46 €
Gas metano	5.458,26 €	4.478,10 €
Acqua	88.312,77 €	89.866,70 €
Rifiuti solidi urbani	76.246,20 €	69.196,30 €
Smaltimento rifiuti speciali	9.267,76 €	13.448,58 €
Teleriscaldamento	266.363,08 €	262.324,35 €
Teleraffrescamento	13.641,61 €	14.029,12 €
Consulenze e collaborazioni	40.269,38 €	43.409,44 €
<i>Consulenze</i>	<i>40.269,38 €</i>	<i>43.409,44 €</i>
Consulenze specialistiche mediche	704,00 €	704,00 €
Consulenze igiene e sicurezza	32.377,04 €	35.852,60 €
Consulenze amministrative e gestionali	189,20 €	189,20 €
Consulenze privacy	6.999,14 €	6.663,64 €
Organi istituzionali	44.303,23 €	43.865,42 €
<i>Organi istituzionali</i>	<i>44.303,23 €</i>	<i>43.865,42 €</i>
Compensi indennità amministratori	36.267,82 €	35.778,61 €
Oneri sociali amministratori	899,00 €	998,28 €
Inail amministratori	51,17 €	43,77 €
Compensi revisori dei conti	7.085,24 €	7.044,76 €
Servizi diversi	72.376,37 €	77.467,07 €
<i>Servizi diversi</i>	<i>72.376,37 €</i>	<i>77.467,07 €</i>
Assicurazioni	59.316,27 €	53.709,35 €
Spese per concorsi	1.816,03 €	6.622,76 €
Spese per gare ed appalti	740,00 €	535,00 €
Spese per certificazione e qualità	7.377,46 €	9.437,50 €
Spese per Servizio Occhio alla Salute	3.126,61 €	7.162,46 €
IV) Costo per il personale	10.481.057,44 €	9.105.856,82 €
a) Salari e stipendi	7.693.292,23 €	6.640.270,69 €
<i>Stipendi personale</i>	<i>7.693.292,23 €</i>	<i>6.640.270,69 €</i>
Stipendi personale	7.693.292,23 €	6.640.270,69 €
b) Oneri sociali	2.180.095,11 €	1.887.625,06 €
<i>Oneri sociali stipendi personale</i>	<i>2.180.095,11 €</i>	<i>1.887.625,06 €</i>
Oneri sociali	2.180.095,11 €	1.887.625,06 €
c) Trattamento di fine rapporto	423.351,07 €	386.150,04 €
<i>T.F.R. personale</i>	<i>423.351,07 €</i>	<i>386.150,04 €</i>
T.F.R. personale	423.351,07 €	386.150,04 €
e) Altri costi	184.319,03 €	191.811,03 €
<i>Altri costi personale</i>	<i>184.319,03 €</i>	<i>191.811,03 €</i>
Spese per visite mediche dipendenti	5.832,30 €	7.417,60 €
Spese per formazione del personale	17.699,83 €	14.861,15 €
Rimborso iscrizione albo professionale	4.120,32 €	3.559,46 €
Lavoro straordinario	23.930,85 €	10.606,89 €
Indennità e rimborsi spese personale	2.652,95 €	2.260,71 €
Contrib. per f.do pensione complementare	98.229,04 €	85.159,59 €
Spesa progetti innovativi	738,10 €	24.997,86 €
Sanifonds	29.696,00 €	26.368,00 €
Spese per servizi in forma associata	1.419,64 €	16.579,77 €
V) Ammortamenti e svalutazioni	371.868,68 €	367.628,18 €
Ammortamenti	371.868,68 €	367.628,18 €
<i>a) Ammortamento immobil. immateriali</i>	<i>7.643,55 €</i>	<i>5.578,28 €</i>
Amm.to software e licenze	7.643,55 €	5.578,28 €
<i>b) Ammortamento immobil. materiali</i>	<i>364.225,13 €</i>	<i>362.049,90 €</i>
Ammortamento fabbricati istituzionali	230.815,24 €	230.718,22 €
Ammortamento impianti e macch. specifici	12.741,17 €	24.437,56 €

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
- Pergine Valsugana -
CONTO ECONOMICO 2024

PIANO DEI CONTI	BILANCIO ESERCIZIO 2024	BILANCIO ESERCIZIO 2023
Ammortamento impianti e macch. generici	29.489,30 €	22.032,02 €
Ammortamento attrezzatura sanitaria	9.564,62 €	11.486,65 €
Ammortamento attrezzatura assistenziale	13.365,10 €	11.358,14 €
Ammortamento attrezzatura fisioterapica	6.317,35 €	5.983,09 €
Ammortamento attrezzatura cucina	9.604,92 €	10.365,38 €
Amm.to attr. guardaroba-lavanderia	5.352,72 €	4.926,45 €
Ammortamento attrezzatura varia	1.541,63 €	1.578,50 €
Ammortamento mobili e arredi	17.448,97 €	14.043,70 €
Ammortamento macchine ordin. d'ufficio	52,29 €	52,29 €
Ammortamento macchine elettr. d'ufficio	19.696,60 €	17.956,34 €
Ammortamento biancheria	8.073,30 €	6.970,18 €
Ammortamento altri beni materiali	78,04 €	57,50 €
Ammortamento attrezzatura tecnica	83,88 €	83,88 €
VI) Accantonamenti per rischi	1.159.321,90 €	275.710,29 €
Accantonamento svalutazione crediti	11.692,17 €	20.317,25 €
<i>Accantonamento svalutazione crediti</i>	11.692,17 €	20.317,25 €
Accantonamento svalutazione crediti	11.692,17 €	20.317,25 €
Accantonamento per rischi diversi	24.551,32 €	- €
<i>Accantonamento per rischi diversi</i>	24.551,32 €	- €
Acc.to per rischi diversi	24.551,32 €	- €
Accantonamenti oneri personale	1.123.078,41 €	255.393,04 €
<i>Accantonamenti oneri personale</i>	1.123.078,41 €	255.393,04 €
Acc.to rinnovo contrattuale	394.290,59 €	- €
Acc.to progressioni orizzontali	474.687,82 €	- €
Accantonamento FOREG	254.100,00 €	255.393,04 €
XIV) Oneri diversi di gestione	46.859,62 €	229.992,84 €
Oneri diversi di gestione	46.859,62 €	229.992,84 €
<i>Imposte e tasse</i>	257,73 €	259,73 €
Tasse di circolazione automezzi	253,60 €	253,60 €
Tassa di concessione governativa	4,13 €	6,13 €
<i>Altri oneri di gestione</i>	46.601,89 €	229.733,11 €
Spese di rappresentanza	194,10 €	193,57 €
Oneri bancari	3.114,52 €	1.118,12 €
Giornali, riviste e pubblicazioni	6.358,32 €	6.341,26 €
Quota adesione associazioni di categoria	17.932,26 €	16.302,05 €
Arrotondamenti passivi	0,24 €	13,27 €
Perdite su crediti	- €	2.622,36 €
Oneri di gestione vari	3.502,21 €	2.413,25 €
Spese per valori bollati	7.991,28 €	7.785,53 €
Spese risarcimento danni Ospiti	1.504,88 €	1.826,95 €
Spese legali	1.372,49 €	29.162,92 €
Sopravv. passive in gestione ordinaria	4.631,59 €	50.684,70 €
Insussistenza dell'attivo in gestione ordinaria	- €	111.269,13 €
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	- 26.462,80 €	247.366,95 €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	45.115,28 €	29.223,29 €
XVI) Proventi finanziari	45.301,03 €	29.223,68 €
Proventi finanziari	45.301,03 €	29.223,68 €
<i>Proventi finanziari</i>	45.301,03 €	29.223,68 €
Interessi attivi su conto corrente	45.301,03 €	29.223,68 €
XVII) Int. ed altri oneri finanziari	- 185,75 €	- 0,39 €
Interessi passivi	- 185,75 €	- 0,39 €
<i>Altri interessi passivi</i>	- 185,75 €	- 0,39 €
Interessi passivi fornitori	- €	- 0,39 €
Altri interessi passivi	- 185,75 €	- €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	18.652,48 €	276.590,24 €
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- 17.395,00 €	- 17.395,00 €
Imposte sul reddito dell'esercizio	- 17.395,00 €	- 17.395,00 €
Imposte sul reddito dell'esercizio	- 17.395,00 €	- 17.395,00 €
IRES	- 17.395,00 €	- 17.395,00 €
IRES	- 17.395,00 €	- 17.395,00 €
G) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.257,48 €	259.195,24 €