

ALL "B"

Nota integrativa

al bilancio chiuso il 31/12/2021

PREMESSA

L'istituta azienda di Servizi alla Persona "ASP della Romagna Faentina" si è costituita mediante unificazione delle A.S.P del territorio "Prendersi Cura" e Solidarietà Insieme" con D.G.E.R. n. 54 del 26/01/2015 con decorrenza 01/02/2015.

I documenti che costituiscono e corredano il bilancio di esercizio sono stati redatti conformemente al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, sono inoltre sono state utilizzate le indicazioni desunte dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007, dal Manuale operativo per le Asp contenente i criteri di valutazione delle poste del Bilancio d'esercizio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona redatto a cura del gruppo di lavoro regionale istituito presso il Servizio Programmazione Economico-Finanziaria dell'Assessorato alla Sanità e Politiche Sociali della Regione Emilia-Romagna ed infine, per quanto non espressamente previsto nell'ambito della documentazione sopraindicata, si è fatto riferimento alle indicazioni di cui alla prevalente dottrina in materia di bilancio di esercizio (principi contabili emanati a cura della Commissione nazionale dei Dottori commercialisti e Ragionieri così come aggiornati dall'Organismo italiano di contabilità – OIC-).

Criteri di redazione

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio ed è redatta arrotondando gli importi all'unità di Euro, in analogia ai valori del Bilancio d'esercizio¹.

¹ Ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. n. 213/1998 gli importi del Bilancio d'esercizio sono espressi in unità di euro, senza cifre decimali. Le differenze emergenti dall'eliminazione dei decimali è imputata alla voce "riserve....." del patrimonio netto e nel conto economico fra le sopravvenienze dei "proventi e oneri straordinari".

Criteri di valutazione nella formazione del Bilancio d'esercizio

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

ATTIVO

A) Crediti per incrementi del patrimonio netto

Detta posta rileva il diritto di credito sorto in relazione alle operazioni la cui contropartita contabile è rappresentata da una posta di patrimonio netto. Tali crediti sono iscritti per il valore corrispondente al rapporto giuridico/contrattuale che li ha generati e come tali, il loro presumibile valore di realizzo netto futuro (così come stabilito al punto 8 dell'art. 2426 del Codice Civile), corrisponde al valore nominale degli stessi.

STATO PATRIMONIALE

A) Crediti per incremento del patrimonio netto

Non sono presenti al 31/12/2021 crediti per incremento del patrimonio netto.

Valore al 01/01/2021	€	0
Valore al 31/12/2021	€	0
Variazione	€	0

B) Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono state iscritte nell'attivo patrimoniale solo se non esauriscono la propria utilità nell'esercizio di sostenimento, manifestano una capacità di produrre benefici economici futuri e si riferiscono a costi effettivamente sostenuti, distintamente identificati ed attendibilmente quantificati. In via generale i criteri di valutazione utilizzati sono quelli previsti dalla normativa civilistica ed il dettaglio dei criteri utilizzati è comunque evidenziato di seguito, nell'ambito delle singole categorie di immobilizzazioni.

Per le acquisizioni dell'esercizio² la valutazione è avvenuta secondo quanto disposto dall'art. 2426 CC. ai punti 1, 2, 3 e 5, ovvero al costo storico di acquisto ed esposte in bilancio al netto degli ammortamenti e delle eventuali svalutazioni effettuate nel corso dell'esercizio/i.

Per quanto concerne gli ammortamenti ed i relativi valori, si specifica che questo Ente ha previsto la sospensione degli ammortamenti al 100% anche per l'esercizio 2021 (come già avvenuto per l'esercizio 2020) ai sensi di quanto consentito dall'art. 60 del D.L. 104/2020 e dall'art. 5 bis del decreto Sostegni ter (D.L. 4/2022), mantenendo il loro valore di iscrizione, così come risultante dal Bilancio relativo all'anno 2019, regolarmente approvato.

L'ASP della Romagna Faentina ha deciso di avvalersi della norma sopra citata in quanto anche nell'anno 2021 la pandemia da COVID-19 ha determinato grandi ripercussioni, con ricadute sul piano organizzativo, gestionale e soprattutto economico.

Sul piano economico l'effetto COVID – 19 ha registrato uno scostamento negativo determinato dai seguenti fattori:

- Mancata ripresa dell'attività del Centro Diurno faenza per l'intero 2021, rispetto ad una previsione di ripartenza dal 01/07/2021;
- Maggiori spese COVID (DPI, misure di prevenzione e protezione, sostituzioni per assenze COVID) complessivamente superiori rispetto alle previsioni di circa € 70.000,00;
- Minori entrate COVID (per inoccupazione posti liberi disponibili) complessivamente superiori di oltre 400.000,00= rispetto alla previsione. Preme sottolineare come l'inoccupazione nell'anno 2021 sia stato molto più penalizzante rispetto all'anno 2020.

Le quote di ammortamento non effettuate ai sensi del presente comma quantificato in € 369.563 al netto della sterilizzazione, sono solo congelate e pertanto dovranno essere recuperate, allungando così di due anni l'originario piano di ammortamento

Immobilizzazioni Immateriali

<i>Valore al 01/01/2021</i>	<i>439.685</i>
<i>Valore al 31/12/2021</i>	<i>441.942</i>
<i>Variazione</i>	<i>2.257</i>

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>1 – Costi di impianto e di ampliamento</i>	<i>1.384</i>
<i>2 - Software e diritti di utilizzaz. op.</i>	<i>11.598</i>

² In sede di prima valutazione (vedasi Relazione allo Stato Patrimoniale iniziale) sono state iscritte secondo quanto previsto dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007.

3 - Concessioni, licenze, marchi e dir.	1.846
4 - Migliorie su beni di terzi	415.340
5 - Altre immobilizzazioni immateriali	11.773
Totale immobilizzazioni immateriali	€ 441.941

Costi di impianto e di ampliamento

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	€ -
Valore al 01/01/2021	€ 1.384
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione a.....)	€ -
(+) Rivalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 1.384

Software ed altri diritti di utilizzazione delle opere di ingegno

Valore al 01/01/2021	€ 10.988
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ 610
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione a.....)	€ -
(+) Rivalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 11.598

Trattasi di software e/o brevetti, e/o diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno impiegati dall'Azienda nel processo produttivo, con prospettiva di utilizzo futuro e valutati al costo di acquisizione.

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Ammortamenti esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2021	€ 1.846
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Migliorie</i>	€ -
<i>(-) Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)</i>	€ -
<i>(-) Giroconti negativi (riclassificazione a</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Ammortamenti dell'esercizio</i>	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 1.846

Nel 2021 si sono sostenuti costi per acquisto licenze.

Migliorie su beni di terzi

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Ammortamenti esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2021	€ 415.340
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Migliorie</i>	€ -
<i>(-) Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)</i>	€ -
<i>(-) Giroconti negativi (riclassificazione a</i>	€ -

(+) Rivalutazione dell'esercizio	€	-
(-) Svalutazione dell'esercizio	€	-
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€	-
Valore al 31/12/2021	€	415.340

Altre Immobilizzazioni Immateriali

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€	-
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€	-
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€	-
Valore al 01/01/2021	€	10.126
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€	1.647
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€	-
(+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)	€	-
(-) Giroconti negativi (riclassificazione a	€	-
(+) Rivalutazione dell'esercizio	€	-
(-) Svalutazione dell'esercizio	€	-
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€	-
Valore al 31/12/2021	€	11.773

Al 31/12/2021 sono presenti costi sostenuti per formazione del personale a seguito di installazione nuovo software portale area personale e rilevazione presenze.

II - Immobilizzazioni Materiali

Per le acquisizioni dell'esercizio³ la valutazione è avvenuta secondo quanto disposto dall'art. 2426 CC. ai punti 1, 2, 3, ovvero iscritte al costo di acquisto o di produzione. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per poter avere l'immobilizzazione in condizioni di utilizzo, portando a riduzione del costo gli sconti ottenuti;

Il valore di eventuali lasciti e donazioni è stato determinato in sede di conferimento o di donazione.

³ In sede di prima valutazione (vedasi Relazione allo Stato Patrimoniale iniziale) sono state iscritte secondo quanto previsto dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007.

Per quanto concerne gli ammortamenti ed i relativi valori, si specifica che questo Ente ha previsto la sospensione degli ammortamenti al 100% anche per l'esercizio 2021 (come già avvenuto per l'esercizio 2020) ai sensi di quanto consentito dall' art. 60 del D.L. 104/2020 e dall'art. 5 bis del decreto Sostegni ter (D.L. 4/2022), mantenendo il loro valore di iscrizione, così come risultante dal Bilancio relativo all'anno 2019, regolarmente approvato.

L' ASP della Romagna Faentina ha deciso di avvalersi della norma sopra citata in quanto anche nell'anno 2021 la pandemia da COVID-19 ha determinato grandi ripercussioni che hanno determinato ricadute sul piano organizzativo, gestionale e soprattutto economico.

Sul piano economico l'effetto COVID – 19 ha registrato uno scostamento negativo determinato dai seguenti fattori:

- Mancata ripresa dell' attività del Centro Diurno Faenza per l'intero 2021, rispetto ad una previsione di ripartenza dal 01/07/2021;
- Maggiori spese COVID (DPI, misure di prevenzione e protezione, sostituzioni per assenze COVID) complessivamente superiori rispetto alle previsioni di circa € 70.000,00;
- Minori entrate COVID (per inoccupazione posti liberi disponibili) complessivamente superiori di oltre 400.000,00= rispetto alla previsione. Preme sottolineare come l'inoccupazione nell'anno 2021 sia stato molto più penalizzante rispetto all' anno 2020.

Le quote di ammortamento non effettuate ai sensi del presente comma quantificato in € 369.563 al netto della sterilizzazione, sono solo congelate e pertanto dovranno essere recuperate, allungando così di due anni l'originario piano di ammortamento

Immobilizzazioni materiali

	<i>Valore al 01.01.2021</i>	<i>Valore al 31.12.2021</i>	<i>Variazione</i>
2 - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	37.209.135	37.416.113	206.978

Terreni del patrimonio disponibile

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/20..o comunque iniziali)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2021	€ 4.401.258
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Migliorie</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Cessioni dell'esercizio</i>	€ 28.386-
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -

(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€	-
(+) Rivalutazione dell'esercizio	€	-
(-) Svalutazione dell'esercizio	€	-
Valore al 31/12/2021	€	4.372.872

Per quanto concerne il conto "Terreni del Patrimonio disponibile" nel corso del 2021 occorre segnalare:

- 1) Vendita di parte del Terreno del Fondo Roncona € 28.385,95=

Fabbricati del patrimonio indisponibile

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)</i>	
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	2.040.973
Valore al 01/01/2021	6.296.685
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 6.296.685

Fabbricati del patrimonio disponibile

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)</i>	€ 17.067.859,00
(+) <i>Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
(-) <i>Ammortamento esercizi precedenti</i>	€ 4.071.618
Valore al 1/01/2021	€ 12.996.241
(+) <i>Acquisizioni dell'esercizio</i>	
(+) <i>Migliorie</i>	€ 215.857
(+) <i>Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Cessioni dell'esercizio</i>	€ 87.851,00
(+) <i>Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni</i>	€ 19.016,00
(+) <i>Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -
(-) <i>Giroconti negativi (riclassificazione)</i>	€ -
(+) <i>Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Ammortamenti dell'esercizio</i>	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 13.143.263,00

Per quanto concerne il conto "fabbricati del Patrimonio disponibile" nel corso del 2021 occorre segnalare:

- 1) Giroconto dei lavori locali di Via Fornarina per € 92.505,65=
- 2) Oneri per cambio di destinazione uso Ca' Vincenzona – Via S. Mamante – Faenza – Cambio uso agricolo/comm.le € 33.468,08=
- 3) Lavori facciata Fabbricato Via Garavini - angolo Vic. S. Petronio – Castel Bolognese € 86.603,18=
- 4) Manutenzioni incrementative al fabbricato "Torre Mironi" per € 3.280,00=
- 5) Vendita Fabbricato "Roncona" € 87.851,14=

Fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 253.180
Valore al 1/01/2021	€ 741.062
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 487.882,00

Non sono presenti al 31/12/21 scritture contabili relative ai Fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile.

Fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)	
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 3.568.338,00
Valore al 01/01/2021	€ 14.789.634
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 11.221.296

Non sono presenti al 31/12/2021 scritture contabili relative ai Fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile.

Impianti e macchinari

(-) Svalutazione esercizi precedenti	€	-
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€	720.491
Valore al 01/01/2021	€	909.566
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€	2.989
(+) Migliorie	€	-
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€	-
(-) Cessioni dell'esercizio	€	-
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€	-
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€	-
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€	-
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€	-
(-) Svalutazione dell'esercizio	€	-
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€	-
Valore al 31/12/2021	€	192.064

Nel corso del 2021 è stata realizzata la linea acquedotto Via S. Mamante e Via del Passo-Bariletta.

Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi
 alla persona

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziali)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 720.370,00
Valore al 01/01/2021	€ 805.957,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ 19.506,00
(+) Migliorie	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 105.093,00

Nel corso del 2021 sono state acquistate le seguenti attrezzature:

N. 4 TERMOSCANNER PER CASTEL BOLOGNESE E SOLATOLO	7.725,75
N. 1 CARRELLO PER MEDICAZIONI PER CASTEL BOLOGNESE	1.111,91
CARRELLI VARI PER CASTEL BOLOGNESE	3.745,40
CARROZZINE BASCULANTI POLIFUNZIONALI PER CASTEL B.	1.500,00
MATERASSO ANTIDECUBITO ALTO RISCHIO PER CASTEL BOLOGNESE	936,00
SOLLEVATORE REPARTO PROTETTO FAENZA	4.487,00

Mobili e arredi

Descrizione	Importo
<i>Costo storico</i>	
(+) <i>Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
(-) <i>Ammortamento esercizi precedenti</i>	€ 1.456.715
Valore al 01/01/2021	€ 1.609.164
(+) <i>Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ 24.400
(+) <i>Migliorie</i>	€ -
(+) <i>Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
(+) <i>Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni</i>	€ -
(+) <i>Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -
(-) <i>Giroconti negativi (riclassificazione)</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Ammortamenti dell'esercizio</i>	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 176.849

Le acquisizioni verificatesi nell'esercizio 2021 riguardano

ARREDI PER CAMERE - CB	23.405,96
SCAFFALATURA PER ARCHIVIO	994,00

Mobili e arredi di pregio artistico

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
Valore al 01/01/2021	€ 312.873,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	312.873,00

Nel corso del 2021 non sono state fatte variazioni sui mobili e arredi di pregio artistico.

Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Ammortamento esercizi precedenti</i>	€ 165.284,00
Valore al 01/01/2021	€ 187.271,00
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ 846,00
<i>(+) Migliorie</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni</i>	€ -
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -
<i>(-) Giroconti negativi (riclassificazione)</i>	€ -
<i>(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Ammortamenti dell'esercizio</i>	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 22.833,00

Le acquisizioni verificatesi nell'esercizio 2021 riguardano:

Fornitura e montaggio marcatempo a Castel Bolognese

Automezzi

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 68.173,00
Valore al 01/01/2021	€ 86.368,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 18.195,00

Nel corso dell'esercizio 2021 non c'è stata nessuna movimentazione.

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 658.084,00
Valore al 01/01/2021	€ 859.871,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ 68.490,00
(+) Migliorie	€ 156.173,00
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 426.450,00

Le acquisizioni verificatesi nell'esercizio 2020 riguardano:

n. 1 CALDAIA SOLAROLO	€ 3.795,00
N. 2 CALDAIE PER APPARTAMENTI	€.. 7.183,00
FORNITURA E INSTALLAZIONE TENDE DA SOLE -SO	€ 3.388,92
N. 1 SCALDABAGNO PER APPARTAMENT	€ 1.760,00
N. 1 CONDIZIONATORE-POMPA DI CALORE CASA PROTETTA BR	€ 2.540,00
GIROCONTO LAVORI CENTRALE TERMICA CASA PROTETTA – CASOLA V	. € 156.172,92
N. 1 POMPA DI CALORE - CT – SOLAROLO	€ 36.592,60
N. 450 CAMICI ALTA PROTEZIONE HIGH PERFORMANCE MIC+LAMINATO	€ 13.230,00

Immobilizzazioni in corso ed acconti

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
Valore al 01/01/2021	€ 754.784,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ 86.061,00
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(+) <i>Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -
(-) <i>Giroconti negativi (riclassificazione)</i>	€ 270.123,00
(+) Rivalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 570.722,00

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio 2021 sono stati iscritti al costo di acquisizione e sono da riferirsi

a:

• Lavori inerenti il recupero del Fabbricato Ponticelli	29.016,32
• Lavori inerenti Struttura di Castel Bolognese	57.044,25

III - Immobilizzazioni Finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni Finanziarie

<i>Valore al 01/01/2021</i>	<i>156.625</i>
<i>Valore al 31/12/2021</i>	<i>156.625</i>
<i>Variazione</i>	<i>0</i>

Partecipazioni in società e consorzi

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	
<i>Valore al 01/01/2021</i>	€ 150.385,00
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	
<i>(-) Giroconti negativi (riclassificazione)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione dell'esercizio</i>	
<i>(-) Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>Valore al 31/12/2021</i>	€ 150.385,00

Nel corso del 2021 non si sono avute movimentazioni.

Partecipazioni in altri soggetti

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	
Valore al 01/01/2021	€ 6.240,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 6.240,00

Nel corso del 2021 non si sono verificate variazioni

Altri titoli

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione iniziale)</i>	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	€ -
Valore al 01/01/2021	€ -
(+) Acquisizione dell'esercizio	€ -
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
Valore di realizzo al 31/12/2021	€ -

Questa categoria di immobilizzazioni finanziarie al 31/12/2021 risulta a zero.

C) Attivo circolante

I – Rimanenze

- Rimanenze di magazzino. Sono costituite da materie prime e/o sussidiarie e/o di consumo e/o di prodotti finiti e/o di merci, distinte in socio-sanitarie e tecnico-economali. Sono iscritte al minore tra il costo di acquisto (determinato applicando il metodo del costo medio ponderato continuo derivante dalla procedura di magazzino in uso) ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Nello stesso sono ricompresi eventuali costi accessori quali spese di trasporto, di imballo, di assicurazione, ecc. (costo pieno d'acquisto).

Rimanenze

	<i>Valore al 01.01.2021</i>	<i>Valore al 31.12.2021</i>	<i>Variazione</i>
1 - RIMANENZE	37.958	43.672	5.714

Rimanenze beni socio sanitari e tecnico economali

Descrizione	Importo
Rimanenze beni sanitari al 01/01/2021	€ 14.149
Rimanenze beni tecnico-economali al 01/01/2021	€ 23.809
Valore totale rimanenze al 01/01/2021	€ 37.958
(±) Variazione rimanenze beni sanitari	€ 10.979
(±) Variazione rimanenze beni tecnico-economali	-€ 5.264
Rimanenze beni sanitari al 31/12/2021	€ 25.128
Rimanenze beni tecnico-economali al 31/12/2021	€ 18.545
Valore totale rimanenze al 31/12/2021	€ 43.673

Attività in corso

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Attività di servizi alla persona in corso al(Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>Lavori in corso su ordinazioni al(Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>Valore totale attività in corso al 01/01/2021(Valutazione all'1/1/2021 o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>(±) Variazione Attività di servizi alla persona in corso</i>	€ -
<i>(±) Variazione Lavori in corso su ordinazioni</i>	€ -
<i>Valore totale attività in corso al 31/12/2021</i>	€ -

Non sono state rilevate, al 31/12/2021, rimanenze di attività in corso.

Acconti a fornitori

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Valore al 01/01/2021</i>	€ -
<i>(±) Acconti a fornitori di beni e servizi</i>	€ -
<i>Valore al 31/12/2021</i>	€ -

II - Crediti

Sono esposti al presunto valore di realizzo netto futuro, secondo quanto stabilito al punto 8 dell'art. 2426 del Codice Civile, distinguendoli secondo le diverse categorie previste dal regolamento regionale di contabilità.

Crediti

	Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
CREDITI	4.110.374	3.720.390	-389.984

I crediti dell'attivo circolante, esposti al netto del Fondo svalutazione crediti, hanno subito, nel corso dell'anno, la seguente evoluzione:

<i>Descrizione</i>	<i>Utenti</i>	<i>Regione</i>	<i>Provincia</i>	<i>Comuni ambito distr.le</i>	<i>Azienda Sanitaria</i>	<i>Stato ed altri Enti Pubblici</i>
Valore Nominale	1.557.791	-	-	841.058	410.337	-
(-) Fondo svalutazione crediti al(o comunque iniziale)	12.500					
Valore al 01/01/2021	1.545.291	-	-	841.058	410.337	-
(+) Incrementi dell'esercizio		-	-			-
(-) Decrementi dell'esercizio	55.585	-	-	113.426	56.924	-
(+) Utilizzo del fondo	-					
(-) Accantonamento al fondo	-					
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	-	-	-	-	-	-
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	-	-	-	-	-	-
Valore al 31/12/2021	1.489.705	-	-	727.632	353.413	

<i>Descrizione</i>	<i>Società partecipate</i>	<i>Crediti Vs. Erario</i>	<i>Imposte anticip.</i>	<i>Crediti verso altri soggetti privati</i>	<i>Fatt. da emettere e Note Accr. Ricev.</i>	<i>Totale</i>
Valore Nominale	237.577	6.495		501.408	568.208	4.122.874
(-) Fondo svalutazione crediti al(o comunque iniziale)		-	-			12.500
Valore al 01/01/2021	237.577	6.495	-	501.408	569.819	4.110.374
(+) Incrementi dell'esercizio	-	-		20.711		20.711
(-) Decrementi dell'esercizio	56.055	6.495			122.209	410.694

(+) Utilizzo del fondo							-
(-) Accantonamento al fondo							-
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	-	-	-	-	-	-	-
Valore al 31/12/2021	181.522	--	-	522.119	445.999	3.720.390	

- Nel corso dell'esercizio non si è ritenuto, nel rispetto dei principi di valutazione sopraenunciati, di procedere a svalutazioni specifiche.

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Per le acquisizioni dell'esercizio la valutazione è avvenuta secondo quanto disposto al punto 9) dell'art. 2426 del Codice Civile; sono state quindi valutate al minor valore tra:

il costo di acquisto (*in caso di donazione il valore attribuito in sede di accettazione della donazione*) e per i titoli quotati, il valore di realizzo futuro, dedotto dalla quotazione alla data di chiusura dell'esercizio;

- per titoli non quotati, la valutazione di titoli similari per affinità di soggetto emittente e durata.

Relativamente ai soli titoli non quotati, nell'impossibilità di individuare parametri oggettivi connessi al presunto valore di realizzo futuro, la valutazione è stata effettuata al costo storico d'acquisto.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
3 - ATTIVITA' FINANZIARIE	3.399.010	2.534.101	-864.909

Partecipazioni

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2021	€ -
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -
<i>(-) Termine partecipazione</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
Valore al 31/12/2021	€ -

	Valore al 01/01/2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
Titoli	3.399.010	2.534.101	-864.909

La composizione degli stessi risulta composta come di seguito indicato:

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2021	€ 3.399.010,00
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Vendite dell'esercizio</i>	€ 886.769,00
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ 21.860,00
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -
<i>(-) Giroconti negativi (riclassificazione)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
Valore al 31/12/2021	€ 2.534.101,00

Il Consiglio di Amministrazione, con delibera n. 68 del 25/05/2021, vista la situazione di cassa dell' Ente ha approvato lo smobilizzo totale della Polizza n. 0001568990 -Stella Polare Capitale_1 – valore al 31/01/2021 € 702.613,40= e lo smobilizzo parziale della Polizza n. 0001685032 -Stella Polare Cedola per € 130.000,00

Al 31/12/2021 la situazione titoli è la seguente:

Titoli obbligazionari assicurativi (Gruppo Generali ass.ni)	€	2.518.101
BTP 1.2.37 4%	€	16.000

IV - Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

	<i>Valore al 01.01.2021</i>	<i>Valore al 31.12.2021</i>	<i>Variazione</i>
4 - DISPONIBILITA' LIQUIDE	-984.207	-633.976	350.231

La liquidità dell'azienda è così composta:

<i>1 - Cassa</i>	<i>3.785</i>	<i>2.230</i>	<i>-1.555</i>
<i>1 - Cassa economale</i>	<i>225</i>	<i>1.068</i>	<i>843</i>
<i>2 - Cassa Ospiti</i>	<i>3.560</i>	<i>1.162</i>	<i>-2.398</i>
<i>2 - C/c bancari</i>	<i>-990.250</i>	<i>-638.388</i>	<i>351.862</i>
<i>1 - B.ca Credito coop. vo c/c n. 5011117</i>	<i>1.632</i>	<i>2.260</i>	<i>628</i>
<i>2 - Cassa di Risparmio di Ravenna</i>	<i>-995.356</i>	<i>--644.353</i>	<i>351.003</i>
<i>3 - Transitorio c/c Tes. 164921</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>---</i>
<i>4 - B.ca Credito Coop. c/c 272339</i>	<i>3.475</i>	<i>3.705</i>	<i>230</i>
<i>3 - C/c postale</i>	<i>2.257</i>	<i>2.182</i>	<i>-75</i>
<i>1 - C/c postale</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>2 - C/C Cliente SAP 31664291</i>	<i>2.257</i>	<i>2.182</i>	<i>-75</i>

Il totale rappresenta la disponibilità liquida e l'esistenza di numerario e di valori in cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti attivi

Misurano proventi e oneri la cui competenza è rispettivamente posticipata e anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di riscossione e pagamento dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

	<i>Valore al 01.01.2021</i>	<i>Valore al 31.12.2021</i>	<i>Variazione</i>
1 - RATEI E RISCONTI ATTIVI	233.461	201.712	-31.749
1 - Ratei attivi	227.418	197.027	-30.391
1 - Risconti attivi	6.042	4.685	-1.357

La composizione delle voci è così dettagliata:

Ratei Attivi:

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	227.418,50		227.418,50
Prima Nota n.16/ del 5/1/2021- Dal 21/12/2020 al 31/12/2020		71,00	227.347,50
Prima Nota n.451/ del 23/2/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020		2,00	227.345,50
Prima Nota n.451/ del 23/2/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020		9.998,00	217.347,50
Prima Nota n.414/ del 8/2/2021- Dal 1/10/2020 al 31/12/2020		2,00	217.345,50
Prima Nota n.414/ del 8/2/2021- Dal 1/10/2020 al 31/12/2020		19.170,91	198.174,59
Prima Nota n.415/ del 9/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/12/2020		2,00	198.172,59
Prima Nota n.415/ del 9/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/12/2020		3.772,88	194.399,71
Prima Nota n.1600/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020		22,17	194.377,54
Prima Nota n.1601/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020		22,17	194.355,37
Prima Nota n.1602/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020		69,61	194.285,76
Prima Nota n.1603/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020		85,19	194.200,57
Prima Nota n.1604/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020		69,61	194.130,96
Prima Nota n.1609/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020		69,61	194.061,35

Prima Nota n.1701/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,30	194.039,05
Prima Nota n.1611/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	69,61	193.969,44
Prima Nota n.1612/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	69,61	193.899,83
Prima Nota n.1613/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	69,61	193.830,22
Prima Nota n.1616/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,17	193.808,05
Prima Nota n.1618/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	69,61	193.738,44
Prima Nota n.1535/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	7.658,96	186.079,48
Prima Nota n.1539/ del 30/4/2021- Dal 1/7/2020 al 31/12/2020	2,00	186.077,48
Prima Nota n.1539/ del 30/4/2021- Dal 1/7/2020 al 31/12/2020	19.499,79	166.577,69
Prima Nota n.1633/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,30	166.555,39
Prima Nota n.1639/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,30	166.533,09
Prima Nota n.1641/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	20,34	166.512,75
Prima Nota n.1642/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	20,34	166.492,41
Prima Nota n.1643/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,30	166.470,11
Prima Nota n.1648/ del 30/4/2021- Dal 1/8/2020 al 31/12/2020	9,09	166.461,02
Prima Nota n.1652/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	20,34	166.440,68
Prima Nota n.1562/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	166.401,91
Prima Nota n.1565/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	12,92	166.388,99
Prima Nota n.1566/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	166.350,22
Prima Nota n.1568/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	74,03	166.276,19
Prima Nota n.1662/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	20,34	166.255,85
Prima Nota n.1667/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	18,64	166.237,21
Prima Nota n.1668/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	20,34	166.216,87
Prima Nota n.1669/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	20,34	166.196,53
Prima Nota n.1570/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	166.157,76
Prima Nota n.1571/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	166.118,99
Prima Nota n.1572/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	12,92	166.106,07

Prima Nota n.1574/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	166.067,30
Prima Nota n.1575/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	166.028,53
Prima Nota n.1576/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	74,03	165.954,50
Prima Nota n.1577/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	165.915,73
Prima Nota n.1578/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	12,92	165.902,81
Prima Nota n.1579/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	165.864,04
Prima Nota n.1671/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,30	165.841,74
Prima Nota n.1672/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	20,34	165.821,40
Prima Nota n.1674/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,30	165.799,10
Prima Nota n.1580/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	165.760,33
Prima Nota n.1581/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	74,03	165.686,30
Prima Nota n.1582/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	165.647,53
Prima Nota n.1583/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	38,77	165.608,76
Prima Nota n.1681/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	20,34	165.588,42
Prima Nota n.1682/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,30	165.566,12
Prima Nota n.1683/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,30	165.543,82
Prima Nota n.1684/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,30	165.521,52
Prima Nota n.1887/ del 18/5/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	2,00	165.519,52
Prima Nota n.1887/ del 18/5/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	1.128,63	164.390,89
Prima Nota n.1887/ del 18/5/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	455,60	163.935,29
Prima Nota n.1590/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,17	163.913,12
Prima Nota n.1591/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	85,19	163.827,93
Prima Nota n.1592/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	69,61	163.758,32
Prima Nota n.1593/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	85,19	163.673,13
Prima Nota n.1594/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	85,19	163.587,94
Prima Nota n.1595/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	22,17	163.565,77
Prima Nota n.1596/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	69,61	163.496,16

Prima Nota n.1597/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	69,61	163.426,55
Prima Nota n.1599/ del 30/4/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	69,61	163.356,94
Prima Nota n.1890/ del 18/5/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	2,00	163.354,94
Prima Nota n.1890/ del 18/5/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	780,96	162.573,98
Prima Nota n.1890/ del 18/5/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	13,71	162.560,27
Prima Nota n.1890/ del 18/5/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	381,47	162.178,80
Prima Nota n.1890/ del 18/5/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	73,49	162.105,31
Prima Nota n.1890/ del 18/5/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	194,67	161.910,64
Prima Nota n.1890/ del 18/5/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	1.990,03	159.920,61
Prima Nota n.1077/ del 31/3/2021- Dal 1/10/2020 al 31/12/2020	2,00	159.918,61
Prima Nota n.1077/ del 31/3/2021- Dal 1/10/2020 al 31/12/2020	127.036,60	32.882,01
Prima Nota n.1588/ del 30/4/2021- Dal 23/11/2020 al 31/12/2020	3,55	32.878,46
Prima Nota n.1589/ del 30/4/2021- Dal 23/11/2020 al 31/12/2020	3,55	32.874,91
HERA S.P.A. - Fattura n.630/L del 22/4/2021- Dal 1/1/2020 al 8/2/2021	76,73	32.798,18
HERA S.P.A. - Fattura n.338/L del 28/2/2021- Dal 1/1/2020 al 8/2/2021	92,09	32.706,09
HERA S.P.A. - Fattura n.385/L del 10/3/2021- Dal 1/8/2020 al 26/1/2021	0,74	32.705,35
HERA S.P.A. - Fattura n.95/N del 28/2/2021- Dal 1/10/2020 al 12/1/2021	312,97	32.392,38
HERA COMM S.R.L. - Fattura n.432/L del 13/3/2021- Dal 17/10/2020 al 11/2/2021	325,97	32.066,41
GIROCONTO RATEI PASS/RATEI ATT PER CONTO ERRATO DA RETTIFICHE DI BILANCIO FT, CLIENTE IN CAMMINO 3/C DEL 31/3/2021	32.066,41	0,00
Prima Nota n.243/ del 27/1/2022- Dal 1/6/2021 al 31/7/2021	1.716,80	1.716,80
Prima Nota n.242/ del 27/1/2022- Dal 1/8/2021 al 31/12/2021	8.998,00	10.714,80
Prima Nota n.846/ del 28/2/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	2,00	10.716,80
Prima Nota n.846/ del 28/2/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	3.609,75	14.326,55
Prima Nota n.1201/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	19,56	14.346,11
Prima Nota n.1205/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	63,54	14.409,65
Prima Nota n.1118/ del 24/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	271,48	14.681,13

Prima Nota n.1128/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	81,84	14.762,97
Prima Nota n.1133/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	19,56	14.782,53
Prima Nota n.1234/ del 30/3/2022- Dal 1/5/2021 al 31/12/2021	15,35	14.797,88
Prima Nota n.1235/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	15,35	14.813,23
Prima Nota n.243/ del 27/1/2022- Dal 1/10/2021 al 31/12/2021	2.354,80	17.168,03
Prima Nota n.244/ del 27/1/2022- Dal 1/12/2021 al 31/12/2021	3.773,00	20.941,03
Prima Nota n.654/ del 22/2/2022- Dal 1/10/2021 al 31/12/2021	19.427,41	40.368,44
Prima Nota n.1152/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	81,22	40.449,66
Prima Nota n.1156/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	81,22	40.530,88
Prima Nota n.225/ del 25/1/2022- Dal 1/10/2021 al 31/12/2021	127.036,60	167.567,48
Prima Nota n.1068/ del 15/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	187,92	167.755,40
Prima Nota n.1160/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	81,22	167.836,62
Prima Nota n.1172/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	37,56	167.874,18
Prima Nota n.1173/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	13,24	167.887,42
Prima Nota n.1175/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	28,17	167.915,59
Prima Nota n.1176/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	28,17	167.943,76
Prima Nota n.1177/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,65	167.961,41
Prima Nota n.1178/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	56,34	168.017,75
Prima Nota n.1179/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	63,54	168.081,29
Prima Nota n.1180/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	56,34	168.137,63
Prima Nota n.1181/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,65	168.155,28
Prima Nota n.1182/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	63,54	168.218,82
Prima Nota n.1183/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	63,54	168.282,36
Prima Nota n.1185/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	63,54	168.345,90
Prima Nota n.1186/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,65	168.363,55
Prima Nota n.1187/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,65	168.381,20
Prima Nota n.1188/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	63,54	168.444,74

Prima Nota n.1189/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	56,34	168.501,08
Prima Nota n.1190/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	63,54	168.564,62
Prima Nota n.1195/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	63,54	168.628,16
Prima Nota n.1198/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	63,54	168.691,70
Prima Nota n.19/ del 8/1/2022- Dal 17/12/2021 al 6/1/2022	984,90	169.676,60
Prima Nota n.59/ del 17/1/2022- Dal 1/1/2021 al 30/6/2021	6.514,50	176.191,10
Prima Nota n.1388/ del 7/4/2022- Dal 1/1/2021 al 7/4/2022	316,02	176.507,12
Prima Nota n.55/ del 12/1/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	0,53	176.507,65
Prima Nota n.711/ del 28/2/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	176.602,84
Prima Nota n.784/ del 28/2/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	354,50	176.957,34
Prima Nota n.617/ del 11/2/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	700,00	177.657,34
Prima Nota n.699/ del 28/2/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	177.752,53
Prima Nota n.1117/ del 24/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	291,67	178.044,20
Prima Nota n.1226/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,30	178.061,50
Prima Nota n.1232/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,30	178.078,80
Prima Nota n.1236/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,30	178.096,10
Prima Nota n.1537/ del 21/4/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	3.122,84	181.218,94
Prima Nota n.1146/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	181.314,13
Prima Nota n.1149/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	181.409,32
Prima Nota n.1240/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,30	181.426,62
Prima Nota n.1244/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	15,35	181.441,97
Prima Nota n.1150/ del 28/3/2022- Dal 1/7/2021 al 31/12/2021	47,60	181.489,57
Prima Nota n.1154/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	181.584,76
Prima Nota n.1155/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	181.679,95
Prima Nota n.1157/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	181.775,14
Prima Nota n.1158/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	181.870,33
Prima Nota n.1159/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	181.965,52

Prima Nota n.1251/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	15,35	181.980,87
Prima Nota n.1255/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	15,35	181.996,22
Prima Nota n.1256/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	15,35	182.011,57
Prima Nota n.1257/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	15,35	182.026,92
Prima Nota n.1259/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,30	182.044,22
Prima Nota n.1068/ del 15/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	1.082,20	183.126,42
Prima Nota n.1163/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	183.221,61
Prima Nota n.1164/ del 28/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	95,19	183.316,80
Prima Nota n.1260/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	15,35	183.332,15
Prima Nota n.1262/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,30	183.349,45
Prima Nota n.1269/ del 30/3/2022- Dal 1/5/2021 al 31/12/2021	15,35	183.364,80
Prima Nota n.617/ del 11/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/12/2021	2,00	183.366,80
Prima Nota n.617/ del 11/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/12/2021	6.038,95	189.405,75
Prima Nota n.1270/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,30	189.423,05
Prima Nota n.1271/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,30	189.440,35
Prima Nota n.1085/ del 18/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	6.871,39	196.311,74
Prima Nota n.1288/ del 30/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	17,30	196.329,04
Prima Nota n.1197/ del 29/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	61,63	196.390,67
Prima Nota n.1145/ del 28/3/2022- Dal 25/1/2021 al 31/12/2021	87,26	196.477,93
Prima Nota n.1161/ del 28/3/2022- Dal 15/7/2021 al 31/12/2021	37,22	196.515,15
Prima Nota n.1079/ del 15/3/2022- Dal 1/10/2021 al 31/12/2021	51,15	196.566,30
Prima Nota n.1287/ del 30/3/2022- Dal 15/12/2021 al 31/12/2021	0,72	196.567,02
HERA S.P.A. - Prot. n.56/N del 25/2/2022- Dal 13/10/2021 al 31/1/2022	359,87	196.926,89
HERA S.P.A. - Prot. n.398/L del 15/3/2022- Dal 21/7/2021 al 31/1/2022	5,54	196.932,43
DATA SYSTEM SRL - Prot. n.407/L del 17/3/2022- Dal 1/4/2021 al 31/3/2022	94,39	197.026,82

Risconti attivi:

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	6.042,50		6.042,50
Prima Nota n.5103/ del 7/11/2018- Dal 1/6/2018 al 31/5/2022		84,91	5.957,59
Prima Nota n.2738/ del 30/6/2020- Dal 1/5/2020 al 30/4/2021		74,47	5.883,12
Prima Nota n.4146/ del 8/10/2020- Dal 1/8/2020 al 31/7/2021		57,07	5.826,05
Prima Nota n.4090/ del 14/9/2020- Dal 1/9/2020 al 31/8/2021		130,29	5.695,76
Prima Nota n.4308/ del 21/10/2020- Dal 1/10/2020 al 30/9/2021		257,22	5.438,54
Prima Nota n.4308/ del 21/10/2020- Dal 1/10/2020 al 30/9/2021		179,66	5.258,88
Prima Nota n.5462/ del 31/12/2020- Dal 1/10/2020 al 30/9/2021		191,98	5.066,90
Prima Nota n.4963/ del 30/11/2020- Dal 30/11/2020 al 27/7/2021		669,34	4.397,56
EOLO SPA - Fattura n.1267/L del 31/7/2020- Dal 8/2/2020 al 7/2/2021		45,30	4.352,26
DATA SYSTEM SRL - Fattura n.864/L del 13/5/2020- Dal 1/4/2020 al 31/3/2021		8,66	4.343,60
DATA SYSTEM SRL - Fattura n.1210/L del 15/7/2020- Dal 10/6/2020 al 9/6/2021		109,10	4.234,50
VALERIANI VERONICA - Fattura n.78/G del 9/7/2020- Dal 1/1/2020 al 30/6/2021		1.489,03	2.745,47
ENERGY CASA S.R.L. - Fattura n.73/F del 27/10/2020- Dal 1/10/2020 al 30/4/2021		317,63	2.427,84
ENERGY CASA S.R.L. - Fattura n.74/F del 27/10/2020- Dal 1/10/2020 al 30/4/2021		22,83	2.405,01
MAGGIOLI SPA PERIODICI - Fattura n.72/G del 17/6/2020- Dal 1/1/2020 al 31/12/2021		97,37	2.307,64
GRENKE LOCAZIONE SRL - Fattura n.161/G del 29/12/2020- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021		478,21	1.829,43
GRENKE LOCAZIONE SRL - Fattura n.2096/L del 24/12/2020- Dal 1/1/2021 al 31/3/2021		1.279,54	549,89
ENERGY CASA S.R.L. - Fattura n.1773/L del 28/10/2020- Dal 1/10/2020 al 30/4/2021		249,91	299,98
ENERGY CASA S.R.L. - Fattura n.1774/L del 28/10/2020- Dal 1/10/2020 al 30/4/2021		185,03	114,95
ADRIATICA ACQUE S.R.L. - Fattura n.1169/L del 11/7/2020- Dal 1/1/2021 al 30/6/2021		114,95	0,00
Prima Nota n.2915/ del 8/6/2021- Dal 1/6/2021 al 31/5/2022	14,29		14,29
Prima Nota n.809/ del 11/2/2021- Dal 1/2/2021 al 31/1/2022	4,87		19,16
Prima Nota n.809/ del 11/2/2021- Dal 1/2/2021 al 31/1/2022	2,93		22,09

Prima Nota n.5103/ del 7/11/2018- Dal 1/6/2018 al 31/5/2022	24,85	46,94
Prima Nota n.2197/ del 10/5/2021- Dal 1/5/2021 al 30/4/2022	74,50	121,44
Prima Nota n.4343/ del 3/11/2021- Dal 1/10/2021 al 30/9/2022	194,99	316,43
Prima Nota n.4343/ del 3/11/2021- Dal 1/10/2021 al 30/9/2022	297,40	613,83
Prima Nota n.3940/ del 4/10/2021- Dal 1/1/2021 al 31/12/2022	579,64	1.193,47
Prima Nota n.5520/ del 31/12/2021- Dal 1/10/2021 al 30/9/2022	1.792,17	2.985,64
EOLO SPA - Prot. n.452/L del 24/3/2021- Dal 8/2/2021 al 7/2/2022	37,95	3.023,59
ENERGY CASA S.R.L. - Prot. n.62/F del 5/10/2021- Dal 1/10/2021 al 30/4/2022	317,63	3.341,22
ENERGY CASA S.R.L. - Prot. n.63/F del 5/10/2021- Dal 1/10/2021 al 30/4/2022	22,83	3.364,05
ENERGY CASA S.R.L. - Prot. n.1616/L del 7/10/2021- Dal 1/10/2021 al 30/4/2022	249,91	3.613,96
ENERGY CASA S.R.L. - Prot. n.1617/L del 7/10/2021- Dal 1/10/2021 al 30/4/2022	185,03	3.798,99
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.1993/L del 19/12/2021- Dal 1/1/2022 al 28/2/2022	99,07	3.898,06
MAGGIOLI SPA PERIODICI - Prot. n.67/G del 28/5/2021- Dal 1/1/2021 al 31/12/2022	98,50	3.996,56
ADRIATICA ACQUE S.R.L. - Prot. n.1169/L del 10/7/2021- Dal 1/7/2021 al 30/6/2022	114,95	4.111,51
RENTOKIL INITIAL ITALIA SPA - Prot. n.2059/L del 31/12/2021- Dal 1/1/2022 al 31/12/2022	573,83	4.685,34

Conti d'ordine

Individuano quei valori che non costituiscono attività e passività in quanto non incidono né sulla rappresentazione del risultato economico né su quello del patrimonio dell'ASP ma, ai sensi dell'art. 2424 3° comma del codice civile, devono risultare in calce allo Stato patrimoniale e devono essere rappresentati secondo quanto previsto dall'Art. 2427 punto 9) del Codice Civile.

In particolare:

- Beni di terzi.

Conti d'ordine di beni di terzi	€. 0
---------------------------------	------

Rappresentano il valore dei beni di terzi che in seguito a contratti di comodato/ locazione/ prova, ecc.. si trovano presso l'azienda; i beni di terzi presso l'azienda sono rappresentati dal valore dei pannelli fotovoltaici Soc. Terre San Mamante.

- Beni nostri presso terzi.

Conti d'ordine di beni nostri C/terzi	€. 4,76
---------------------------------------	---------

I valori di tali beni sono già iscritti nell'attivo patrimoniale. Rappresentano oggetti d'arte valutati al costo simbolico di €. 0,01.

- Impegni.

Non sono presenti.

- Garanzie prestate

Trattasi di fidejussioni passive per un totale di €. 54.400,00 e, nel dettaglio:

FIDEJUSSIONI PASSIVE		
CONTI D'ORDINE PER GARANZIE PRESTATE		
42.000,00	Consorzio irriguo Tebano Serra - Polizza Fidejussoria specifica n.0450949/097 Banca di Credito Coop.vo della R.O.	Consorzio irriguo Tebano Serra
12.400,00	Consorzio irriguo Tebano Serra - Polizza Fidejussoria n. 00450949/099 del Banca di Credito Coop.vo della R.O.	Consorzio irriguo Tebano Serra

- **Garanzie ricevute**

Trattasi di fidejussioni attive per un totale di €. 69.496,13 e nel dettaglio:

FIDEJUSSIONI ATTIVE		
CONTI D'ORDINE PER GARANZIE RICEVUTE		
IMPORTO	DESCRIZIONE	DITTA
3.641,50	FORNITURA PRESIDI PER INCONTINENZA Polizza Fidejussoria n. 53072/19 UBI Banca Popolare di Bergamo	SERENITY SPA - ORTONA (CH)
2.469,50	FORNITURA PRESIDI PER INCONTINENZA Polizza Fidejussoria n. 53072/19 UBI Banca Popolare di Bergamo	SERENITY SPA - ORTONA (CH)
11.000,00	SERVIZIO LAVAGGIO INDUMENTI PERSONALI - Fidejus. LIGURIA Soc. Ass.ni SPA - Milano - polizza n. 64181236	Coop.va Sociale Centro di Accoglienza La Rupe - SASSO MARCONI (BO) Via Rupe n. 9 - P.I. 02410141200
6.300,00	SERVIZIO LAVAGGIO BIANC. PIANA- Pol.fidei. N. 799A1024 della ZURICH INSURANCE.	L.I.F. S.P.A. - Via Virgilio 25/C - 47100 FORLI' - PI: 02157600400
30.400,00	Contratto di affitto Fondo Campaccio - Polizza Fidejussoria n. 60035572-509 05/11/07 Banca di Romagna	AZ.AGR.ZANI MAURIZIO - Via Camatta 29 - Cod.Fisc. ZNAMRZ82M01G479I -
5.000,00	Convenzione per la concessione di terreno agricolo per campo volo - Polizza fidejussoria n. 0081.0715233.65 FONDIARIA SAI SPA	AERLIGHT FAENZA - Via Plicca 2 - Faenza -PI 90014160395
10.685,13	Lavori di manutenzione straordinaria e recupero ex fabbricato rurale denominato "Ponticelli" in Via S. Mamante, 119 Faenza - Polizza fidejussoria n. 024474/DE del 04/10/2019 emessa da Credendo - Excess & Surety SA Milano	EMILIANA RESTAURI Soc. Coop. - Via Marie Curie, 9 Ozzano Emilia loc. Ponte Rizzoli (BO) - C.F. 01325820395

Sono state valutate ad un importo pari all'ammontare contrattuale delle garanzie ricevute e la loro esistenza rafforza le prospettive di realizzazione dei crediti cui si riferiscono.

La composizione delle voci è così modificata:

1) Beni di terzi

Descrizione	01/01/2019	31/12/2019	Variazione
Valore dei beni c/o di noi	€ -	€ -	€ -
Valori mobiliari quotati	€ -	€ -	€ -
Beni	€ -	€ -	€ -
Totale	€ -	€ -	€ -

2) Beni nostri presso terzi

Descrizione	01/01/2019	31/12/2019	Variazione
Beni in deposito	€ 4,76	€ 4,76	€ -
Beni in custodia	€ -	€ -	€ -
Beni in visione	€ -	€ -	€ -
Beni in concessione	€ -	€ -	€ -
Beni in comodato d'uso	€ -	€ -	€ -
Totale	€ 4,76	€ 4,76	€ -

4) Garanzie prestate

Descrizione	01/01/2019	31/12/2019	Variazione
Fidejussioni passive	28.400,00	54.400	26.000
Totale	28.400,00	54.400	26.000

5) Garanzie ricevute

Descrizione	01/01/2019	31/12/2019	Variazione
Fidejussioni attive	€ 279.792,00	€ 69.496,00	-€ 210.296,00
Avalli	€ -	€ -	€ -
Altre garanzie	€ -	€ -	€ -
Totale	€ 279.792,00	€ 69.496,00	-€ 210.296,00

PASSIVO

A) Patrimonio netto

E' la differenza fra le attività e le passività di bilancio. Rappresenta in via generale l'entità dei mezzi apportati in sede di costituzione aziendale e di quelli autogenerati per effetto della gestione che, insieme al capitale di terzi, sono stati indistintamente investiti nelle attività aziendali.

Le poste componenti il Patrimonio netto sono espressamente indicate secondo quanto disposto dall'art. 2424 CC. e suddiviso in "poste ideali" individuate analiticamente dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007.

Patrimonio netto

	<i>Valore al 01.01.2021</i>	<i>Valore al 31.12.2021</i>	<i>Variazione</i>
1 - A) PATRIMONIO NETTO	37.108.935	37.266.755	157.820

<i>Descrizione</i>	<i>01/01/2021</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Giroconti</i>	<i>31/12/2021</i>
<i>Fondo di dotazione:</i>					
<i>1) all'01/01/2021</i>	€ 8.752.807				€ 8.752.807
<i>2) variazioni</i>	€ 71.671	€ -	€ 5.225		€ 66.446
<i>Contributi in c/capitale all'01/01/2015</i>	€ 15.205.764	€ -	€ 68.835		€ 15.136.929
<i>Contributi in conto cap. vincolati</i>	€ 12.440.166	€ 224.978	€ -		€ 12.665.144
<i>Donazioni vincolate a investimenti</i>	€ 413.660	€ -	€ -		€ 413.660
<i>Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)</i>	€ 179.145	€ -	€ -		€ 179.145
<i>Riserve statutarie</i>	€ -				€ -
<i>Utili (Perdite) portate a nuovo</i>	€ 45.722	€ -	€ -		€ 45.722
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>		€ 6.902			€ 6.902
Totale	€ 37.108.935	€ 231.880	€ 74.060	€ -	€ 37.266.755

I - Fondo di dotazione

Il fondo di Dotazione, determinato all'inizio dell'attività gestionale dell'Asp secondo quanto analiticamente evidenziato in sede di approvazione dello Stato Patrimoniale iniziale, e variato nel corso degli anni, nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, ha subito una modifica complessivamente negativa di € 5.225 dovuta ad una revisione generale delle voci dell' attivo e del passivo ancora aperti che derivano dalle ex ASP. La stessa ha comportato una eliminazione di crediti inesigibili e debiti insussistenti nonché la sistemazione di un debito non rilevato in apertura.

II - Contributi in c/capitale all'1/01/2015

Rappresentano la contropartita contabile al valore netto delle immobilizzazioni materiali ed immateriali soggette ad ammortamento, presenti in azienda all'atto dell'avvio del sistema di contabilità economico-patrimoniale, così come risultano dallo Stato patrimoniale iniziale, da utilizzarsi per la sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni pluriennali oggetto di contributo iniziale.

Nel corso dell'esercizio 2021 sono diminuiti in conseguenza della vendita del Fabbricato "Roncona"

III - Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti

Rappresentano le somme erogate dallo Stato e/o da altri Enti pubblici e/o privati per l'acquisizione, costruzione, ristrutturazione/ ammodernamento/ ampliamento di immobilizzazioni e dalla cessione di beni pluriennali destinati a reinvestimento in ambito patrimoniale.

Trattasi di contributi con vincolo di destinazione d'uso stabilito dalle leggi e/o dal donatore che li concedono e da utilizzarsi per la sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni pluriennali acquisiti.

Sono stati iscritti in bilancio al momento in cui è stato accertato, in via definitiva, il titolo che dà diritto all'incasso.

IV – Donazioni vincolate ad investimenti

Trattasi di donazioni in denaro finalizzate ad un futuro investimento pluriennale e verranno successivamente utilizzate per la sterilizzazione delle future quote di ammortamento dei beni pluriennali acquisiti.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, non ci sono state donazioni vincolate ad investimenti.

V – Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)

Questa categoria rappresenta la contropartita contabile dei beni pluriennali donati all'Asp con vincolo di destinazione ed iscritti tra le Immobilizzazioni dell'Attivo patrimoniale. I contributi per donazione vengono utilizzati per la sterilizzazione delle future quote di ammortamento dei beni pluriennali donati.

Nel corso del 2021 l'azienda non ha ricevuto alcuna donazione di immobili

VI – Riserve statutarie

Questa categoria accoglie accantonamenti di utili, effettuati in coerenza con quanto stabilito nello Statuto dell'Asp.

VII – Utili (Perdite) portate a nuovo

Questa categoria accoglie i risultati economici delle gestioni pregresse riportati a nuovo fino al momento in cui l'Assemblea dei Soci, in conformità con quanto stabilito nello Statuto dell'Asp, non individuerà le modalità di utilizzo dei risultati positivi di gestione e/o di copertura delle perdite. A chiusura dell'esercizio 2021 (duemilaventuno) risulta un saldo di €. 45.721.68=

VII – Utile (Perdita) dell'esercizio

Tale categoria accoglie il risultato economico (*utile/perdita*) dell'esercizio in chiusura.

Relativamente all'esercizio chiuso al 31/12/2021 la gestione evidenzia un utile pari a €. 6.902 =

B) Fondi per rischi ed oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinati l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondi per rischi e oneri

Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
1.024.774	1.022.378	-2.396

2 - B) FONDI RISCHI E ONERI

1) Fondi per imposte, anche differite

Descrizione	01/01/2021	Utilizzi	Accantonam.	31/12/2021
Fondo per imposte	€ 124.291,00	€ 2.880,00	€ 16.500,00	€ 137.911,00
Totale	€ 124.291,00	€ 2.880,00	€ 16.500,00	€ 137.911,00

E' istituito per far fronte ad accertamenti fiscali in corso

La composizione/variazione delle voci è così dettagliata:

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
		124.290,89	124.290,89
TASI 2015 - AVVISO 213 DEL 6/11/20	100,00		124.190,89
IMU 2015 - AVVISO 5 DEL 16/2/21	138,00		124.052,89
TASI 2016 - ACCERTAMENTO N. 155 DEL 22/11/2021	123,00		123.929,89
ACCERTAMENTO 0115072518701 DEL 24/11/21 - RITENUTE VERSATE IN RITARDO F24 AZ. AGRICOLA - RELATIVI AL DIC. 2017 VERSATI 16/2/2018	71,86		123.858,03
01/01/2021-31/12/2021 - ADEGUAMENTO TARIFFA TARI STRUTTURA DI FAENZA		16.500,00	140.358,03
IMU 2016 - ACCERTAMENTO N. 2312 DEL 22/11/2021	2.447,00		137.911,03

1) Fondi per rischi

	Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
2 - FONDI PER RISCHI	253.069	253.069	0

In particolare:

	Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
1 - Fondo per controversie legali in cor	0	0	0
3 - Fondo rischi su crediti	253.069	253.069	0
4 - Fondo prestiti d'onore	0	0	0

Non vi sono state variazioni nel corso dell' anno 2021

Altri Fondi

	Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
3 - ALTRI FONDI	647.414	631.398	-16.016

In particolare:

	Valore al 01.01..2021	utilizzi	Accant.ti	Valore al 31.12.2021
<i>Fondo rinnovi contratt. pers. dipend</i>	0		20.000	20.000
<i>Fondo oneri a utilità ripart. pers.</i>	8.265		5.000	13.265
<i>Fondo per ferie e festività non godu</i>	85.938	4.948	0	80.990
<i>Fondo manutenzioni cicliche</i>	7.285	23.100	15.815	0
<i>Fondo recupero ore str. Pers. dipendente</i>	57.278		723	58.001
<i>Fondo sostegno a favore anziani assistiti</i>	0			0
<i>Fondo per il miglioram e l'effic. servizi</i>	485.719	384.433	417.257	456.214
- 1 - <i>Fondo per il miglioram e l'effic. serviz</i>	299.492	232.575	225.200	292.117
- 2 - <i>Fondo oneri su stipendi</i>	88.592	83.672	80.116	85.035
- 3 - <i>Fondo incentivi al personale interinale</i>	97.636	74.283	55.710	79.062
<i>Fondo Previdenza Complementare</i>	0	0	0	0
<i>Fondo utenze anni pregressi</i>	2.928	0	0	2.928
<i>Altri fondi</i>	0			0

C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

In questa voce sono contabilizzati i debiti per trattamento di fine rapporto del personale dipendente non iscritto alla gestione previdenziale Inpdap. L'indennità di fine rapporto per questa categoria di lavoratori è quindi a carico dell'ASP.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	<i>Valore al 01.01.2021</i>	<i>Valore al 31.12.2021</i>	<i>Variazione</i>
TRATTAM. FINE RAPP. LAVORO SUBORD.	0	0	0

D) Debiti

Sono stati classificati per natura sulla base della tipologia del soggetto creditore e la valutazione è avvenuta secondo il valore di estinzione, con indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

- Debiti verso soci per finanziamenti. Rappresenta una posta di debito contabilizzata all'atto dell'ottenimento di anticipazioni da parte dei soci.
- Debiti per mutui e prestiti. Rappresenta il debito residuo in linea capitale, per mutui e prestiti ottenuti da terzi.
- Debiti per acconti. Contabilizza gli importi ricevuti dai clienti a titolo di anticipo, per prestazioni da erogare o forniture di beni da consegnare e sono esposti per l'importo nominale effettivamente introitato/fatturato.
- Debiti verso fornitori. Sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni o rettifiche di fatturazione, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte, al fine di contabilizzare il reale valore di estinzione.
- Debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere. I debiti per Fatture da ricevere sono relativi a quei servizi e/o beni ricevuti entro il 31/12/2021 per i quali alla suddetta data non si è ancora ricevuta la relativa fattura/nota di addebito. Sono valutate al presunto valore di estinzione (contrattuale). Le Note di accredito da emettere sono relative a rettifiche di servizi effettuati/beni ceduti e già "addebitati" entro il 31/12/2021 per i quali alla suddetta data non si è ancora emessa la relativa nota di accredito. La valutazione è avvenuta al valore contrattuale del bene o del servizio

Debiti

Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
6.316.102	5.472.193	-843.909

D) DEBITI

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

Debiti oltre i 5 anni:

	Valore al 01.12.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
DEBITI PER MUTUI E PRESTITI	2.048.639	1.802.392	-246.247
1 - Mutuo Carisp_Ra chiro n. 31/611/284967	474.093	359.949	-114.144
2 - Mutuo BCC ipot. n. 1049351	555.366	519.574	-35.792
3 - Mutui B.C.C.	1.019.179	922.869	-96.310
1 - Mutuo BCC chiro n. 1091553	492.359	445.832	-46.527
2 - Mutuo BCC ipot. n. 1091504	526.820	477.037	-49.783

L'azienda nel corso del 2021 ha pagato le seguenti rate dei mutui in essere (quota capitale):

MUTUO n. 1049351 BCC EX FONDAZ. VILLA AGNESINA - QUOTA CAPITALE	17.872,03
Rata mutuo n.001091553 - Quota capitale	23.118,97
Mutuo n.001091504 - Rata semestrale	24.737,09
Mutuo Carisp RA chiro n. 31/611/284967	56.717,89
MUTUO n. 1049351 BCC EX FONDAZ. VILLA AGNESINA - QUOTA CAPITALE	17.920,26
Rata mutuo n.001091553 - Quota capitale	23.407,96
Mutuo n.001091504 - Rata semestrale	25.046,30
Mutuo Carisp RA chiro n. 31/611/284967	57.426,86

Debiti da 12 mesi a 5 anni:

	Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE	55.505	47.040	-8.465

	Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
DEBITI PER ACCONTI	4.546	400	-4.146
1 - Clienti conto anticipi	4.546	400	-4.146

Debiti entro i 12 mesi:

Tali debiti rappresentano:

Affitti anticipati € 400

	<i>Valore al 01.01.2021</i>	<i>Valore al 31.12.2021</i>	<i>Variazione</i>
DEBITI VERSO FORNITORI	3.004.126	2.600.591	-403.535
DEBITI VERSO LA REGIONE EMILIA-ROMAGNA	39.522	24.131	-15.391
DEBITI VERSO COMUNI DELL'AMBITO DISTRET.	1.082	3.305	2.223
DEBITI VERSO AZIENDA SANITARIA	0	0	0
DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUB.	0	0	0
DEBITI TRIBUTARI	56.440	49.956	-6.484
1- Erario conto ritenute lavoro autonomo	1.641	1.692	51
2 - Erario conto rit. lavoro dip. e assi	33.793	27.640	-6.153
3 - Debiti per IRAP	21.006	20.624	-382
4 - Debiti per IRES	0	0	0
5 - Altri debiti tributari	0	0	0
6 - IVA a debito SPLIT PAYMENT	0	0	0
DEBITI VS. IST. DI PREV. E DI SICUREZZA	93.413	92.298	-1.115
1 - Debiti verso INPS	144	195	51
2 - Debiti verso INPDAP	93.269	92.103	-1.166
3 - Debiti verso INAIL	0	0	0
4 - Debiti verso FIMAV/CIMAAV Az. Agrico	0	0	0
DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE	24.628	22.837	-1.791
1 - Debiti verso personale dipendente	24.628	22.837	-1.791
1 - Debiti per retribuzioni pers. dipend	24.628	22.837	-1.791
1 - Debiti per retribuzioni pers. dipendente	24.628	22.837	-1.791
2 - Debiti per retrib. pers. dipend. az.agr.	0	0	0
ALTRI DEBITI VERSO PRIVATI	276.692	265.962	-10.730
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	711.508	563.281	-148.227

E) Ratei e risconti

Misurano oneri e proventi la cui competenza è rispettivamente posticipata e anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi oneri e proventi, comuni a due o più esercizi e ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Ratei passivi

	Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
1 - Ratei passivi	9.132	6.120	3.012

Risconti passivi

	Valore al 01.01.2021	Valore al 31.12.2021	Variazione
2 - Risconti passivi	143.096	113.130	-29.966

La composizione delle voci è così dettagliata:

1) Ratei passivi

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
		9.132,38	9.132,38
COOPERATIVA SOCIALE IN CAMMINO - Fattura n.3/C del 31/3/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020		9.791,27	18.923,65
COOPERATIVA SOCIALE IN CAMMINO - Fattura n.3/C del 31/3/2021- Dal 1/10/2020 al 31/12/2020		1.917,46	20.841,11
COOPERATIVA SOCIALE IN CAMMINO - Fattura n.3/C del 31/3/2021- Dal 1/10/2020 al 31/12/2020		13.150,22	33.991,33
COOPERATIVA SOCIALE IN CAMMINO - Fattura n.3/C del 31/3/2021- Dal 1/10/2020 al 31/12/2020		7.207,46	41.198,79
Prima Nota n.1476/ del 6/4/2021- Dal 1/4/2020 al 30/4/2020	62,50		41.136,29
Prima Nota n.983/ del 12/3/2021- Dal 15/9/2020 al 31/12/2020	85,00		41.051,29
Prima Nota n.1050/ del 23/3/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	3.000,00		38.051,29
HERA S.P.A. - Fattura n.341/L del 28/2/2021- Dal 7/7/2020 al 7/1/2021	19,92		38.031,37

HERA S.P.A. - Fattura n.832/L del 16/5/2021- Dal 1/1/2020 al 2/4/2021	140,22	37.891,15
HERA S.P.A. - Fattura n.94/L del 20/1/2021- Dal 4/11/2020 al 5/1/2021	74,81	37.816,34
HERA S.P.A. - Fattura n.66/L del 14/1/2021- Dal 3/11/2020 al 4/1/2021	13,97	37.802,37
HERA S.P.A. - Fattura n.94/N del 28/2/2021- Dal 1/8/2020 al 25/1/2021	266,68	37.535,69
HERA S.P.A. - Fattura n.143/L del 28/1/2021- Dal 21/7/2020 al 5/1/2021	23,99	37.511,70
HERA S.P.A. - Fattura n.336/L del 28/2/2021- Dal 25/7/2020 al 7/1/2021	70,26	37.441,44
HERA S.P.A. - Fattura n.91/L del 20/1/2021- Dal 7/11/2020 al 11/1/2021	17,79	37.423,65
HERA S.P.A. - Fattura n.92/L del 20/1/2021- Dal 7/11/2020 al 11/1/2021	40,31	37.383,34
HERA S.P.A. - Fattura n.93/L del 20/1/2021- Dal 7/11/2020 al 11/1/2021	45,32	37.338,02
HERA S.P.A. - Fattura n.97/N del 28/2/2021- Dal 31/7/2020 al 12/1/2021	39,62	37.298,40
HERA S.P.A. - Fattura n.98/N del 28/2/2021- Dal 15/1/2020 al 25/1/2021	26,79	37.271,61
HERA S.P.A. - Fattura n.806/L del 14/5/2021- Dal 17/10/2020 al 2/4/2021	8,60	37.263,01
HERA S.P.A. - Fattura n.337/L del 28/2/2021- Dal 3/10/2020 al 11/1/2021	159,44	37.103,57
HERA S.P.A. - Fattura n.96/N del 28/2/2021- Dal 13/10/2020 al 25/1/2021	434,24	36.669,33
HERA S.P.A. - Fattura n.99/N del 28/2/2021- Dal 29/12/2020 al 26/1/2021	238,42	36.430,91
HERA S.P.A. - Fattura n.142/L del 28/1/2021- Dal 28/11/2020 al 14/1/2021	302,03	36.128,88
HERA S.P.A. - Fattura n.342/L del 28/2/2021- Dal 30/12/2020 al 28/1/2021	57,95	36.070,93
HERA S.P.A. - Fattura n.335/L del 28/2/2021- Dal 28/11/2020 al 26/1/2021	808,63	35.262,30
HERA S.P.A. - Fattura n.147/L del 28/1/2021- Dal 19/11/2020 al 21/1/2021	36,95	35.225,35
HERA S.P.A. - Fattura n.339/L del 28/2/2021- Dal 29/12/2020 al 28/1/2021	131,14	35.094,21
DATA SYSTEM SRL - Fattura n.221/L del 9/2/2021- Dal 16/9/2020 al 2/1/2021	61,38	35.032,83
DATA SYSTEM SRL - Fattura n.218/L del 9/2/2021- Dal 16/9/2020 al 2/1/2021	334,65	34.698,18
DATA SYSTEM SRL - Fattura n.219/L del 9/2/2021- Dal 16/6/2020 al 2/1/2021	990,76	33.707,42
DATA SYSTEM SRL - Fattura n.220/L del 9/2/2021- Dal 16/6/2020 al 16/1/2021	83,45	33.623,97
DATA SYSTEM SRL - Fattura n.373/L del 8/3/2021- Dal 16/2/2020 al 16/2/2021	84,93	33.539,04
DATA SYSTEM SRL - Fattura n.372/L del 8/3/2021- Dal 16/11/2020 al 16/2/2021	76,36	33.462,68
ENERGY CASA S.R.L. - Fattura n.8/F del 26/1/2021- Dal 1/11/2020 al 30/4/2021	576,30	32.886,38

TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.70/N del 16/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	30,76	32.855,62
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.71/N del 16/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	4,37	32.851,25
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.72/N del 16/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	9,80	32.841,45
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.73/N del 16/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	14,25	32.827,20
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.74/N del 16/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	5,36	32.821,84
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.75/N del 16/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	32,18	32.789,66
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.76/N del 16/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	9,54	32.780,12
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.68/N del 16/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	16,67	32.763,45
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.69/N del 16/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	3,99	32.759,46
ENERGY CASA S.R.L. - Fattura n.425/L del 11/3/2021- Dal 1/10/2020 al 31/3/2021	305,82	32.453,64
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.290/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	5,49	32.448,15
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.291/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	8,50	32.439,65
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.292/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	35,94	32.403,71
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.283/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	68,57	32.335,14
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.293/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	11,17	32.323,97
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.284/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	8,76	32.315,21
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.294/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	11,17	32.304,04
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.285/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	5,52	32.298,52
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.295/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	11,17	32.287,35
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.286/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	8,71	32.278,64
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.287/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	11,97	32.266,67
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.288/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	11,22	32.255,45
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.289/L del 18/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	20,14	32.235,31
C.I.L.A. CONSORZIO S.C.P.A. - Fattura n.191/L del 5/2/2021- Dal 1/7/2020 al 31/1/2021	145,21	32.090,10
ENEL SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE - Fattura n.12/L del 12/1/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021	23,69	32.066,41
GIROCONTO RATEI PASS/RATEI ATT PER CONTO ERRATO DA RETTIFICHE DI BILANCIO FT, CLIENTE IN CAMMINO 3/C DEL 31/3/2021	32.066,41	0,00

Prima Nota n.25/ del 3/1/2022- Dal 1/12/2021 al 31/12/2021	2,00	2,00
Prima Nota n.55/ del 12/1/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	0,14	2,14
Prima Nota n.55/ del 12/1/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	21,80	23,94
Prima Nota n.641/ del 21/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	250,00	273,94
Prima Nota n.661/ del 23/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/12/2021	50,00	323,94
Prima Nota n.1108/ del 24/3/2022- Dal 1/12/2021 al 31/12/2021	32,25	356,19
Prima Nota n.221/ del 21/1/2022- Dal 10/11/2021 al 31/12/2021	141,69	497,88
HERA S.P.A. - Prot. n.55/L del 12/1/2022- Dal 3/11/2021 al 3/1/2022	13,56	511,44
HERA S.P.A. - Prot. n.56/L del 12/1/2022- Dal 4/11/2021 al 4/1/2022	73,88	585,32
HERA S.P.A. - Prot. n.62/L del 17/1/2022- Dal 9/11/2021 al 10/1/2022	43,71	629,03
HERA S.P.A. - Prot. n.63/L del 17/1/2022- Dal 9/11/2021 al 10/1/2022	16,99	646,02
HERA S.P.A. - Prot. n.57/N del 25/2/2022- Dal 16/7/2021 al 31/1/2022	32,09	678,11
HERA S.P.A. - Prot. n.198/L del 8/2/2022- Dal 2/11/2021 al 17/1/2022	48,51	726,62
HERA S.P.A. - Prot. n.54/N del 25/2/2022- Dal 29/10/2021 al 31/1/2022	343,57	1.070,19
HERA S.P.A. - Prot. n.252/L del 21/2/2022- Dal 16/7/2021 al 24/1/2022	58,91	1.129,10
HERA S.P.A. - Prot. n.273/L del 25/2/2022- Dal 22/7/2021 al 31/1/2022	7,29	1.136,39
HERA S.P.A. - Prot. n.58/N del 25/2/2022- Dal 29/12/2021 al 27/1/2022	176,62	1.313,01
HERA S.P.A. - Prot. n.219/L del 13/2/2022- Dal 29/12/2021 al 28/1/2022	80,58	1.393,59
HERA S.P.A. - Prot. n.133/L del 27/1/2022- Dal 21/12/2021 al 20/1/2022	7,48	1.401,07
HERA S.P.A. - Prot. n.135/L del 27/1/2022- Dal 21/12/2021 al 20/1/2022	11,64	1.412,71
HERA S.P.A. - Prot. n.136/L del 27/1/2022- Dal 21/12/2021 al 20/1/2022	321,30	1.734,01
HERA S.P.A. - Prot. n.248/L del 21/2/2022- Dal 22/10/2021 al 24/1/2022	134,94	1.868,95
HERA S.P.A. - Prot. n.249/L del 21/2/2022- Dal 29/12/2021 al 27/1/2022	43,92	1.912,87
HERA S.P.A. - Prot. n.272/L del 25/2/2022- Dal 30/11/2021 al 31/1/2022	356,52	2.269,39
DATA SYSTEM SRL - Prot. n.96/L del 25/1/2022- Dal 16/9/2021 al 2/1/2022	180,80	2.450,19
DATA SYSTEM SRL - Prot. n.97/L del 25/1/2022- Dal 16/9/2021 al 2/1/2022	732,21	3.182,40
DATA SYSTEM SRL - Prot. n.98/L del 25/1/2022- Dal 16/9/2021 al 2/1/2022	232,62	3.415,02

DATA SYSTEM SRL - Prot. n.99/L del 25/1/2022- Dal 16/9/2021 al 2/1/2022	77,23	3.492,25
LATTES SABRINA - Prot. n.26/G del 19/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	187,50	3.679,75
NORI ALESSANDRO - Prot. n.466/L del 3/4/2022- Dal 1/11/2021 al 31/3/2022	318,33	3.998,08
DATA SYSTEM SRL - Prot. n.294/L del 28/2/2022- Dal 16/2/2021 al 16/2/2022	56,60	4.054,68
HERA COMM S.R.L. - Prot. n.60/N del 25/2/2022- Dal 30/12/2021 al 27/1/2022	99,80	4.154,48
DATA SYSTEM SRL - Prot. n.295/L del 28/2/2022- Dal 16/11/2021 al 16/2/2022	62,16	4.216,64
HERA COMM S.R.L. - Prot. n.240/L del 15/2/2022- Dal 27/10/2021 al 27/1/2022	230,57	4.447,21
HERA COMM S.R.L. - Prot. n.241/L del 15/2/2022- Dal 27/10/2021 al 27/1/2022	185,06	4.632,27
ENERGY CASA S.R.L. - Prot. n.4/F del 26/1/2022- Dal 1/11/2021 al 30/4/2022	576,30	5.208,57
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.41/N del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	16,67	5.225,24
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.42/N del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	3,88	5.229,12
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.43/N del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	26,68	5.255,80
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.44/N del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	31,31	5.287,11
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.45/N del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	4,37	5.291,48
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.46/N del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	14,09	5.305,57
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.47/N del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	5,36	5.310,93
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.48/N del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	7,82	5.318,75
ENERGY CASA S.R.L. - Prot. n.384/L del 14/3/2022- Dal 1/10/2021 al 31/3/2022	305,82	5.624,57
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.230/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	10,88	5.635,45
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.231/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	8,85	5.644,30
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.232/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	12,03	5.656,33
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.233/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	19,91	5.676,24
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.234/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	5,49	5.681,73
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.235/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	8,51	5.690,24
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.236/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	34,97	5.725,21
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.227/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	68,69	5.793,90
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.237/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	10,88	5.804,78

TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.228/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	9,91	5.814,69
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.238/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	10,88	5.825,57
TELECOM ITALIA SPA - Prot. n.229/L del 14/2/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	11,09	5.836,66
C.I.L.A. CONSORZIO S.C.P.A. - Prot. n.203/L del 9/2/2022- Dal 1/7/2021 al 31/1/2022	145,21	5.981,87
ENEL SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE - Prot. n.50/L del 11/1/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	33,89	6.015,76
ENEL SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE - Prot. n.51/L del 11/1/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	17,59	6.033,35
ENEL SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE - Prot. n.52/L del 11/1/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	12,85	6.046,20
ENEL SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE - Prot. n.48/L del 11/1/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	30,41	6.076,61
ENEL SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE - Prot. n.49/L del 11/1/2022- Dal 1/12/2021 al 31/1/2022	43,67	6.120,28

2) Risconti passivi

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
		143.096,41	143.096,41
Prima Nota n.4424/ del 27/10/2020- Dal 1/11/2020 al 31/1/2021	8.141,48		134.954,93
Prima Nota n.4361/ del 26/10/2020- Dal 1/11/2020 al 30/4/2021	9.593,64		125.361,29
Prima Nota n.4369/ del 27/10/2020- Dal 11/11/2020 al 10/5/2021	10.258,94		115.102,35
Prima Nota n.4809/ del 24/11/2020- Dal 11/11/2020 al 10/11/2021	2.408,77		112.693,58
DIC. 20 RAVA MAURIZIO	1.104,20		111.589,38
GEN. 21 RAVA MAURIZIO	1.104,23		110.485,15
Rette Gennaio 2021 - BRUNETTI MARIA	1.532,00		108.953,15
Rette Febbraio 2021 - BRUNETTI MARIA	1.316,00		107.637,15
FEB. 21 RAVA MAURIZIO	954,23		106.682,92
Rette Marzo 2021 - BRUNETTI MARIA	1.532,00		105.150,92
MAR. 21 RAVA MAURIZIO	1.104,23		104.046,69
Rette Aprile 2021 - BRUNETTI MARIA	1.460,00		102.586,69
APR. 21 RAVA MAURIZIO	751,71		101.834,98

Rette Maggio 2021 - BRUNETTI MARIA	1.532,00	100.302,98
MAG. 21 RAVA MAURIZIO	1.104,23	99.198,75
Rette Giugno 2021 - BRUNETTI MARIA	1.460,00	97.738,75
GIU. 21 RAVA MAURIZIO	1.054,23	96.684,52
Rette Luglio 2021 - BRUNETTI MARIA	1.532,00	95.152,52
LUG. 21 RAVA MAURIZIO	1.104,23	94.048,29
Rette Agosto 2021 - BRUNETTI MARIA	1.532,00	92.516,29
AGO. 21 RAVA MAURIZIO	1.104,23	91.412,06
Rette Settembre 2021 - BRUNETTI MARIA	1.460,00	89.952,06
SET. 21 RAVA MAURIZIO	1.054,23	88.897,83
Rette Ottobre 2021 - BRUNETTI MARIA	1.532,00	87.365,83
OTT. 21 RAVA MAURIZIO	1.104,23	86.261,60
Rette Novembre 2021 - BRUNETTI MARIA	1.460,00	84.801,60
NOV. 21 RAVA MAURIZIO	1.054,23	83.747,37
Rette Dicembre 2021 - BRUNETTI MARIA	1.532,00	82.215,37
Prima Nota n.4237/ del 27/10/2021- Dal 1/9/2021 al 31/8/2022	399,45	82.614,82
Prima Nota n.4238/ del 27/10/2021- Dal 1/8/2021 al 31/7/2022	116,16	82.730,98
Prima Nota n.1619/ del 30/4/2021- Dal 11/11/2021 al 10/5/2022	1.005,52	83.736,50
Prima Nota n.4245/ del 28/10/2021- Dal 1/11/2021 al 30/4/2022	9.593,37	93.329,87
Prima Nota n.4396/ del 31/10/2021- Dal 1/11/2021 al 31/1/2022	8.141,48	101.471,35
Prima Nota n.4240/ del 27/10/2021- Dal 11/5/2022 al 10/11/2022	1.400,00	102.871,35
Prima Nota n.4243/ del 27/10/2021- Dal 11/11/2021 al 10/5/2022	10.258,94	113.130,29



Azienda di Servizi alla Persona - ASP della Romagna Faentina
Sede Legale e Amm.va:
Viale Stradone, 7 - 48018 Faenza (RA)
Telefono 0546/699511 - Fax 0546/699540
e-mail: info@aspromagnafaentina.it
PEC: aspromagnafaentina@pec.it
C.F. e P.I.: 02517840399

Conti d'ordine

Si rinvia a quanto già affermato nell'ambito delle sezione Attivo della presente Nota Integrativa

CONTO ECONOMICO

Riconoscimento costi e ricavi

I costi ed i ricavi connessi all'acquisizione ed erogazione di servizi ed all'acquisto e vendita di beni sono riconosciuti contabilmente rispettivamente con l'ultimazione della prestazione del servizio e al momento del trasferimento della proprietà dei beni, che si identifica con la consegna o la spedizione.

Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo.

I costi ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale.

Per i costi, oltre al principio della competenza economica è stato osservato anche quello della correlazione dei ricavi.

I costi ed i ricavi derivanti da contratti di appalto aventi durata pluriennale sono stati rilevati sulla base degli stati di avanzamento completati al 31/12/2021.

Tutti i componenti positivi e negativi di reddito sono esposti in bilancio anche tenendo conto del principio della prudenza economica.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta (se presenti)

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera sono iscritti in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti. In sede di redazione del Bilancio sono allineati al cambio medio corrente dell'ultimo mese dell'esercizio; le differenze negative di cambio vengono contabilizzate tramite la costituzione di un Fondo oscillazione cambi al passivo, mentre quelle positive vengono rinviate all'atto dell'effettivo realizzo.

Impegni, garanzie, rischi

A fronte di impegni e garanzie, non sono stati stanziati costi, ma indicati nei Conti d'ordine, ai quali si rinvia.

I rischi e gli oneri futuri, per i quali è stata ritenuta probabile la manifestazione di una passività e quantificabile l'ammontare della stessa, sono stati fronteggiati attraverso l'iscrizione di accantonamenti specifici

A) Valore della produzione

Valore della produzione € 9.207.741,60

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

Ricavi da attività per servizi alla persona

RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	5.150.979
Rette	3.707.659
Oneri a rilievo sanitario	918.745
Rimborsi spese per attività in conv.	499.537
Altri ricavi	25.037
Altri ricavi diversi	24.155
Recupero Bolli	882

Costi capitalizzati

Quota per utilizzo contr. In c/capitale € 0

Variazione delle rimanenze di attività in corso

Non sono state rilevate, al 31/12/2021, rimanenze di attività in corso.

Proventi e ricavi diversi:

PROVENTI E RICAVI DIVERSI	3.256.388
Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio	1.894.580
Fitti attivi da fondi e terreni	282.542
Fitti attivi da fabbricati urbani	991.324
Altri fitti attivi istituzionali	620.715
Concorsi rimborsi e recuperi x att.	570.108
Rimborsi spese condominiali ed altre	188.750
Rimborsi INAIL	6.737
Rimborsi assicurativi	0
Altri rimborsi da personale dipendente	460
Altri rimborsi diversi	361.276

Rimborso imposta di registro	12.884
Plusvalenze ordinarie	0
Sopravvenienze attive ed insuss. del	91.344
Sopravvenienze attive ordinarie	85.091

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
SALDO INIZIALE AL 31/12/2020	0,00	0,00	0,00
RIMBORSO TARI 1/5-31/8/2019 V. MONTONE/V. S. D'ACQUISTO - PN 3488-3490-3491-3492 / 2019		305,00	305,00
SISTEMAZIONE CONTO UNIONE DELLE ROMAGNA FAENTINA		100,00	405,00
RECUPERO ARRETRATI AFFITTI		100,00	505,00
MAG 16 STORNO ENERGIA V. F.LLI CICOGNANI 90 BR - CHIUSURA CONTRATTO		12,09	517,09
Totale documento - RIMBORSO UTENZE - ACQUA		744,53	1.261,62
ACQUA P.ZZA SASDELLI FABBRICATI EX TESTI - CONS. STIMATO DAL 12/10/19 AL 2/4/21 - FT. 112102960709 DEL 14/5/21 HERA SPA		561,20	1.822,82
RECUPERO ARRETRATI AFFITTI		50,00	1.872,82
TARI 2019 DA AUSL PER PRESIDIO A CV		826,80	2.699,62
TARI 2020 DA AUSL PER PRESIDIO A CV		790,57	3.490,19
Solarolo BENNOLI - CASA PROTETTA - Remunerazione posti inoccupati periodo di Cluster - Inserimenti definitivi - periodo 13/12/2020 - 31/12/2020 Bollo		233,34	3.723,53
Solarolo BENNOLI - CASA PROTETTA - Remunerazione posti inoccupati periodo di Cluster - Inserimenti definitivi - periodo 13/12/2020 - 31/12/2020 Oneri a carico F.R.N.A. - Gestioni speciali		54,42	3.777,95
Castel Bolognese CAMERINI - CASA PROTETTA - Remunerazione posti inoccupati periodo di Cluster - Inserimenti temporanei - periodo 05/12/2020 - 18/12/2020 Oneri a carico F.R.N.A. - Gestioni speciali		35,00	3.812,95
Castel Bolognese CAMERINI - CASA PROTETTA - Remunerazione posti inoccupati periodo di Cluster - Inserimenti temporanei - periodo luglio/dicembre 2020 Bollo		767,80	4.580,75
RESTITUZ. FT. 15 DEL 14/4/20 ERRONEAMENTE FATTURATI AD ASP E PAGATI CON MANDATO 1045 DEL 30/6/20		72,60	4.653,35
CONGUAGLIO ISTAT ANNI DAL 2014 AL 2019 AFFITTO SOCIETA' AGRICOLA TERRE DI S. MAMANTE		755,30	5.408,65
CONGUAGLIO AFFITTO RONCONA DA SOC. AGRICOLA S. MAMANTE - PERIODO 01/08/2015-10/11/2020		1.328,60	6.737,25

CONDOMINIALI DOVUTE PER GESTIONE FABBRICATO DI VIA CAVOUR 37/39 (PROT N. 1329 DEL 20/07/2021) PER. OTT/DIC 2020		5.704,09	12.441,34
RIMBORSO QUOTA GESTIONE IMMOBILI ANNO 2020 FABBR. EREDITA' TESTI		500,00	12.941,34
INTERVENTO PER FABBRICATI PIAZZA SASDELLI A CARICO GIACOMETTI PAOLO E CESARE		586,40	13.527,74
IRAP SALDO CREDITO 2020		2.735,00	16.262,74
IRES SALDO CREDITO 2020		5.000,00	21.262,74
STORNO ENERGIA DI COMPETENZA GIACOMETTI P.ZZA SASDELLI FABBRICATI EX TESTI - NOV/DIC 20 - FT. 4104055320 DEL 12/1/20 ENEL ENERGIA		10,26	21.273,00
STORNO ENERGIA P.ZZA SASDELLI FABBRICATI EX TESTI - LUG/AGO 20 - FT. 4064480692 DEL 14/9/20 ENEL ENERGIA		16,04	21.289,04
STORNO ENERGIA P.ZZA SASDELLI FABBRICATI EX TESTI - SET/OTT 20 - FT. 4076981460 DEL 11/11/20 ENEL ENERGIA		10,86	21.299,90
RIMBORSO SPESE CONDOMINIALI ANNO 2020 COOP.VA SOL.CO PER APPARTAMENTO VIA FORNARINA		1.247,66	22.547,56
RECUPERO ARRETRATI AFFITTI		50,00	22.597,56
FITTO MESE DICEMBRE 2020 HASANI BLENDAR		306,00	22.903,56
FITTO MESE DICEMBRE 2020 HASANI BLENDAR	204,00		22.699,56
POL. 2M/M12751926 - CONGUAGLIO ANNO 2020 - INF. COLLETTIVE		750,00	23.449,56
RECUPERO ARRETRATI AFFITTI		50,00	23.499,56
2020 - SPESE MISURA ENERGIA PRODOTTA IMP. COGENERAZIONE SOL.	24,53		23.475,03
Totale documento - RENDICONTAZIONE UTILIZZO FONDI "DOPO DI NOI" - PER SPESE DI CARATTERE STRUTTURALE		10.446,00	33.921,03
RECUPERO MOROSITA' PREGRESSA VOCE 8-8A ALLOGGI VIA FORNARINA CONDUZIONE LF E QF ANNO 2020		21.208,97	55.130,00
Castel Bolognese CAMERINI - Conguaglio Oneri a rilievo sanitario per applicazione tariffa di livello "A" per i posti inoccupati - CRA Inserimenti definitivi Castel Bolognese CAMERINI - Conguaglio Oneri a rilievo sanitario per applicazione tariffa di livel		1.456,79	56.586,79
Castel Bolognese CAMERINI - Conguaglio Oneri a rilievo sanitario per applicazione tariffa di livello "A" per i posti inoccupati - AAA Inserimenti Temporanei Bollo		558,92	57.145,71
Solarolo BENNOLI - Conguaglio Oneri a rilievo sanitario per applicazione tariffa di livello "A" per i posti inoccupati - CRA Inserimenti definitivi Bollo		208,31	57.354,02
Solarolo BENNOLI - Conguaglio Oneri a rilievo sanitario per applicazione tariffa di livello "A" per i posti inoccupati -CRA Inserimenti definitivi		20,72	57.374,74
Solarolo BENNOLI - Conguaglio Oneri a rilievo sanitario per applicazione tariffa di livello "A" per i posti inoccupati -CRA Inserimenti definitivi		17,76	57.392,50

Castel Bolognese CAMERINI - Conguaglio Oneri a rilievo sanitario per applicazione tariffa di livello "A" per i posti inoccupati - AAA Inserimenti Temporanei	71,20	57.463,70
RECUPERO ARRETRATI AFFITTI	50,00	57.513,70
SALDO ACCONTI 8 A BIMESTRE LUGLIO - AGOSTO 2020	724,09	58.237,79
SALDO ACCONTI 8 A BIMESTRE NOVEMBRE - DICEMBRE 2020	4.851,73	63.089,52
SALDO ACCONTI 8 A BIMESTRE SETTEMBRE - OTTOBRE 2020	165,85	63.255,37
RECUPERO ARRETRATI AFFITTI	50,00	63.305,37
SOLAROLO - BENNOLI - CASA PROTETTA Riconoscimento quote Risorse Aggiuntive Gestioni Particolari anno 2020 SOLAROLO - BENNOLI - CASA PROTETTA Riconoscimento quote Risorse Aggiuntive gestioni particolari anno 2020 - Adeguamento quota F.R.N.A. periodo 01/07/	145,12	63.450,49
Solarolo BENNOLI - CASA PROTETTA - Riconoscimento I.O. anno 2019 - Remunerazione posti inoccupati - Inserimenti definitivi - Periodo luglio/dicembre 2020 - Tariffa tipo A Bollo	669,60	64.120,09
Castel Bolognese CAMERINI - CASA PROTETTA - Riconoscimento I.O. anno 2019 - Remunerazione posti inoccupati - Inserimenti temporanei - periodo luglio/dicembre 2020 - Tariffa tipo A Bollo	2.803,95	66.924,04
CASTEL BOLOGNESE - CAMERINI - CASA PROTETTA Riconoscimento quote Risorse Aggiuntive Gestioni Particolari anno 2020 - Riconoscimento ulteriore quota compensazione IRAP a seguito riconoscimento I.O. anno 2019 Bollo	117,25	67.041,29
Solarolo BENNOLI - CASA PROTETTA - Riconoscimento I.O. anno 2019 - Remunerazione posti inoccupati - Inserimenti definitivi - Periodo gennaio/giugno 2021 - Tariffa tipo A Bollo	4.729,05	71.770,34
OTT/DIC 20 STORNO PARZIALE NOLEGGIO STAMPANTI FAENZA	318,00	72.088,34
RECUPERO ARRETRATI AFFITTI	50,00	72.138,34
SISTEMAZ. FORNITORE IVA NON REGISTRATA SU PROT. 26/F 2015	23,76	72.162,10
SISTEMAZ. FORNITORE PER REGISTRAZIONE ERRATA NA PROT. 37/G 2016	37,54	72.199,64
DREI ERIK - GESTIONE IMPIANTO IRRIGUO SENIO-LAMONE "DISTRETTO FORMELLINO"	10.994,93	83.194,57
RIMBORSO UTENZE DIC 19/DIC 21 DALL' OSSO GIULIANO	1.027,27	84.221,84
COOPERATIVA SOCIALE IN CAMMINO - Prot. n.55/C del 31/3/2022- Dal 1/1/2021 al 31/12/2021	868,70	85.090,54

Insussistenze del passivo ordinarie

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
SALDO INIZIALE AL 31/12/2020	0,00	0,00	0,00
SISTEMAZ. SCHEDA DEBITI V/INPDAP		5,82	5,82
SISTEMAZ. SCHEDA PN 3185/15-4487/17-3779/17-2584/18-4345/18 PER ERRATE REGISTRAZIONI STIPENDI AZ. AGR. RIMBORSI 730		248,00	253,82
ELIMINAZIONE DEBITO INSUSSIST.		1.450,00	1.703,82
ELIMINAZIONE DEBITO INSUSSIST.		2.000,00	3.703,82
ELIMINAZIONE DEBITO INSUSSIST.		326,59	4.030,41
ELIMINAZIONE DEBITO INSUSSIST.		17,17	4.047,58
ELIMINAZIONE DEBITO INSUSSIST.		111,00	4.158,58
ELIMINAZIONE DEBITO INSUSSIST.		312,54	4.471,12
SISTEMAZ. SCHEDA PA UNIPOL - DOPPIA REGISTRAZ.		436,87	4.907,99
ELIMINAZIONE DEBITO INSUSSIST. PER DOPPIA REGISTRAZIONE		18,00	4.925,99
CANCELLAZIONE DEBITO ISCRITTO DUE VOLTE PN 5182-5414/2019		921,49	5.847,48
SISTEMAZ. PER IVA FATTURATA DAL FORNITORE DUE VOLTE - PROT. 26/N 2016 E 43/G 2017		383,43	6.230,91
SISTEMAZ. SCHEDA PA FAENZA PER PN 3244/2017 - DOPPIA REGISTRAZ. CON PN 1690/2017 TRASPORTO GOLINI		22,50	6.253,41
Altri ricavi istituzionali		6.000	
Ricavi da attività commerciale		694.355	
Ricavi per attività di mensa		579.601	
Altri ricavi per servizi a terzi		114.754	
Altri ricavi		0	

Contributi in conto esercizio

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	800.375
Contributi in c/esercizio dalla Regione	69.098
Contributi dai Comuni dell' ambito distrettuale	667.518
Contributi da Azienda Sanitaria	57.021
Altri contributi da privati	6.738

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
SALDO INIZIALE AL 31/12/2020	0,00	0,00	0,00
OFFERTA IN MEMORIA DI MAURIZI CARMELA PER STRUTTURA DI FOGNANO		96,00	96,00
DONAZIONE PER ATTIVITA' DI ANIMAZIONE RES. BENNOLI DA GHETTI PAOLA		200,00	296,00
DONAZIONE PER ATTIVITA' DI ANIMAZIONE RES. FONTANONE DA GHETTI PAOLA		200,00	496,00
OFFERTA IN MEMORIA DI LAGHI LUCIANO PER MINI ALLOGGI BRISIGHELLA		200,00	696,00
DONAZIONE IN MEMORIA SIG. QUERCIA PER ANIMAZIONE FOGNANO		150,00	846,00
DONAZIONE IN MEMORIA SIG. BALDINI PER ANIMAZIONE BENNOLI		292,00	1.138,00
CONTRIBUTO CONVENZIONE SERVIZIO DI CASSA ANNO 2021 DA TESORERIA		3.100,00	4.238,00
CONTRIBUTO PER PROGETTO ABITARE SOCIALE PARTECIPATIVO		2.500,00	6.738,00

B - Costi della produzione

Costi della produzione € 8.795.685

Acquisti di beni

Si dettano di seguito le componenti più significative:

ACQUISTI BENI	754.052
Acquisti beni socio - sanitari	111.691
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	40.948
Presidi per incontinenza	64.210
Altri presidi sanitari	5.271
Altri beni socio - sanitari	1.262
Acquisti beni tecnico - economici	642.361
Generi alimentari	436.268
Materiale di pulizia-lavanderia	54.666

Articoli per manutenzione	22.528
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	11.343
Materiale di guardaroba (div. pers. dip)	847
Carburanti e lubrificanti	5.251
Altri beni tecnico - economici	13.337
Materiale di guardaroba (cop. te. ec)	5.198
Doni, art. per ospiti, materiale animaz.	165
Monouso e igiene personale	92.758

Acquisti di servizi

Si dettagliano di seguito le singole componenti:

ACQUISTI DI SERVIZI	4.833.031
a) Acquisti di servizi per la gestione dell'attività	
sanitaria e socio assistenziale	1.648.694
Acq. serv. per gest. attività socio-ass	1.373.959
Acq. serv. per gest. attività inferm.	242.121
Acq. serv. per gest. attività riabilit.	6.138
Acq. serv. per gest. attività animaz.	26.476
b) Servizi esternalizzati	1.147.222
Servizio smaltimento rifiuti	5.205
Servizio lavanderia e lavanoio	197.438
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	4.368
Servizio di ristorazione	478.077
Servizio di vigilanza	825
Servizio di pulizia	377.299
Altri servizi diversi	67.349
Podologo, barbiere, parrucchiere	16.662
c) Trasporti	17.559
Spese di trasporto	17.559
Altre spese di trasporto	0
d) Consulenze socio – sanitarie e ass.	0
Consulenze socio – sanitarie	0
Consulenze mediche	0
e) Altre consulenze	111.313
Consulenze amministrative	12.185
Consulenze tecniche	49.010
Consulenze legali	50.118
f) Lavoro interinale e altre forme di coll.	876.125
Lavoro interinale - assistenza di base	603.274
Lavoro interinale - infermieristica	171.468

Lavoro interinale - fisioterapia	19.754
Prestazioni di mediaz linguist.culturale	22.804
Lavoro interinale - Manutenzioni	57.226
Borse di studio	1.600
g) Utenze	477.679
Spese telefoniche ed internet	6.190
Energia elettrica	165.142
Gas e riscaldamento	228.127
Acqua	62.969
Altre utenze	15.251
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie	325.934
Manutenzioni terreni	3.440
Manutenzioni e riparazioni fabbricati	272.070
Manutenzioni e ripar. fabbricati dispon.	114.859
Manutenzioni e ripar. fabbricati indispon.	157.211
Manut. e riparaz. imp., macchinari e att	29.505
Manut. e ripar. imp., macch.e att repart	22.664
Man. e rip.imp.,macch.e att.-canoni rep	6.841
Manutenzione e riparaz. automezzi	3.104
Altre manutenzioni e riparazioni	17.815
i) Costi per organi Istituzionali	26.859
Comp.,oneri e costi per Cons. Amm.ne	19.575
Comp., oneri e costi per Coll. dei Revis	7.284
l) Assicurazioni	75.234
Assicurazioni diverse	75.234
m) Altri servizi	126.412
Costi di pubblicità	3.608
Oneri, vitalizi e legati	255
Aggiornamento e formaz. personale dip.	2.993
Spese sanitarie per il pers. dip.	10.256
Manifestazioni ed animazioni per ospiti	1.108
Altri servizi	76.807
Servizio manutenzione software	31.386
Assistenza religiosa agli ospiti	0

Godimento beni di terzi

Composto da fitti passivi e noleggi di macchine d'ufficio:

Fitti passivi	2.000
Noleggi	30.415

Spese per il personale

La voce comprende l'intero costo per il personale dipendente, ivi compresi i miglioramenti di merito, i passaggi di categoria, gli scatti di contingenza, il costo delle ferie maturate e non godute.

Gli accantonamenti effettuati in virtù di norme di legge e per l'applicazione dei CCNL e della contrattazione decentrata sono effettuati nell'ambito di specifiche voci di accantonamento, trattate di seguito.

I rimborsi relativi al personale eventualmente comandato presso altre aziende ed enti, sono stati portati a riduzione del costo del personale.

Si dettagliano di seguito le componenti del costo per il personale:

COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	2.413.554
Salari e stipendi	1.873.374
Competenze fisse	1.325.560
Competenze variabili	537.747
Competenze per lavoro straordinario	
Altre competenze	11.395
Variazione fondo ferie e festività	-1.328
Rimborso competenze personale in comando	0
Oneri sociali	524.013
Oneri su competenze fisse e variabili	506.914
Oneri su variazione fondo ferie maturate	-443
Inail	17.542
Rimborso oneri sociali personale in com.	0
Oneri su competenze pers. in collabor.	0
Altri costi personale dipendente	16.167
Rimborso spese per formazione e agg.	0
Rimborsi spese trasferte	4.870
Altri costi personale dipendente	11.298

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio, l'organico medio aziendale dipendente a tempo indeterminato, ha subito la seguente evoluzione:

Al 1 gennaio 2021 il personale dell'ASP è pari a 61 unità, così suddivise:

n. 1 direttore ad incarico

Dipendenti di ruolo al 01.01.2021

Profilo professionale	Categoria posizione giuridica	Numero posti
Coordinatore di Struttura	D	2
Istruttore direttivo area finanziaria	D	2
Istruttore direttivo area amm.va	D	2
Economo	D	1
Istruttore Amm. vo Contabile	C	4
Front office/ sportello	B3	2
Istruttore del Sociale	C	1
Fisioterapista	C	2
Istruttore Sociale	C	5
Istruttore tecnico	C	2
Animatore di comunità	C	1
Collaboratore aiuto animatore	B3	1
Infermiere Professionale	C	10
Oss	B3	6
Adb	B	18
Coordinatore di Cucina	C	1
Guardarobiera	B	1
Totale dipendenti in ruolo		61

Al 31 dicembre 2021 il personale dell'ASP è pari a 61 unità, così suddivise:

n. 1 direttore ad incarico (delibera CdA oggetto di verbale n. 95 del 10.08.2020)

Dipendenti di ruolo al 31.12.2021

Profilo professionale	Categoria posizione giuridica	Numero posti
Coordinatore di Struttura	D	2
Istruttore direttivo area finanziaria	D	1
Istruttore direttivo area amm.va	D	2
Economo	D	1

Istruttore Amm. vo Contabile	C	4
Oss con limitazioni – archivio segreteria protocollo	B3	1
Front office/ sportello	B3	1
Istruttore del Sociale	C	1
Fisioterapista	C	2
Istruttore Sociale	C	5
Istruttore tecnico	C	3
Animatore di comunità	C	1
Collaboratore aiuto animatore	B3	1
RAS	C	1
Infermiere	C	9
Oss	B3	6
Adb	B	17
Coordinatore di Cucina	C	1
Guardarobiera	B	1
Totale dipendenti in ruolo		60

Ammortamenti e svalutazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti ed i relativi valori, si specifica che questo Ente ha previsto la sospensione degli ammortamenti al 100% anche per l'esercizio 2021 (come già avvenuto per l'esercizio 2020) ai sensi di quanto consentito dall' art. 60 del d.l. 104/2020 e dall'art. 5 bis del decreto Sostegni ter (D.L. 4/2022), mantenendo il loro valore di iscrizione, così come risultante dal Bilancio relativo all'anno 2019, regolarmente approvato.

L' ASP della Romagna Faentina ha deciso di avvalersi della norma sopra citata in quanto anche nell'anno 2021 la pandemia da COVID-19 ha determinato grandi ripercussioni con ricadute sul piano organizzativo, gestionale e soprattutto economico.

Sul piano economico l'effetto COVID – 19 ha registrato uno scostamento negativo determinato dai seguenti fattori:

- Mancata ripresa dell' attività del Centro Diurno faenza per l'intero 2021, rispetto ad una previsione di ripartenza dal 01/07/2021;
- Maggiori spese COVID (DPI, misure di prevenzione e protezione, sostituzioni per assenze COVID) complessivamente superiori rispetto alle previsioni di circa € 70.000,00;
- Minori entrate COVID (per inoccupazione posti liberi disponibili) complessivamente superiori di oltre 400.000,00= rispetto alla previsione. Preme sottolineare come l'inoccupazione nell'anno 2021 sia stato molto più penalizzante rispetto all' anno 2020.

Le quote di ammortamento non effettuate ai sensi del presente comma quantificato in €369.563 al netto della sterilizzazione, sono solo congelate e pertanto dovranno essere recuperate, allungando così di due anni l'originario piano di ammortamento.

Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo

Per quanto concerne i criteri valutativi connessi alla variazione delle rimanenze si rinvia a quanto già esplicitato alla specifica sezione patrimoniale della presente nota integrativa.

a) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo socio-sanitari

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-5.714
a) Variaz. rim. dei beni socio-sanit.	-10.979
Rimanenze iniziali di beni socio-sanit.	14.149
Rimanenze finali di beni socio-sanit.	-25.127
b) Variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	5.264
Rimanenze iniziali dei beni tecnico-econ.	23.809

Rimanenze finali di beni tecnico-econ.

-18.545

Altri accantonamenti

Nell'esercizio 2021 si è proceduto ad effettuare un accantonamento per il personale dipendente

Altri Accantonamenti	40.815
Accantonamenti oneri a utilità ripartita	5.000
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	15.815
Accantonamenti per il personale dipend.	20.000

Oneri diversi di gestione

14) <u>Oneri diversi di gestione</u>	727.532
a) Costi amministrativi	116.588
Spese postali e valori bollati	2.037
Spese di rappresentanza	21
Spese condominiali	83.563
Quote associative	2.898
Oneri bancari e spese di tesoreria	902
Abbonamenti, riviste e libri	3.656
Altri costi amministrativi	23.511
b) Imposte non sul reddito	390.004
IMU	340.455
Tributi a consorzi di bonifica	24.022
Imposta di registro	20.038
Imposta di bollo	3.111
Altre imposte non sul reddito	2.377
c) Tasse	48.268
Tassa smaltimento rifiuti	47.112
Tassa di proprietà automezzi	999
Altre tasse	157
d) Altri oneri diversi di gestione	0
Altri oneri diversi di gestione	0

e) Minusvalenze ordinarie

Descrizione	Importo
Minusvalenze di cessione di attrezzature socio-assistenziali e sanitarie	€ -
Minusvalenze per fuori uso di	€ -
Totale minusvalenze ordinarie	0

f) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinario

Descrizione	Importo
Sopravvenienze passive ordinaria	€ 100.514
Insussistenze dell' attivo ordinario	€ 1.369

Sopravvenienze passive ordinarie

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
SALDO INIZIALE AL 31/12/2020	0,00	0,00	0,00
SISTEMAZ. CONTO NOTE CRED DA RIC	12.144,51		12.144,51
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE CUCINA FOGNANO	470,14		12.614,65
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE ASS/FKT/IP/ANIM/RAA/PUL/LAV FOGNANO	2.492,38		15.107,03
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE CUCINA FAENZA	1.517,90		16.624,93
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE ASS/GUAR/TDR/IP/RAA/ANIM CR FAENZA	2.101,26		18.726,19
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE PARRUCCHIERA CR FAENZA	4,97		18.731,16
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE PARRUCCHIERA FOGNANO	4,97		18.736,13
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE ASS/IP/LAV CB	3.329,31		22.065,44
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE PARRUCCHIERA CB	2,84		22.068,28
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE ASS/ANIM/LAV SOL.	2.285,42		24.353,70
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE PARRUCCHIERA SOL.	5,69		24.359,39
NOV 19/NOV 20 CONGUAGLIO TARIFFE MANUTENTORE FAENZA	353,67		24.713,06
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2017 CANDI VANNI - EREDITA' TESTI CV	49,93		24.762,99
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2018 CANDI VANNI - EREDITA' TESTI CV	49,87		24.812,86
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2019 CANDI VANNI - EREDITA' TESTI CV	49,69		24.862,55
1/8/19-31/12/20 CANONE CONTR. MANUT. SOLLEVATORI STRUTTURE	1.092,10		25.954,65

DIC. 19 ENERGIA V. FORNARINA, 14 FAENZA	46,04	26.000,69
DIC. 19 ENERGIA V. RINALDINI, 4 FAENZA	34,72	26.035,41
DIC. 19 ENERGIA V. DEL PASSO, 5 FORLI'	134,22	26.169,63
DIC. 19 ENERGIA V. ROMA, 55 CV	40,71	26.210,34
DIC. 19 ENERGIA P.ZZA CHIESA, 1 CV	42,91	26.253,25
DIC. 19 ENERGIA P.ZZA CHIESA, 1 CV	44,79	26.298,04
ACQUA P.ZZA SASDELLI FABBRICATI EX TESTI - CONS. STIMATO DAL 12/10/19 AL 2/4/21 - FT. 112102960709 DEL 14/5/21 HERA SPA	841,80	27.139,84
DIC. 20 ENERGIA V. DEL PASSO, 5 FORLI'	222,88	27.362,72
DIC. 20 ENERGIA P.ZZA CHIESA, 1 CV	39,10	27.401,82
DIC. 20 ENERGIA V. ROMA, 55 CV	39,13	27.440,95
DIC. 20 ENERGIA V. RINALDINI, 4 FAENZA	32,33	27.473,28
NOV. 20 ENERGIA V. FORNARINA, 14 INT. 15 FAENZA	63,75	27.537,03
APR. 20 /MAR. 21 RESP. SICUREZZA ANTINCENDIO - FAENZA	570,96	28.107,99
NOV. 20 ENERGIA P.ZZA CHIESA, 1 CV	22,36	28.130,35
DIC. 20 ENERGIA P.ZZA CHIESA, 1 CV	23,45	28.153,80
DIC. 20 ENERGIA V. FORNARINA, 14 INT. 15 FAENZA	63,96	28.217,76
DIC. 20 ENERGIA V. RINALDINI, 4 FAENZA	29,55	28.247,31
FEB. 20 - NOTA 110/20 P.A. FAENZA - TRASPORTO UTENTI CB	54,00	28.301,31
SPESE COND.LI - COND. CAIROLI CB - GEST. ORD. 2020	318,85	28.620,16
NOV/DIC 20 MANUT. IDRAULICHE CB	1.388,75	30.008,91
STORNO 4 MENSILITA' DI AFFITTO PER FABBRICATO VINCENZONA E CONGUAGLIO ISTAT ANNO 2020	5.639,71	35.648,62
OTT. 20 MANUT. SOLLEVATORI CB/FOGNANO	255,42	35.904,04
SALDO MANUTENZIONI EXTRA CANONE E CANONI 2019 V. FORNARINA	4.924,53	40.828,57
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2020 CHIH ABDELATI - V. BALLARDINI, 110 CB	50,85	40.879,42
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2020 NEFZI SALAH - V. BALLARDINI, 110 CB	76,15	40.955,57
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2019 EL BHIRI SAMIR - P.ZZA S. PIETRO, 12 FOGNANO	51,69	41.007,26
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2019 AGOSTINI LUCA - V. CAVOUR, 36 FAENZA	102,26	41.109,52
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2020 AGOSTINI LUCA - V. CAVOUR, 36 FAENZA	101,18	41.210,70
ENERGIA P.ZZA SASDELLI FABBRICATI EX TESTI - NOV/DIC 20 - FT. 4104055320 DEL 12/1/20 ENEL ENERGIA	15,38	41.226,08
ENERGIA P.ZZA SASDELLI FABBRICATI EX TESTI - LUG/AGO 20 - FT. 4064480692 DEL 14/9/20 ENEL ENERGIA	24,07	41.250,15
ENERGIA P.ZZA SASDELLI FABBRICATI EX TESTI - SET/OTT 20 - FT. 4076981460 DEL 11/11/20 ENEL ENERGIA	16,28	41.266,43

2017 SPESE EXTRA CANONE FORNARINA A CARICO INQ.	4.682,75	45.949,18
2018 SPESE EXTRA CANONE FORNARINA A CARICO INQ.	22.380,67	68.329,85
2015-2016 SPESE EXTRA CANONE FORNARINA A CARICO INQ. MENO STORNO FT. 228/2016 PROT 2083/L	4.932,16	73.262,01
ACC.TO AG. ENTRATE 19000023 - MANCATO PAGAMENTO TASSA CONCESSIONE GOVERNATIVA UTILIZZO TEL. CELL. 2019	40,17	73.302,18
RECUPERO MOROSITA' PREGRESSA VOCE 8-8A ALLOGGI VIA FORNARINA CONDUZIONE LF E QF ANNO 2020	21.208,97	94.511,15
STORNO SISTEMAZIONE SALDO POGGIALI MAURO AL 31/12/2020 CARICO GIACOMETTI	160,00	94.351,15
SISTEMAZIONE SALDO POGGIALI MAURO AL 31/12/2020	240,00	94.591,15
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2020 SLIMANI HAMID - V. BALLARDINI, 110 CB	76,16	94.667,31
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2019 SLIMANI HAMID - V. BALLARDINI, 110 CB	77,21	94.744,52
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2020 HASALLIU BESNIK - V. BALLARDINI, 110 CB	98,07	94.842,59
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2019 HASALLIU BESNIK - V. BALLARDINI, 110 CB	99,41	94.942,00
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2019 AUSL ROMAGNA - STRUTTURA CV	276,12	95.218,12
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2020 AERLIGHT - FONDO CHIUDAROLO FAENZA	111,64	95.329,76
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2019 AERLIGHT - FONDO CHIUDAROLO FAENZA	112,14	95.441,90
IMPOSTA DI REGISTRO - ANNUALITA' 2020 AUSL ROMAGNA - STRUTTURA CV	272,31	95.714,21
ANNO 2016 - TARI DA RIMBORSARE AD AUSL PER PRESIDIO CV	809,76	96.523,97
ANNO 2017 - TARI DA RIMBORSARE AD AUSL PER PRESIDIO CV	809,76	97.333,73
ANNO 2018 - TARI DA RIMBORSARE AD AUSL PER PRESIDIO CV	841,44	98.175,17
ANNO 2019 - TARI DA RIMBORSARE AD AUSL PER PRESIDIO CV	826,80	99.001,97
ANNO 2020 - TARI DA RIMBORSARE AD AUSL PER PRESIDIO CV	790,56	99.792,53
ANNO 2020 - RIMBORSO IMP. REGISTRO CONTRATTO LOCAZ. SCUOLA GINNASI CB - ANTICIPATE DA COMUNE DI CB	85,00	99.877,53
SISTEMAZ. FORNITORE PER SALDI ERRATI	333,09	100.210,62
SISTEMAZ. PER IVA ERRONEAMENTE VERSATA AL FORNITORE SU FT PROT. 1794/2017	7,20	100.217,82
2016 - TRIBUTI CONS. BONIFICA FABBRICATI/TERRENTI AVVISO 20210921400147851	296,22	100.514,04

Insussistenze del passivo ordinario

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
SALDO INIZIALE AL 31/12/2020	0,00	0,00	0,00
STORNO FT. 27/F DEL 31/3/2015 SURF SRL PER IVA SPLIT NON DOVUTA	105,60		105,60
SISTEMAZIONE SALDO FORNITORE PAUL HARTMAN PER ERRATA REGISTRAZIONE ANNIO 2016	1.139,40		1.245,00
SISTEMAZ. SCHEDE UNIONE DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA	0,06		1.245,06
SISTEMAZIONE PARTITE APERTE APERTURA CONTI 2015 PRENDERSI CURA - DC 4447 30/9/2015 FITTI IST.LI	123,50		1.368,56

g) Contributi erogati ad aziende non-profit

Contributi erogati ad aziende non-profit

70.789

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
SALDO INIZIALE AL 31/12/2020	0,00	0,00	0,00
Prima Nota n.1050/ del 23/3/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020		3.000,00	3.000,00
CONTRIBUTI ASSOCIAZIONI 2021	50.250,00		47.250,00
GEN. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 1/V	383,11		47.633,11
GEN. 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 2/V	351,22		47.984,33
FEB. 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 9/V	302,11		48.286,44
FEB. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 8/V	345,00		48.631,44
FEB. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI 2020 - CONTRIBUTO PROGETTO TUTORATO ADOLESCENTI - NOTA N° 5	3.000,00		52.415,44
MAR. 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 14/V	335,50		52.750,94
MAR. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 13/V	452,11		53.203,05
MAR. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	868,00		54.071,05
APR. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 20/V	504,37		54.575,42
MAG. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 24/V	615,00		55.190,42

APR/MAG 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 25/V	706,75	55.897,17
APR. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	840,00	56.737,17
MAG. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	883,00	57.620,17
GIU. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 31/V	443,11	58.063,28
GIU. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE (RAMADAN ADBDELWAHED) - PROT. 36/V	350,61	58.413,89
GIU. 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 37/V	343,00	58.756,89
GIU. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	840,00	59.596,89
LUG. 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 42/V	371,25	59.968,14
LUG. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 41/V	270,00	60.238,14
LUG. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE (RAMADAN ADBDELWAHED) - PROT. 41/V	156,00	60.394,14
LUG. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	868,00	61.262,14
AGO. 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 48/V	368,50	61.630,64
AGO. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 47/V	677,00	62.307,64
OTT. 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 68/V	357,50	62.665,14
OTT. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 60/V	336,00	63.001,14
AGO. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	868,00	63.869,14
SET. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	840,00	64.709,14
SET. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 55/V	672,50	65.381,64
SET. 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 57/V	357,50	65.739,14
2021 - ALPINI CV - SFALCIO ERBA E POTATURE CV	500,00	66.239,14
NOV. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 74/V	212,00	66.451,14
NOV. 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 75/V	343,75	66.794,89
GEN. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	868,00	67.662,89
OTT. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	868,00	68.530,89
NOV. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	840,00	69.370,89
DIC. 21 - CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI	868,00	70.238,89
DIC. 21 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 83/V	308,00	70.546,89
DIC. 21 VOLONTARIATO GIARDINO FONTANONE - PROT. 82/V	242,00	70.788,89

C - Proventi ed oneri finanziari

Proventi ed oneri finanziari € -4.355

Proventi da partecipazioni

Proventi da partecipaz. da altri sogg.	1.028
15) <u>Altri proventi finanziari</u>	46.956
Interessi attivi su titoli dell'attivo	46.950
Interessi attivi bancari e post.	6
Proventi finanziari diversi	0
16) <u>Interessi e altri oneri finanziari</u>	52.340
Interessi passivi su mutui	38.614
Interessi passivi bancari	2.703
Interessi passivi verso fornitori	0
Interessi passivi su depositi cauzionali	0
Altri oneri finanziari	11.023

Rivalutazioni

Rivalutazioni

Nel corso dell'esercizio 2021 non sono state effettuate rivalutazioni di attività finanziarie.

Svalutazioni

Svalutazioni

Nel corso dell'esercizio 2021 non sono state effettuate svalutazioni di attività finanziarie .

F) IMPOSTE E TASSE

400.799

a) Irap

209.039

Irap personale dipendente

157.238

Irap altri soggetti	49.429
Irap su attività commerciale	2.371
b) Ires	
Ires	191.760

L'Irap sul personale dipendente è stata calcolata unicamente con il metodo retributivo ad aliquota dell'8,50% relativamente agli imponibili generati dai compensi effettivamente corrisposti al personale dipendente ed alle figure ad esso assimilate (collaboratori coordinati e continuativi e prestatori d'opera occasionali) oltre che sui compensi erogati relativamente al lavoro interinale, nonché sulle quote accantonate (nel rispetto del principio di competenza), relativamente agli arretrati e retribuzioni incentivanti per il miglioramento e l'efficienza del servizio.

L'IRES iscritta in bilancio è stata determinata, conformemente alle norme di Legge vigenti, con aliquota ridotta del 50% (al 12%) rispetto a quella ordinaria e rappresenta l'imposta di competenza dell'anno 2021. L'imponibile (presunto) è generato sia dall'attività commerciale (reddito d'impresa) che dal possesso di fabbricati e terreni (redditi fondiari)

23) Utile o (perdita) di esercizio

Il risultato d'esercizio 2021, evidenzia un utile d'esercizio di Euro 6.902,13=

L'Asp della Romagna Faentina, essendosi avvalsa della facoltà di sospensione degli ammortamenti, come sopra specificato, dovrà destinare l'utile di esercizio a riserva indisponibile.

NOTE SUL CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITÀ COMMERCIALE

Nel corso dell'anno 2021 l' "ASP della Romagna Faentina" di Faenza ha svolto, oltre all'attività istituzionale, per la quale viene meno l'obbligo di applicazione dell'I.R.E.S. così come disposto nel 2° comma lett. B. dell'art. 74 del D.P.R. 22/12/86 n. 917 del T.U.I.R., anche attività che esulano da quelle istituzionali, definibili come "commerciali".

Il reddito prodotto da tali attività soggiace alle regole ordinarie di determinazione del reddito d'impresa così come stabilito agli artt. 143 e seguenti del T.U.I.R.

In particolare l'art. 144 del T.U.I.R. stabilisce che l'Ente non commerciale che svolge anche attività commerciali deve tenere per queste ultime una contabilità "separata", necessaria anche ad una oggettiva detraibilità dei costi diretti.

L'ASP della Romagna Faentina di Faenza attraverso opportune articolazioni, all'interno dell'unica contabilità aziendale ha implementato un sistema di contabilità, che ha permesso di individuare il risultato economico dell'attività commerciale.

All'interno di dette rilevazioni, ove non sia stato possibile, data la complessità e la promiscuità delle attività aziendali rilevare costi diretti, si è proceduto applicando quanto sancito all'art. 144 comma 4 del T.U.I.R., ovvero attribuire, anche contabilmente, quote di costi promiscui.

Il criterio adottato per l'attribuzione dei costi promiscui (rapporto tra ricavi commerciali e totale ricavi aziendali) ha generato una percentuale di detraibilità dei costi suddetti pari al 8,83%

Il "Conto Economico dell'attività commerciale", che ha evidenziato un utile d'esercizio pari ad €.
42.800,39=

Si precisa infine che in sede di dichiarazione dei redditi per l'anno 2021 (Modello UNICO 2022), oltre al reddito d'impresa, l'Asp della Romagna Faentina di Faenza dichiara anche redditi derivanti dal possesso di

terreni e fabbricati i cui proventi, essendo assoggettati ad un sistema di tassazione autonomo rispetto a quello del reddito d'impresa, non sono stati rilevati nell'ambito del sistema di "contabilità separata commerciale", così come sopra definito.

A completamento di quanto esposto sino ad ora, si precisa infine che per tutte le tipologie di reddito inserite nel Modello UNICO/2022, l'aliquota I.R.E.S applicata alla parte imponibile degli stessi è pari al 50% di quella attualmente in vigore, conformemente a quanto stabilito dall'art. 6 del Dpr 29 Settembre 1973, n. 601.

Piano dei conti

Bilancio comm.le 2021

CONTO ECONOMICO	
A) A) VALORE DELLA PRODUZIONE	812.995,74
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	812.995,74
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	129.646,43
Rimborsi INAIL	814,75
Rimborsi INAIL	814,75
Altri rimborsi diversi	128.831,68
Altri rimborsi diversi	128.831,68
Sopravvenienze attive ed insuss. del pas	12,09
Sopravvenienze attive ordinarie	12,09
Ricavi da attività commerciale	683.337,22
Ricavi per attività di mensa	568.583,00
Altri ricavi	114.754,22
Altri ricavi per servizi a terzi	114.754,22
B) B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-768.442,35
ACQUISTI BENI	-219.567,62
Acquisti beni socio - sanitari	-7,04
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-7,04
Acquisti beni tecnico - economici	-219.560,58
Generi alimentari	-203.854,65
Generi alimentari	-203.854,65
Materiale di pulizia	-2.150,53
Materiale di pulizia-lavanderia	-2.150,53
Articoli per manutenzione	-6.555,28
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	-128,14
Materiale di guardaroba (div. pers. dip)	-85,45
Carburanti e lubrificanti	-2.443,93

Carburanti e lubrificanti	-2.443,93
Altri beni tecnico - economici	-4.342,60
Altri beni tecnico - economici	-2.863,97
Materiale di guardaroba (cop. te. ec)	-396,00
Doni, art. per ospiti, materiale animaz.	-107,58
Monouso e Igiene Pers.	-975,05
ACQUISTI DI SERVIZI	-495.442,50
Servizi esternalizzati	-259.361,20
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	-941,05
Servizio di ristorazione	-257.581,95
Servizio di ristorazione	-257.581,95
Servizio di vigilanza	-704,25
Servizio di pulizia	-133,95
Altre consulenze	-110,39
Consulenze tecniche	-110,39
Consulenze tecniche	-110,39
Lavoro interinale e altre forme di coll.	-11.968,10
Lavoro interinale - manutenzioni	-11.445,10
Borse di studio / tirocinanti	-523,00
Utenze	-138.480,17
Spese telefoniche ed internet	-106,13
Spese telefoniche ed internet	-106,13
Energia elettrica	-70.583,54
Energia elettrica	-70.583,54
Gas e riscaldamento	-44.103,90
Acqua	-23.686,60
Acqua	-23.686,60
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-78.348,19
Manutenzioni e riparazioni fabbricati	-58.538,28
Manutenzioni e ripar. fabbricati indisp.	-58.538,28
Manut. e riparaz. imp., macchinari e att	-11.899,86
Manut. e ripar. imp., macch.e att repart	-9.482,62
Man. e rip.imp.,macch.e att.-canoni rep	-2.417,24
Manutenzione e riparaz. automezzi	-504,92
Manutenzione e riparaz. automezzi	-504,92
Altre manutenzioni e riparazioni	-7.405,13
Assicurazioni	-606,08
Costi assicurativi	-606,08
Assicurazioni diverse	-606,08
Altri servizi	-6.568,37
Altri servizi	-6.568,37
Altri servizi	-6.568,37
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-26.855,01
Salari e stipendi	-20.950,20

Competenze fisse	-14.857,11
Competenze fisse	-14.857,11
Competenze variabili	-6.089,48
Competenze variabili	-5.127,61
Competenze Variabili extra fondo	-961,87
Variazione fondo ferie e festività	-3,61
Oneri sociali	-5.837,98
Oneri su competenze fisse e variabili	-5.579,93
Oneri su variazione fondo ferie maturate	-1,39
Inail	-256,66
Altri costi personale dipendente	-66,83
Rimborsi spese trasferte	-54,97
Altri costi personale dipendente	-11,86
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-1.912,13
Variaz. rim. dei beni socio-sanit.	-488,76
Rimanenze iniziali di beni socio-sanit.	-488,76
Variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	-1.423,37
Var. delle rim. dei beni tecnico-econ.	-8.959,00
Rimanenze iniziali di beni tecnico-econ.	-8.959,00
Rimanenze finali di beni tecnico-econ.	7.535,63
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-24.665,09
Costi amministrativi	-62,86
Altri costi amministrativi	-62,86
Altri costi amministrativi	-62,86
Imposte non sul reddito	-117,86
Imposta di registro	-101,86
Imposta di registro	-101,86
Imposta di bollo	-16,00
Tasse	-14.198,71
Tassa smaltimento rifiuti	-14.128,45
Tassa smaltimento rifiuti	-14.128,45
Tassa di proprietà automezzi	-70,26
Tassa di proprietà automezzi	-70,26
Sopravvenienze passive ed insuss.	-2.358,48
Sopravvenienze passive ordinarie	-2.358,48
Contributi erogati ad aziende non-profit	-7.927,18
F) I) IMPOSTE E TASSE	-1.753,00
IMPOSTE SUL REDDITO	-1.753,00
Irap	-1.753,00
Irap personale dipendente	-1.708,57
Irap altri soggetti	-44,43
Irap altri soggetti	-44,43
UTILE DI ESERCIZIO	42.800,39

Ricavi da attività comm.le	812.995,74
Valore della produzione aziendale	9.207.741,60
Percentuale di imputazione dei costi promiscui.	8,83

L'attività commerciale ha riguardato nell'anno 2021, la fornitura di pasti alla mensa scolastica delle Scuole del Comune Valsenio fino al 31/08/2021, la fornitura di pasti ad anziani domiciliari dei Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, la fornitura di pasti alle strutture di Faenza – Fontanone, Casola Valsenio (Casa Protetta e Centro diurno Assistenziale) fino al 31/08/2021, Brisighella (Casa Protetta) gestite dalla Cooperativa Sociale In Cammino di Faenza e dalla Cooperativa Zerocento (Struttura di Casola Valsenio), la gestione di servizi amministrativi, contabili e di supporto, servizi di manutenzione strutture, impianti, servizi di manutenzione arredi e attrezzature alle strutture di Faenza – Fontanone, Casola Valsenio (Casa Protetta e Centro diurno Assistenziale) Brisighella (Casa Protetta) gestite dalla Cooperativa Sociale In Cammino di Faenza e Cooperativa Zerocento (struttura di Casola Valsenio).

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Conto Economico dell'attività commerciale, Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

F.to il Presidente dell'Asp

Dott. Massimo Caroli