

## ANALISI CONTABILE PER CENTRI DI COSTO ANNO 2024

ONERI DA CONTO ECONOMICO 2024	IMPORTI	SERV. AMM.VI		SERV. GENERALI		SERV. SAN.-ASS.		SERV. CUCINA		SERV. CDD		NON RIPARTIBILI	
		%	IMPORTO	%	IMPORTO	%	IMPORTO	%	IMPORTO	%	IMPORTO	%	IMPORTO
<b>ACQUISTI BENI E MATERIALI PER ASSIST.</b>	<b>€ 465.729,94</b>												
Acquisti materiale pulizia ambienti	€ 11.732,40	5	586,62	50	5.866,20	40	4.692,96	5	586,62	0	-	0	-
Acq. generi alimentari	€ 200.630,69	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 200.630,69	0	€ -	0	€ -
Acquisto farmaci	€ 62.932,00	0	€ -	0	€ -	100	€ 62.932,00	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Acquisti ausili per incontinenti	€ 61.625,66	0	€ -	0	€ -	100	€ 61.625,66	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Acquisti effetti di guardaroba	€ 11.800,68	0	€ -	100	€ 11.800,68	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Acquisti detersivi lavanderia	€ 15.805,70	0	€ -	100	€ 15.805,70	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Acquisti detersivi lavastoviglie	€ 965,93	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 965,93	0	€ -	0	€ -
Acquisti ausili sanitari	€ 12.478,86	0	€ -	0	€ -	100	€ 12.478,86	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Acquisto prodotti igiene personale	€ 23.416,23	0	€ -	0	€ -	100	€ 23.416,23	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Acquisto alimenti per disagiati	€ 64.341,79	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 64.341,79	0	€ -	0	€ -
<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>€ 13.744,83</b>												
Acquisti attrezzature minute e varie	€ 2.713,50	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 2.713,50
Acquisti effetti di cucina	€ 9.241,18	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 9.241,18	0	€ -	0	€ -
Acquisto beni strumentali < € 516,46	€ 1.790,15	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.790,15
<b>SPESE PER PREST. DI SERVIZI ASSISTENZ.</b>	<b>€ 2.803.031,52</b>												
Prestazioni mediche	€ 75.276,00	0	€ -	0	€ -	100	€ 75.276,00	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Reperibilità medici	€ 28.881,50	0	€ -	0	€ -	100	€ 28.881,50	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Personale assistenziale conven	€ 1.773.641,69	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.773.641,69	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Personale generico convenzionato	€ 240.876,82	0	€ -	20	€ 48.175,36	65	€ 156.569,93	15	€ 36.131,52	0	€ -	0	€ -
Personale animazione convenzionato	€ 73.108,33	0	€ -	0	€ -	100	€ 73.108,33	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Prestazioni appaltate ordinarie C.D.D.	€ 537.260,65	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 537.260,65	0	€ -
Servizio parrucchiera	€ 8.576,00	0	€ -	0	€ -	100	€ 8.576,00	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Personale IP convenzionato	€ 65.410,53	0	€ -	0	€ -	100	€ 65.410,53	0	€ -	0	€ -	0	€ -
<b>UTENZE</b>	<b>€ 232.092,84</b>												
Spese telefoniche e fax	€ 2.963,49	80	€ 2.370,79	0	€ -	20	€ 592,70	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Energia elettrica	€ 69.786,30	5	€ 3.489,32	15	€ 10.467,95	60	€ 41.871,78	5	€ 3.489,32	15	€ 10.467,95	0	€ -
Combustibile per riscaldamento	€ 153.676,29	5	€ 7.683,81	15	€ 23.051,44	60	€ 92.205,77	5	€ 7.683,81	15	€ 23.051,44	0	€ -
Acqua, fognatura, depurazione	€ 5.039,91	5	€ 252,00	15	€ 755,99	60	€ 3.023,95	10	€ 503,99	10	€ 503,99	0	€ -
Spese postali	€ 626,85	100	€ 626,85	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
<b>SERVIZI APPALTATI</b>	<b>€ 51.367,86</b>												
Manutenzione centrale termica	€ 3.818,35	5	€ 190,92	15	€ 572,75	60	€ 2.291,01	5	€ 190,92	15	€ 572,75	0	€ -
Manutenzioni impianti elettrico	€ 1.220,00	5	€ 61,00	15	€ 183,00	60	€ 732,00	5	€ 61,00	15	€ 183,00	0	€ -
Manut.impianti di elevazione G.Moro	€ 4.187,26	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 4.187,26
Manut.impianti di elevazione S.P.	€ 1.854,00	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.854,00
Assistenza Software	€ 13.229,35	100	€ 13.229,35	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Assistenza Hardware	€ 26.708,90	100	€ 26.708,90	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Assistenza Software CDD	€ 350,00	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 350,00	0	€ -
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>€ 1.142.150,16</b>												
Stipendi personale amministrativo	€ 165.062,50	100	€ 165.062,50	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Stipendi personale ASA	€ 27.368,28	0	€ -	0	€ -	100	€ 27.368,28	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Stipendi personale cucina	€ 140.999,20	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 140.999,20	0	€ -	0	€ -
Stipendi personale lavanderia	€ 78.235,61	0	€ -	100	€ 78.235,61	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Stipendi personale infermieristico	€ 413.164,32	0	€ -	0	€ -	100	€ 413.164,32	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Stipendi personale fisioterapia	€ 88.581,87	0	€ -	0	€ -	100	€ 88.581,87	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Stipendi personale manutenzione	€ 26.610,85	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 26.610,85
Stipendi personale OSS	€ 85.143,87	0	€ -	0	€ -	100	€ 85.143,87	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Stipendi personale medico	€ 87.052,76	0	€ -	0	€ -	100	€ 87.052,76	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Emolumenti arretrati presunti	€ 10.000,00	10	€ 1.000,00	10	€ 1.000,00	70	€ 7.000,00	10	€ 1.000,00	0	€ -	0	€ -
Indennità annuali	€ 30.000,00	10	€ 3.000,00	0	€ -	75	€ 22.500,00	15	€ 4.500,00	0	€ -	0	€ -
Quota ferie maturate	-€ 10.069,10	10	-€ 1.006,91	10	-€ 1.006,91	70	-€ 7.048,37	10	-€ 1.006,91	0	€ -	0	€ -
<b>ONERI SOCIALI</b>	<b>€ 205.622,53</b>												
Contributi personale amministrativo	€ 42.235,80	100	€ 42.235,80	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Contributi personale ASA	€ 7.536,08	0	€ -	0	€ -	100	€ 7.536,08	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Contributi personale cucina	€ 12.982,08	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 12.982,08	0	€ -	0	€ -
Contributi personale lavanderia	€ 5.342,66	0	€ -	100	€ 5.342,66	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Contributi personale infermieristico	€ 61.634,37	0	€ -	0	€ -	100	€ 61.634,37	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Contributi personale fisioterapista	€ 20.383,20	0	€ -	0	€ -	100	€ 20.383,20	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Contributi personale manutenzione	€ 5.454,59	15	€ 818,19	30	€ 1.636,38	30	€ 1.636,38	15	€ 818,19	10	€ 545,46	0	€ -
Contributi personale OSS	€ 13.446,60	0	€ -	0	€ -	100	€ 13.446,60	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Contributi personale medico	€ 21.293,41	0	€ -	0	€ -	100	€ 21.293,41	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Contributi INAIL	€ 7.302,56	10	€ 730,26	0	€ -	75	€ 5.476,92	15	€ 1.095,38	0	€ -	0	€ -
Contributi indennità annuali	€ 8.000,00	15	€ 1.200,00	30	€ 2.400,00	30	€ 2.400,00	15	€ 1.200,00	10	€ 800,00	0	€ -
Arrotond. passivi CPDEL	€ 0,07	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 0,07
Arrotond. passivi INPS	€ 11,11	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 11,11
<b>ACCANTONAMENTI FONDI TFR</b>	<b>€ 83.040,09</b>												
Quota TFR personale cucina	€ 8.756,15	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 8.756,15	0	€ -	0	€ -
Quota TFR personale amministrativo	€ 10.901,98	100	€ 10.901,98	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Quota TFR personale lavanderia	€ 5.410,97	0	€ -	100	€ 5.410,97	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Quota TFR personale infermieristico	€ 23.580,24	0	€ -	0	€ -	100	€ 23.580,24	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Quota TFR personale fisioterapia	€ 8.354,30	0	€ -	0	€ -	100	€ 8.354,30	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Quota TFR personale manutenzione	€ 2.439,83	15	€ 365,97	30	€ 731,95	30	€ 731,95	15	€ 365,97	10	€ 243,98	0	€ -
Quota TFR personale OSS	€ 5.901,14	0	€ -	0	€ -	100	€ 5.901,14	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Quota TFR personale medico	€ 5.701,16	0	€ -	0	€ -	100	€ 5.701,16	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Accantonamento f.do Arca	€ 1.481,08	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.481,08
Accantonamento f.do Generali	€ 5.205,30	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 5.205,30
Accantonamento f.do Gamalife	€ 3.777,29	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 3.777,29
Quota TFR liquidato nell'anno	€ 1.530,65	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.530,65
<b>ALTRI COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>€ 4.403,56</b>												
Corsi di formazione	€ 1.475,00	0	€ -	0	€ -	95	€ 1.401,25	5	€ 73,75	0	€ -	0	€ -
Altri costi per il personale	€ 2.928,56	0	€ -	10	€ 292,86	80	€ 2.342,85	10	€ 292,86	0	€ -	0	€ -

ONERI DA CONTO ECONOMICO 2024	IMPORTI	SERV. AMM.VI		SERV. GENERALI		SERV. ASS.-SAN.		SERV. CUCINA		SERV. CDD		NON RIPARTIBILI	
		%	IMPORTO	%	IMPORTO	%	IMPORTO	%	IMPORTO	%	IMPORTO	%	IMPORTO
<b>AMM .IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>€ 134.220,54</b>												
Amm.to fabbricato G.Moro	€ 61.194,50	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 61.194,50
Amm.to fabbricato Ala Sud Struttura Pr	€ 15.072,98	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 15.072,98
Amm.to Cappella	€ 1.175,76	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.175,76
Amm.to Uffici	€ 1.222,57	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.222,57
Amm.to attrezzatura sanitaria	€ 5.425,56	0	€ -	0	€ -	100	€ 5.425,56	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Amm.to impianti specifici	€ 12.064,20	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 12.064,20
Amm.to mobili ed arredi	€ 1.491,09	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.491,09
Amm.to macc. d'uff. elett. - elab.	€ 2.837,65	100	€ 2.837,65	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Amm.to attrezzatura varia	€ 1.546,04	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.546,04
Ammortamento impianti e macchinari	€ 12.145,35	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 12.145,35
Amm.to autovetture CDD	€ 17.690,00	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 17.690,00	0	€ -
Amm.to mobili e arredi CDD	€ 2.354,84	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 2.354,84	0	€ -
<b>SVALUTAZIONI CREDITI V/CLIENTI</b>	<b>€ 1.366,23</b>												
Accantonamento svalutazioni crediti	€ 1.366,23	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.366,23
<b>RIAMANENZE INIZIALI</b>	<b>€ 57.325,01</b>												
Rim. iniz. materiale pulizia ambiente	€ 3.128,73	0	€ -	100	€ 3.128,73	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Rim. iniz. generi alimentari	€ 18.377,59	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 18.377,59	0	€ -	0	€ -
Rim. iniz. farmaci	€ 15.408,42	0	€ -	0	€ -	100	€ 15.408,42	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Rim. iniz. ausili per incontinenti	€ 5.156,33	0	€ -	0	€ -	100	€ 5.156,33	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Rim. iniz. ausili sanitari	€ 8.753,66	0	€ -	0	€ -	100	€ 8.753,66	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Rim. iniz. prodotti igiene personale	€ 4.137,02	0	€ -	0	€ -	100	€ 4.137,02	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Rim. iniz.detersivi lavanderia	€ 1.817,16	0	€ -	100	€ 1.817,16	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Rim. iniz.detersivi lavastoviglie	€ 546,10	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 546,10	0	€ -	0	€ -
<b>SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	<b>€ 175.370,13</b>												
Assicurazioni R.C. Auto/Inf. c	€ 1.611,01	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.611,01
Smaltimento rifiuti speciali	€ 3.069,61	0	€ -	0	€ -	100	€ 3.069,61	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Consulenze varie	€ 3.828,06	100	€ 3.828,06	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Imposte e tasse diverse	€ 1.574,44	95	€ 1.495,72	0	€ -	5	€ 78,72	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Acquisti cancelleria e stampati	€ 3.720,69	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 3.720,69
Spese bancarie	€ 182,85	100	€ 182,85	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Spese consulenze amministrative	€ 22.411,84	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 22.411,84
Spese varie documentate	€ 2.710,44	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 2.710,44
Manutenzioni varie	€ 31.327,63	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 31.327,63
Assicurazioni incendio/Rischi	€ 3.893,00	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 3.893,00
Assicurazioni R.C.Ente e Ammin	€ 36.040,18	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 36.040,18
Tassa smaltimento rifiuti	€ 18.150,00	0	€ -	15	€ 2.722,50	60	€ 10.890,00	25	€ 4.537,50	0	€ -	0	€ -
Adempimenti Dlgs 626/94	€ 6.160,82	0	€ -	100	€ 6.160,82	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Servizio di lavanderia	€ 24.482,78	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 24.482,78
Manutenzioni e carburante auto	€ 2.649,81	100	€ 2.649,81	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Materiale e attività di animaz	€ 732,39	0	€ -	0	€ -	100	€ 732,39	0	€ -	0	€ -	0	€ -
Carburante automezzi C.D.D.	€ 6.616,10	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 6.616,10	0	€ -
Quote associative	€ 830,00	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 830,00
Manutenzione automezzi CDD	€ 3.439,35	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 3.439,35	0	€ -
Assicurazioni R.C.Automezzi C.D.D.	€ 1.939,13	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.939,13	0	€ -
<b>INTERESSI PASSIVI</b>	<b>€ 0,08</b>												
Interessi passivi bancari	€ 0,08	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 0,08
<b>ONERI DA GESTIONI NON ORDINARIE</b>	<b>€ 6.414,31</b>												
Sopravvenienze passive	€ 5.699,23	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 5.699,23
Arrotondamenti passivi	€ 0,08	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 0,08
Noleggio cassonetti Secam	€ 715,00	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 715,00
<b>IMPOSTE SUL REDDITO</b>	<b>€ 2.333,56</b>												
Imposta IRES	€ 1.534,00	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 1.534,00
Costi fiscalmente indeducibili	€ 799,56	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	0	€ -	100	€ 799,56
<b>TOTALE RIPARTIZIONE ONERI</b>	<b>€ 5.378.213,19</b>		<b>€ 290.501,43</b>		<b>€ 224.551,79</b>		<b>€ 3.446.561,19</b>		<b>€ 518.364,63</b>		<b>€ 606.018,64</b>		<b>€ 292.215,50</b>
<b>TOTALE RIPARTIZIONE PER P.L. ANNO</b>	<b>€ 47.594,81</b>		<b>€ 2.570,81</b>		<b>€ 1.987,18</b>		<b>€ 30.500,54</b>		<b>€ 4.587,30</b>		<b>€ 5.363,00</b>		<b>€ 2.585,98</b>
<b>TOTALE RIPARTIZIONE PER P.L. GIORNO</b>	<b>€ 130,40</b>		<b>€ 7,04</b>		<b>€ 5,44</b>		<b>€ 83,56</b>		<b>€ 12,57</b>		<b>€ 14,69</b>		<b>€ 7,08</b>
<b>TOTALE RIPARTIZIONE %</b>	<b>100,00</b>		<b>5,40</b>		<b>4,18</b>		<b>64,08</b>		<b>9,64</b>		<b>11,27</b>		<b>5,43</b>

**NOTE:**

- le colonne in grigio contengono la percentuale di ripartizione per ogni voce di spesa del piano dei conti, tra i 5 servizi in cui è suddiviso l'Ente, più la colonna dei costi non ripartibili
- gli importi di spesa nella prima colonna ("importi") sono quelli riportati alla voce "perdite" del conto economico contenuto nel bilancio economico-patrimoniale approvato per l'anno 2023
- l'ultima riga riporta la suddivisione percentuale degli oneri tra i 5 servizi e i costi non ripartibili

