

*Parte integrante e sostanziale della deliberazione n. 96 di data 29 dicembre 2021.*

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA  
“S. Spirito - Fondazione Montel”  
PERGINE VALSUGANA  
PROVINCIA DI TRENTO**

**BILANCIO PLURIENNALE  
2022 - 2024**

Pergine Valsugana, 29 dicembre 2021

**IL PRESIDENTE**  
- dott. Diego Pintarelli -

**IL SEGRETARIO**  
- dott. Giovanni Bertoldi -

**A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"**  
**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNUALE DI PREVISIONE 2022 - 2024**

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 11.688.300,00</b>	<b>€ 11.958.400,00</b>	<b>€ 11.958.400,00</b>
<b>I) Ricavi delle vendite e delle prest.</b>	<b>€ 10.259.000,00</b>	<b>€ 10.529.100,00</b>	<b>€ 10.529.100,00</b>
<b>R.S.A.</b>	<b>€ 9.953.400,00</b>	<b>€ 10.223.500,00</b>	<b>€ 10.223.500,00</b>
<i>Retta sanitaria</i>	€ 5.910.800,00	€ 5.963.200,00	€ 5.963.200,00
Retta sanitaria Ospiti P.A.T.	€ 5.845.500,00	€ 5.921.000,00	€ 5.921.000,00
Retta sanitaria Ospiti fuori P.A.T.	€ 65.300,00	€ 42.200,00	€ 42.200,00
<i>Retta alberghiera</i>	€ 4.042.600,00	€ 4.260.300,00	€ 4.260.300,00
Retta alberghiera Ospiti P.A.T.	€ 4.014.000,00	€ 4.240.600,00	€ 4.240.600,00
Retta alberghiera Ospiti fuori P.A.T.	€ 28.600,00	€ 19.700,00	€ 19.700,00
<b>Casa di soggiorno</b>	<b>€ 73.400,00</b>	<b>€ 73.400,00</b>	<b>€ 73.400,00</b>
<i>Casa di soggiorno</i>	€ 73.400,00	€ 73.400,00	€ 73.400,00
Retta alberghiera Ospiti	€ 73.400,00	€ 73.400,00	€ 73.400,00
<b>Centro Diurno</b>	<b>€ 201.800,00</b>	<b>€ 201.800,00</b>	<b>€ 201.800,00</b>
<i>Centro Diurno</i>	€ 201.800,00	€ 201.800,00	€ 201.800,00
Tariffa trasporto Centro Diurno	€ 21.800,00	€ 21.800,00	€ 21.800,00
Tariffa socio san. utenti Centro Diurno	€ 180.000,00	€ 180.000,00	€ 180.000,00
<b>Servizio pasti</b>	<b>€ 24.400,00</b>	<b>€ 24.400,00</b>	<b>€ 24.400,00</b>
<i>Pasti convenzionati</i>	€ 22.800,00	€ 22.800,00	€ 22.800,00
Tariffa pasti esterni Comunità di Valle	€ 22.800,00	€ 22.800,00	€ 22.800,00
<i>Pasti privati</i>	€ 1.600,00	€ 1.600,00	€ 1.600,00
Rifusione pasti personale	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Pasti diversi	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
<b>Servizi ambulatoriali</b>	<b>€ 6.000,00</b>	<b>€ 6.000,00</b>	<b>€ 6.000,00</b>
<i>Attività riabilitative per esterni</i>	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Tariffa att. riabilitative per esterni	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
<b>V) Altri ricavi e proventi</b>	<b>€ 1.429.300,00</b>	<b>€ 1.429.300,00</b>	<b>€ 1.429.300,00</b>
<b>Contributi</b>	<b>€ 512.100,00</b>	<b>€ 512.100,00</b>	<b>€ 512.100,00</b>
<i>Contributi in c/capitale</i>	€ 265.800,00	€ 265.800,00	€ 265.800,00
Contributi P.A.T. c/fabbricati	€ 200.500,00	€ 200.500,00	€ 200.500,00
Contributi P.A.T. c/attrezzature	€ 65.300,00	€ 65.300,00	€ 65.300,00
<i>Contributi diversi</i>	€ 246.300,00	€ 246.300,00	€ 246.300,00
Finanziamento progetti	€ 246.300,00	€ 246.300,00	€ 246.300,00
<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>€ 917.200,00</b>	<b>€ 917.200,00</b>	<b>€ 917.200,00</b>
<i>Rimborsi spese personale</i>	€ 687.100,00	€ 687.100,00	€ 687.100,00
Rimborso assicurazione INAIL	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Rimborso personale a scavalco	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00
Finanziamento SANIFONDS	€ 30.900,00	€ 30.900,00	€ 30.900,00
Finanziamento PAT rinnovo contrattuale	€ 600.200,00	€ 600.200,00	€ 600.200,00
<i>Rimborsi spese</i>	€ 187.200,00	€ 187.200,00	€ 187.200,00
Rimborso spese farmaci e ossigeno	€ 91.700,00	€ 91.700,00	€ 91.700,00
Rimborso spese presidi sanitari	€ 70.500,00	€ 70.500,00	€ 70.500,00
Rimborso spese varie	€ 8.600,00	€ 8.600,00	€ 8.600,00
Rimborso acquisto farmaci	€ 10.700,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00
Rimborso spese ass. medico-generica	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
Rimborso da assicurazione	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Rimborso spese bollo	€ 4.300,00	€ 4.300,00	€ 4.300,00
<i>Ricavi diversi</i>	€ 42.900,00	€ 42.900,00	€ 42.900,00
Quote adesione a concorsi	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
Ricavi diversi	€ 10.300,00	€ 10.300,00	€ 10.300,00
Quota adesione convegni e corsi di form.	€ 1.300,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
Sopravv. attive in gestione ordinaria	€ 29.100,00	€ 29.100,00	€ 29.100,00
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 11.664.600,00</b>	<b>€ 11.934.700,00</b>	<b>€ 11.934.700,00</b>
<b>I) Consumo di beni e materiali</b>	<b>€ 861.500,00</b>	<b>€ 861.500,00</b>	<b>€ 861.500,00</b>
<b>Acquisto di beni</b>	<b>€ 861.500,00</b>	<b>€ 861.500,00</b>	<b>€ 861.500,00</b>
<i>Acq. beni sanitario assistenziali</i>	€ 301.700,00	€ 301.700,00	€ 301.700,00

**A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"**  
**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNUALE DI PREVISIONE 2022 - 2024**

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Farmaci e materiale sanitario	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00
Presidi per incontinenza	€ 83.200,00	€ 83.200,00	€ 83.200,00
Prodotti per igiene personale	€ 36.800,00	€ 36.800,00	€ 36.800,00
Attrezzature sanitarie e assistenziali	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Fornitura farmaci e ossigeno APSS	€ 91.700,00	€ 91.700,00	€ 91.700,00
Fornitura presidi sanitari APSS	€ 70.500,00	€ 70.500,00	€ 70.500,00
Acquisto DPI	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>Acq. beni alberghieri</i>	€ 491.700,00	€ 491.700,00	€ 491.700,00
Generi alimentari	€ 430.000,00	€ 430.000,00	€ 430.000,00
Detersivi e mat. pulizia locali e cucina	€ 23.500,00	€ 23.500,00	€ 23.500,00
Detersivi per lavanderia	€ 14.200,00	€ 14.200,00	€ 14.200,00
Stoviglie e articoli cucina	€ 13.600,00	€ 13.600,00	€ 13.600,00
Biancheria, effetti lettereschi e tovagliato	€ 9.400,00	€ 9.400,00	€ 9.400,00
Attrezzature e materiale vario	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>Acquisti diversi</i>	€ 68.100,00	€ 68.100,00	€ 68.100,00
Materiale manutenzione varia	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Divise per il personale	€ 16.600,00	€ 16.600,00	€ 16.600,00
Carburante e lubrificanti	€ 7.200,00	€ 7.200,00	€ 7.200,00
Cancelleria	€ 18.300,00	€ 18.300,00	€ 18.300,00
Acquisti diversi	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Acquisti e spese per attività animative	€ 5.400,00	€ 5.400,00	€ 5.400,00
Acquisti diversi per Centro Diurno	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
<b>II) Servizi</b>	<b>€ 1.774.050,00</b>	<b>€ 1.774.050,00</b>	<b>€ 1.774.050,00</b>
<b>Servizi di assistenza alla persona</b>	<b>€ 541.900,00</b>	<b>€ 541.900,00</b>	<b>€ 541.900,00</b>
<i>Compensi serv. assistenza alla persona</i>	€ 541.900,00	€ 541.900,00	€ 541.900,00
Servizio medico	€ 154.700,00	€ 154.700,00	€ 154.700,00
Servizio infermieristico	€ 51.000,00	€ 51.000,00	€ 51.000,00
Servizio podologico	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Servizio di assistenza religiosa	€ 4.800,00	€ 4.800,00	€ 4.800,00
Servizio psicologico	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
Altri servizi di assistenza alla persona	€ 295.500,00	€ 295.500,00	€ 295.500,00
Servizio logopedista	€ 5.900,00	€ 5.900,00	€ 5.900,00
<b>Servizi in appalto</b>	<b>€ 445.400,00</b>	<b>€ 445.400,00</b>	<b>€ 445.400,00</b>
<i>Servizi in appalto</i>	€ 445.400,00	€ 445.400,00	€ 445.400,00
Appalto pulizie	€ 414.500,00	€ 414.500,00	€ 414.500,00
Appalto lavanderia	€ 5.800,00	€ 5.800,00	€ 5.800,00
Appalto multiservizi	€ 25.100,00	€ 25.100,00	€ 25.100,00
<b>Manutenzioni</b>	<b>€ 196.600,00</b>	<b>€ 196.600,00</b>	<b>€ 196.600,00</b>
<i>Manutenzioni</i>	€ 196.600,00	€ 196.600,00	€ 196.600,00
Manutenzione fabbricati	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Manutenzione giardino e piante	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Manutenzione automezzi	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Manutenzione attrezzature e arredi	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Manutenzione macchine ufficio	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Manutenz. e canoni assistenza hardware	€ 5.700,00	€ 5.700,00	€ 5.700,00
Manutenz. e canoni assistenza software	€ 41.100,00	€ 41.100,00	€ 41.100,00
Manutenzione beni di terzi	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Manutenzione impianti	€ 71.500,00	€ 71.500,00	€ 71.500,00
<b>Utenze</b>	<b>€ 433.250,00</b>	<b>€ 433.250,00</b>	<b>€ 433.250,00</b>
<i>Utenze</i>	€ 433.250,00	€ 433.250,00	€ 433.250,00
Telefono	€ 8.100,00	€ 8.100,00	€ 8.100,00
Energia elettrica	€ 77.000,00	€ 77.000,00	€ 77.000,00
Gas metano	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Acqua	€ 63.400,00	€ 63.400,00	€ 63.400,00
Rifiuti solidi urbani	€ 73.000,00	€ 73.000,00	€ 73.000,00

**A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"**  
**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNUALE DI PREVISIONE 2022 - 2024**

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Smaltimento rifiuti speciali	€ 17.050,00	€ 17.050,00	€ 17.050,00
Teleriscaldamento	€ 182.000,00	€ 182.000,00	€ 182.000,00
Teleraffrescamento	€ 9.200,00	€ 9.200,00	€ 9.200,00
<b>Consulenze e collaborazioni</b>	<b>€ 37.500,00</b>	<b>€ 37.500,00</b>	<b>€ 37.500,00</b>
<i>Consulenze</i>	<i>€ 36.700,00</i>	<i>€ 36.700,00</i>	<i>€ 36.700,00</i>
Consulenze specialistiche mediche	€ 700,00	€ 700,00	€ 700,00
Consulenze igiene e sicurezza	€ 28.700,00	€ 28.700,00	€ 28.700,00
Consulenze amministrative e gestionali	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Consulenze privacy	€ 7.100,00	€ 7.100,00	€ 7.100,00
<i>Comitati</i>	<i>€ 800,00</i>	<i>€ 800,00</i>	<i>€ 800,00</i>
Comitato etico	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
<b>Organi istituzionali</b>	<b>€ 44.500,00</b>	<b>€ 44.500,00</b>	<b>€ 44.500,00</b>
<i>Organi istituzionali</i>	<i>€ 44.500,00</i>	<i>€ 44.500,00</i>	<i>€ 44.500,00</i>
Compensi indennità amministratori	€ 35.700,00	€ 35.700,00	€ 35.700,00
Oneri sociali amministratori	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00
Inail amministratori	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Compensi revisori dei conti	€ 7.100,00	€ 7.100,00	€ 7.100,00
Spese formazione amministratori	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
<b>Servizi diversi</b>	<b>€ 74.900,00</b>	<b>€ 74.900,00</b>	<b>€ 74.900,00</b>
<i>Servizi diversi</i>	<i>€ 74.900,00</i>	<i>€ 74.900,00</i>	<i>€ 74.900,00</i>
Assicurazioni	€ 55.800,00	€ 55.800,00	€ 55.800,00
Spese per concorsi	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Spese per gare ed appalti	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Spese per certificazione e qualità	€ 12.200,00	€ 12.200,00	€ 12.200,00
Spese per servizi diversi	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
<b>IV) Costo per il personale</b>	<b>€ 8.372.700,00</b>	<b>€ 8.642.800,00</b>	<b>€ 8.642.800,00</b>
<b>a) Salari e stipendi</b>	<b>€ 6.162.000,00</b>	<b>€ 6.337.600,00</b>	<b>€ 6.337.600,00</b>
<i>Stipendi personale</i>	<i>€ 6.162.000,00</i>	<i>€ 6.337.600,00</i>	<i>€ 6.337.600,00</i>
Stipendi personale	€ 6.162.000,00	€ 6.337.600,00	€ 6.337.600,00
<b>b) Oneri sociali</b>	<b>€ 1.746.000,00</b>	<b>€ 1.840.500,00</b>	<b>€ 1.840.500,00</b>
<i>Oneri sociali stipendi personale</i>	<i>€ 1.746.000,00</i>	<i>€ 1.840.500,00</i>	<i>€ 1.840.500,00</i>
Oneri sociali	€ 1.746.000,00	€ 1.840.500,00	€ 1.840.500,00
<b>c) Trattamento di fine rapporto</b>	<b>€ 294.400,00</b>	<b>€ 294.400,00</b>	<b>€ 294.400,00</b>
<i>T.F.R. personale</i>	<i>€ 294.400,00</i>	<i>€ 294.400,00</i>	<i>€ 294.400,00</i>
T.F.R. personale	€ 294.400,00	€ 294.400,00	€ 294.400,00
<b>e) Altri costi</b>	<b>€ 170.300,00</b>	<b>€ 170.300,00</b>	<b>€ 170.300,00</b>
<i>Altri costi personale</i>	<i>€ 170.300,00</i>	<i>€ 170.300,00</i>	<i>€ 170.300,00</i>
Spese per visite mediche dipendenti	€ 7.400,00	€ 7.400,00	€ 7.400,00
Spese per formazione del personale	€ 15.500,00	€ 15.500,00	€ 15.500,00
Rimborso iscrizione albo professionale	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Lavoro straordinario	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Indennità e rimborsi spese personale	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Contrib. per f.do pensione complementare	€ 81.000,00	€ 81.000,00	€ 81.000,00
Spesa progetti innovativi	€ 700,00	€ 700,00	€ 700,00
Sanifonds	€ 28.200,00	€ 28.200,00	€ 28.200,00
<b>V) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>€ 401.200,00</b>	<b>€ 401.200,00</b>	<b>€ 401.200,00</b>
<b>Ammortamenti</b>	<b>€ 401.200,00</b>	<b>€ 401.200,00</b>	<b>€ 401.200,00</b>
<i>a) Ammortamento immobil. immateriali</i>	<i>€ 5.600,00</i>	<i>€ 5.600,00</i>	<i>€ 5.600,00</i>
Amm.to software e licenze	€ 5.600,00	€ 5.600,00	€ 5.600,00
<i>b) Ammortamento immobil. materiali</i>	<i>€ 395.600,00</i>	<i>€ 395.600,00</i>	<i>€ 395.600,00</i>
Ammortamento fabbricati istituzionali	€ 229.600,00	€ 229.600,00	€ 229.600,00
Ammortamento impianti e macch. specifici	€ 61.500,00	€ 61.500,00	€ 61.500,00
Ammortamento impianti e macch. generici	€ 21.300,00	€ 21.300,00	€ 21.300,00
Ammortamento attrezzature sanitaria	€ 11.200,00	€ 11.200,00	€ 11.200,00
Ammortamento attrezzature assistenziale	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00

**A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"**  
**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNUALE DI PREVISIONE 2022 - 2024**

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Ammortamento attrezzatura fisioterapica	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Ammortamento attrezzatura cucina	€ 9.600,00	€ 9.600,00	€ 9.600,00
Amm.to attr. guardaroba-lavanderia	€ 4.700,00	€ 4.700,00	€ 4.700,00
Ammortamento attrezzatura varia	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00
Ammortamento mobili e arredi	€ 13.800,00	€ 13.800,00	€ 13.800,00
Ammortamento macchine ordin. d'ufficio	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Ammortamento macchine elettr. d'ufficio	€ 14.200,00	€ 14.200,00	€ 14.200,00
Ammortamento biancheria	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Ammortamento altri beni materiali	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Ammortamento attrezzatura tecnica	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
<b>VI) Accantonamenti per rischi</b>	<b>€ 222.700,00</b>	<b>€ 222.700,00</b>	<b>€ 222.700,00</b>
<b>Accantonamenti oneri personale</b>	<b>€ 222.700,00</b>	<b>€ 222.700,00</b>	<b>€ 222.700,00</b>
<i>Accantonamenti oneri personale</i>	<i>€ 222.700,00</i>	<i>€ 222.700,00</i>	<i>€ 222.700,00</i>
Accantonamento FOREG	€ 222.700,00	€ 222.700,00	€ 222.700,00
<b>XIV) Oneri diversi di gestione</b>	<b>€ 32.450,00</b>	<b>€ 32.450,00</b>	<b>€ 32.450,00</b>
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>€ 32.450,00</b>	<b>€ 32.450,00</b>	<b>€ 32.450,00</b>
<i>Imposte e tasse</i>	<i>€ 350,00</i>	<i>€ 350,00</i>	<i>€ 350,00</i>
Tasse di circolazione automezzi	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Tassa di concessione governativa	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
<i>Altri oneri di gestione</i>	<i>€ 32.100,00</i>	<i>€ 32.100,00</i>	<i>€ 32.100,00</i>
Spese di rappresentanza	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Oneri bancari	€ 2.400,00	€ 2.400,00	€ 2.400,00
Giornali, riviste e pubblicazioni	€ 6.600,00	€ 6.600,00	€ 6.600,00
Quota adesione associazioni di categoria	€ 15.400,00	€ 15.400,00	€ 15.400,00
Oneri di gestione vari	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00
Spese per valori bollati	€ 5.600,00	€ 5.600,00	€ 5.600,00
Spese risarcimento danni Ospiti	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>-€ 6.300,00</b>	<b>-€ 6.300,00</b>	<b>-€ 6.300,00</b>
<b>XVII) Int. ed altri oneri finanziari</b>	<b>-€ 6.300,00</b>	<b>-€ 6.300,00</b>	<b>-€ 6.300,00</b>
<b>Interessi passivi</b>	<b>-€ 6.300,00</b>	<b>-€ 6.300,00</b>	<b>-€ 6.300,00</b>
<i>Interessi passivi bancari</i>	<i>-€ 6.300,00</i>	<i>-€ 6.300,00</i>	<i>-€ 6.300,00</i>
Interessi passivi bancari	-€ 6.300,00	-€ 6.300,00	-€ 6.300,00
<b>F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-€ 17.400,00</b>	<b>-€ 17.400,00</b>	<b>-€ 17.400,00</b>
<b>Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>-€ 17.400,00</b>	<b>-€ 17.400,00</b>	<b>-€ 17.400,00</b>
<b>Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>-€ 17.400,00</b>	<b>-€ 17.400,00</b>	<b>-€ 17.400,00</b>
<i>IRES</i>	<i>-€ 17.400,00</i>	<i>-€ 17.400,00</i>	<i>-€ 17.400,00</i>
IRES	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00
<b>G) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>