

| CONTO ECONOMICO | |
|---|----------------------------------|
| | CONSUNTIVO 31/12/2023 |
| VALORE DELLA PRODUZIONE | |
| Contributi in c/esercizio da Regione | |
| Contributi in c/esercizio da Regione | - |
| Totale Contributi in c/esercizio da Regione | |
| Contributi da altri soggetti pubblici e privati | |
| Contributi in c/esercizio da altri soggetti | |
| Totale Contributi da altri soggetti pubblici e privati | - |
| Proventi e ricavi diversi | |
| Quota sanitaria rette Campansi/Caccialupi | 3.688.017,69 |
| Quota sociale rette Butini Bourke | 75.205,31 |
| Quota sociale rette Campansi/Caccialupi | 484.751,93 |
| Quota privata rette Butini Bourke | 922.000,80 |
| Quota privata rette Campansi/Caccialupi-Titolo Pubblico | 3.529.706,93 |
| Quota privata rette Campansi/Caccialupi-Libero Mercato | 684.350,17 |
| Proventi servizi aggiuntivi Rsa/Ra | 5.475,00 |
| Totale Ricavi RA/RSA | 9.389.507,83 |
| Altre prestazioni erogate a soggetti pubblici | 753.726,11 |
| Fitti attivi | 531.732,36 |
| Ricavi Farmacie | |
| Proventi per vendita di prodotti farmaceutici e parafarmaceutici - Farmacie - | 7.206.019,37 |
| Altri proventi Farmacia | 115.684,50 |
| Proventi per servizi aggiuntivi Farmacie | 9.992,00 |
| Abbuoni e Sconti Attivi Farmacie | 1,77 |
| Sopravvenienze attive farmacie | 2.247,26 |
| Proventi remunerazione aggiuntiva D.M.11/08/2021'-Farmacie | 26.040,88 |
| Totale Ricavi Farmacie | 7.359.985,78 |
| Ricavi Mensa Centralizzata | |
| Proventi per servizio Mensa Centralizzata | 2.242.424,79 |
| Altri proventi Mensa Centralizzata | 90.626,97 |
| Abbuoni e Sconti attivi Mensa Centralizzata | 0,10 |
| Sopravvenienze attive cucina centralizzata | 5.981,82 |
| Totale Ricavi Mensa Centralizzata | 2.339.033,68 |
| Altri Proventi | |
| Proventi per altre prestazioni commerciali | 182,82 |
| Abbuoni e Sconti attivi | 9,36 |
| Proventi per crediti imposta stampanti fiscali | - |
| Altri proventi | 57.005,45 |
| Proventi da rilascio accantonamenti | 188.800,00 |
| Plusvalenze | - |
| Sopravvenienze attive | 88.369,12 |
| Proventi crediti DPI | - |
| Totale Altri Proventi | 334.366,75 |
| Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche | |
| Rimborsi da altre amministrazioni per personale comandato | 44.100,63 |
| Rimborsi da altre amministrazioni per personale comandato commerciale | - |

| | |
|---|----------------------|
| Rimborsi spese personale per vitto, vestiario ed alloggi | 2.274,02 |
| Rimborsi da INAIL per infortuni personale dipendente | 13.571,97 |
| Rimborsi da comuni | - |
| Recupero bollo | 5.152,00 |
| Rimborso imposta di bollo virtuale | 12.442,00 |
| Altri concorsi, recuperi e rimborsi | 21.925,41 |
| Altri concorsi, recuperi e rimborsi commerciali | 17.531,60 |
| Totale Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche | 116.997,63 |
| Costi capitalizzati | |
| Utilizzo contributi in conto capitale (sterilizzazioni) | 74.618,25 |
| Totale Costi capitalizzati | 74.618,25 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A) | 20.899.968,39 |

| COSTI DI PRODUZIONE | |
|--|--------------|
| Acquisti di beni | |
| Prodotti farmaceutici per uso interno | 9.694,87 |
| Presidi e materiali sanitari | 114.414,56 |
| Presidi e materiali sanitari - mensa centralizzata | 208,68 |
| Prodotti alimentari | 565.966,95 |
| Prodotti alimentari per mensa centralizzata | 1.170.123,54 |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 54.932,97 |
| Materiali di guardaroba ,di pulizia e di convivenza in genere (cucina centralizzata) | 149,41 |
| Materiali di guardaroba ,di pulizia e di convivenza in genere (Farmacia) | 95,61 |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | 1.710,18 |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti mensa centralizzata | 858,57 |
| Combustibili,carburanti e lubrificanti - Farmacie - | 35,36 |
| Supporti informatici e cancelleria | 14.063,85 |
| Supporti informatici e cancelleria (Cucina Centralizzata) | 195,50 |
| Supporti informatici e cancelleria farmacie | 2.000,85 |
| Materiale per la manutenzione di immobili e loro pertinenze | 10.096,64 |
| Materiale manutenzione immobili e loro pertinenze - mensa centralizzata - | 17,00 |
| Materiale per la manutenzione di mobili, arredi, impianti e macchinari | 11.696,64 |
| Materiale per la manutenzione di mobili e macchine (Cucina centralizzata) | 786,20 |
| Materiale per la manutenzione di mobili e macchine - Farmacie | - |
| Materiale per la manutenzione di attrezzature tecnico scientifiche sanitarie | 9.501,43 |
| Materiale per la manutenzione di automezzi | 350,01 |
| Materiali per la manutenzione di automezzi - mensa centralizzata - | |
| Materiale per la manutenzione di automezzi -farmacia | - |
| Libri, quotidiani e riviste (anche su supporto informatico) | 6.488,16 |
| Altri beni e materiali di consumo | 2.740,65 |
| Altri beni e materiali di consumo mensa centralizzata | 67.798,26 |
| Altri beni e materiali di consumo Farmacie | |
| Prodotti farmaceutici e parafarmaceutici (Farmacie) | 4.700.229,16 |

| | |
|---|---------------------|
| Totale Acquisti di beni | 6.744.155,05 |
| Acquisti di servizi | |
| Costi per prestazioni di assistenza specialistica e diagnostica ambulatoriale | 1.643,00 |
| Costi per rimborso di personale comandato da Enti pubblici | |
| Costi per prestazioni di trasporto assistito | |
| Costi per consulenza sanitarie | 6.004,00 |
| Costi per consulenze sanitarie - mensa centralizzata - | - |
| Costi per consulenze sanitarie - farmacie - | - |
| Costi per personale di lavoro autonomo con mansioni sanitarie | 36.805,16 |
| Costi per personale con mansioni sanitarie fornito da agenzie di lavoro interinale | 84.337,92 |
| Costi per personale con mansioni sanitarie fornito da agenzie di lavoro interinale - farmacie - | 162.386,34 |
| Costi per servizi di lavanderia | 90.643,44 |
| Costi per servizi di lavanderia - mensa centralizzata | 1.870,59 |
| Costi per servizi di lavanderia- Farmacie | 343,36 |
| Costi per servizi di pulizia | 19.800,27 |
| Costi per servizi di pulizia mensa centralizzata | 3.082,88 |
| Costi per servizi di pulizia Farmacie | 23.629,32 |
| Costi per servizi di socio assistenza in appalto | 4.978.821,90 |
| Costi per servizi di elaborazione dati | 94.183,85 |
| Costi per servizi elaborazione dati - cucina centralizzata | 6.683,68 |
| Costi per servizi elaborazione dati (farmacie) | 34.338,44 |
| Costi per servizi di trasporti non sanitari | 42.271,56 |
| Costi per servizi di trasporti mensa centralizzata | 132.657,48 |
| Costi per smaltimento rifiuti | 46.912,40 |
| Costi per smaltimento rifiuti farmacie | 1.988,50 |
| Costi per utenze telefoniche | 13.566,38 |
| Costi per utenze telefoniche cucina centralizzata | 212,99 |
| Costi per utenze telefoniche farmacie | 968,35 |
| Costi per utenze elettriche | 220.916,62 |
| Costi per utenze elettriche - mensa centralizzata - | 19.605,11 |
| Costi per utenze elettriche farmacie | 15.619,52 |
| Costi per utenze di gas | 278.574,70 |
| Costi per utenze di gas mensa centralizzata | 28.845,89 |
| Costi per utenze di gas (farmacie) | 115,54 |
| Costi per altre utenze | 132.304,93 |
| Costi per altre utenze - mensa centralizzata | 8.807,16 |
| Costi per altre utenze-Farmacie- | 524,21 |
| Costi per consulenze non sanitarie | 46.389,17 |
| Costi per consulenze non sanitarie Mensa Centralizzata | 582,00 |
| Costi per consulenze non sanitarie - Farmacie | |
| Costi del personale a contratto di lavoro autonomo con mansione non sanitarie (Mensa Centralizzata) | 2.423,76 |
| Costi per personale a contratto di lavoro autonomo con mansioni sanitarie/non sanitarie (Farmacie) | - |
| Costi per formazione del personale | 28.160,69 |
| Costi per formazione del personale -mensa centralizzata- | 2.057,10 |
| Costi per foemazione del personale - farmacie - | 2.731,00 |
| Costi per altri servizi non sanitari | 7.431,47 |

| | |
|--|---------------------|
| Costi di formazione personale cooperative | 9.638,85 |
| Costi per personale a contratto di lavoro autonomo con mansioni non sanitarie | 73.633,38 |
| Costi per personale con mansioni non sanitarie fornito da agenzie di lavoro interinale | 191.748,69 |
| Costi per personale con mansioni non sanitarie fornito da agenzie di lavoro interinale -mensa c. | 50.537,06 |
| Costi per personale con mansioni non sanitarie fornito da agenzie di lavoro interinale-farmacie | - |
| Costi per servizi di fotocomposizione e stampa | 1.755,43 |
| Costi per servizi di fotocomposizione e stampa mensa centralizzata | - |
| Costi per servizi di fotocomposizione e stampa farmacie | - |
| Manutenzioni e riparazioni agli immobili e loro pertinenze | 395.917,46 |
| Manutenzione e riparazione ordinaria agli immobili e loro pertinenze (Mensa) | 9.794,22 |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie agli immobili e loro pertinenze (farmacie) | 5.160,66 |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie ai mobili , arredi, impianti e macchinari | 45.342,58 |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie ai mobili e macchinari mensa centralizzata | 20.683,45 |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie ai mobili e macchinari farmacie | 898,13 |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie alle attrezzature tecnico scientifiche sanitarie | 35.470,15 |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie automezzi | 78,30 |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie automezzi - farmacie -- | - |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie altri beni | - |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie automezzi - mensa centralizzata -- | 352,00 |
| Altri servizi buoni pasto personale trasferito | 1.785,00 |
| Costi per servizi incentivi tecnici art. 113 D.lgs 50/2016 | 1.000,00 |
| Totale Acquisti di servizi | 7.422.036,04 |
| Godimento di beni di terzi | |
| Canoni leasing /noleggio autovetture | 2.167,80 |
| Canoni leasing/noleggio autovetture-farmacie | 1.776,84 |
| Fitti immobiliari-mensa centralizzata | 47.984,21 |
| Fitti immobiliari farmacie | 125.280,80 |
| Canoni di noleggio | 9.977,35 |
| Canoni di noleggio - mensa centralizzata - | 691,63 |
| Canoni di noleggio - farmacie - | 670,14 |
| Altri canoni | 530,53 |
| Altri canoni farmacie | 252.210,69 |
| Totale Godimento di beni di terzi | 441.289,99 |
| Oneri diversi di gestione | |
| Indennità, rimborso spese e oneri sociali per la direzione aziendale ed il Collegio Sindacale | 35.201,61 |
| Premi di assicurazione | 120.312,55 |
| Premi di assicurazione - Mensa Centralizzata - | 531,14 |
| Premi di assicurazione - farmacie - | - |
| Oneri legali | 2.197,44 |
| TARI tassa sui rifiuti (EX TIA-EX TARES) | 81.940,00 |
| Imposta di bollo ed acquisto valori bollati | 21.606,40 |

| | |
|--|-------------------|
| Imposta di registro | 16.686,00 |
| IMU (ex I.C.I.) | 127.602,50 |
| IMU aree edificabili | 1.534,40 |
| TASI (tributo comunale servizi indivisibili) | |
| TASI Farmacie-Mensa C. (tributo comunale servizi indivisibili) | |
| Contributo di bonifica | 7.870,18 |
| Contributi e sussidi vari agli ospiti | 4.392,24 |
| Contributi ad associazioni culturali e di volontariato | - |
| Contributi per adesione ad Organismi Associativi e compartecipazione a progetti soggetti terzi | 125.383,22 |
| Contributi ad altri Enti ed associazioni private (Farmacie) | 4.484,00 |
| Spese postali | 280,35 |
| Oneri vari di gestione | 22.818,87 |
| Oneri vari di gestione mensa centralizzata | 1.647,60 |
| Oneri vari di gestione farmacie | 8.319,25 |
| Abbonamenti Televisivi | |
| Ritenute fiscali interessi attivi | 43.250,46 |
| Costi indeducibili | 2.095,38 |
| Abbuoni passivi | 9,35 |
| Oneri e commissioni bancarie | 9.777,16 |
| Oneri e commissioni bancarie- m. centralizzata | - |
| Oneri e commissioni bancarie- Farmacie | 58.003,60 |
| Oneri e commissioni c/c. postale | |
| Minusvalenze | 70,15 |
| Sopravvenienze passive | 43.097,09 |
| Sopravvenienze passive commerciali | |
| Sopravvenienze passive - Farmacie - | 7.991,69 |
| Sopravvenienze passive-Cucina centralizzata | 2.717,67 |
| Totale Oneri diversi di gestione | 749.820,30 |
| Costi per il personale | |
| Stipendi ed altri assegni ed indennità fisse personale ruolo sanitario | 731.920,08 |
| Competenze accessorie personale ruolo sanitario | 83.791,39 |
| Retribuzione di risultato e di posizione (incentivi di produttività) personale ruolo sanitario | 45.835,39 |
| Oneri sociali a carico dell'azienda personale sanitario | 217.044,52 |
| Costi del personale incentivi tecnici art. 113 D.lgs. 50/2016- ruolo sanitario | 12.734,41 |
| Contributi previdenziali incentivi tecnici art. 113 D.lgs. 50/2016- ruolo sanitario | 3.030,79 |
| Altri costi personale ruolo sanitario | |
| Stipendi ed altri assegni ed indennità fisse personale ruolo tecnico | 1.297.074,53 |
| Competenze accessorie personale ruolo tecnico | 142.900,45 |
| Retribuzione di risultato e di posizione (incentivi di produttività) personale ruolo tecnico | 65.889,97 |
| Oneri sociali a carico dell'azienda personale tecnico | 406.082,41 |
| Costi del personale incentivi tecnici art. 113 D.lgs. 50/2016- ruolo tecnico | 824,19 |
| Contributi previdenziali incentivi tecnici art. 113 D.lgs. 50/2016- ruolo tecnico | 196,16 |
| Stipendi ed altri assegni ed indennità fisse personale ruolo amministrativo | 367.126,34 |
| Competenze accessorie personale ruolo amministrativo | 13.657,74 |

| | |
|---|---------------------|
| Retribuzione di risultato e di posizione (incentivi di produttività) personale ruolo amministrativo | 22.808,10 |
| Oneri sociali a carico dell'azienda personale amministrativo | 100.539,08 |
| Costi del personale incentivi tecnici art. 113 D.lgs. 50/2016-ruolo amministrativo | 12.969,39 |
| Contributi previdenziali incentivi tecnici art. 113 D.lgs. 50/2016-ruolo amministrativo | 3.086,72 |
| Altri costi personale ruolo amministrativo | - |
| Costi personale con contratto atipico parasubordinato | - |
| Costi personale con contratto atipico parasubordinato-Farmacie | - |
| Contributi previdenziali personale con contratto atipico parasubordinato | - |
| Contributi assicurativi personale con contratto atipico parasubordinato | - |
| Contributi assicurativi personale con contratto atipico parasubordinato-Farmacie | - |
| Stipendi ed altri assegni ed indennità fisse personale Farmacie | 768.315,34 |
| Competenze accessorie personale Farmacie | 72.676,49 |
| Retribuzione di risultato e di posizione (incentivi di produttività) personale Farmacie | 45.397,01 |
| Oneri sociali a carico dell'azienda personale Farmacie | 229.271,12 |
| Altri costi personale Farmacie | - |
| Costi del personale incentivi tecnici art. 113 D.lgs. 50/2016-ruolo farmacie | 11.739,20 |
| Contributi previdenziali incentivi tecnici art. 113 D.lgs. 50/2016-ruolo farmacie | 2.793,93 |
| Stipendi ed altri assegni ed indennità fisse personale mensa centralizzata | 501.108,24 |
| Competenze accessorie personale mensa centralizzata | 9.037,15 |
| Retribuzione di risultato e di posizione (incentivi di produttività) personale mensa centralizzata | 31.650,53 |
| Oneri sociali a carico dell'azienda personale mensa centralizzata | 142.955,31 |
| Altri costi personale mensa centralizzata | - |
| Costi del personale incentivi tecnici art. 113 D.lgs. 50/2016-ruolo mensa centralizzata | 1.216,17 |
| Contributi previdenziali incentivi tecnici art. 113 D.lgs. 50/2016-ruolo mensa centralizzata | 289,45 |
| Retribuzioni ed Oneri Sociali Personale T.D. | 10.072,43 |
| Costi personale comando | 44.258,98 |
| Costi personale comando commerciale | |
| Inail Personale dipendente | 45.557,81 |
| Premio Incentivante | |
| Contratto decentrato personale dipendente | 31.646,60 |
| Incentivi funzioni tecniche | 9.000,00 |
| Totale Costi per il personale | 5.484.497,42 |
| Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e merci | |
| Rimanenze iniziali di Prodotti alimentari | 66.083,72 |
| Rimanenze finali di Prodotti alimentari/consumo | -59.129,33 |
| Rimanenze iniziali prodotti farmaceutici e parafarmaceutici (Farmacia 1) | 83.446,02 |

| | |
|--|----------------------|
| Rimanenze iniziali prodotti farmaceutici e parafarmaceutici (Farmacia 2) | 82.027,31 |
| Rimanenze iniziali prodotti farmaceutici e parafarmaceutici (Farmacia 3) | 137.478,77 |
| Rimanenze iniziali prodotti alimentari e di consumo (Mensa Centralizzata) | 42.756,37 |
| Rimanenze finali prodotti farmaceutici e parafarmaceutici (Farmacia 1) | -77.382,68 |
| Rimanenze finali prodotti farmaceutici e parafarmaceutici (Farmacia 2) | -82.838,79 |
| Rimanenze finali prodotti farmaceutici e parafarmaceutici (Farmacia 3) | -122.048,99 |
| Rimanenze finali prodotti alimentari e di consumo (Mensa Centralizzata) | -40.670,51 |
| Totale Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e merci | 29.721,89 |
| Totale Costi della Produzione (B) | 20.871.520,69 |
| Margine Operativo Lordo (A-B) | 28.447,70 |
| Ammortamenti e svalutazioni | |
| Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali | 23.736,69 |
| Ammortamento Fabbricati disponibili | 1.649,32 |
| Ammortamento Fabbricati indisponibili | 272.475,52 |
| Ammortamento Impianti e macchinari tecnici | 69.901,98 |
| Ammortamento Impianti e macchinari tecnici - mensa centralizzata | 15.870,54 |
| Ammortamento Impianti e macchinari tecnici - farmacie | 2.715,61 |
| Ammortamento Attrezzature sanitarie e scientifiche | 26.082,56 |
| Ammortamento Attrezzature sanitarie e scientifiche - farmacie - | 1.940,02 |
| Ammortamento Mobili ed arredi | 22.762,45 |
| Ammortamento Mobili ed arredi - farmacie - | 7.379,86 |
| Ammortamento Automezzi | |
| Ammortamento altri beni | 185,44 |
| Ammortamento automezzi (mensa centralizzata) | |
| Ammortamento automezzi (farmacie) | |
| Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali (farmacie) | 12.526,89 |
| Ammortamento Attrezzature e sistemi informatici | 12.714,04 |
| Ammortamento Attrezzature e sistemi informatici-cucina centralizzata | 1.040,24 |
| Ammortamento Attrezzature e sistemi informatici-Farmacie | 5.019,00 |
| Totale Ammortamenti e svalutazioni | 476.000,16 |
| Accantonamenti dell'esercizio | |
| Accantonamenti per oneri relativi al personale dipendente | |
| Accantonamento rischi su crediti rette dubbia esigibilità | - |
| accantonamento per rischi crediti affittuari | 4.098,89 |
| Totale Accantonamenti dell'esercizio | 4.098,89 |
| TOTALE COSTI | 21.351.619,74 |
| Risultato Gestione Ordinaria | - 451.651,35 |

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

| | |
|-------------------------|--|
| Interessi attivi | |
|-------------------------|--|

| | |
|--|---------------------|
| Interessi attivi su conto corrente bancario | 165.801,49 |
| Interessi attivi su conto corrente postale | - |
| Altri interessi attivi | |
| Interessi attivi su cedole | |
| Totale Interessi attivi | 165.801,49 |
| Altri proventi finanziari | |
| Altri proventi finanziari | 985,43 |
| Altri proventi finanziari su titoli | |
| Ricavo per utilizzo oscillazione derivati | |
| Totale altri proventi finanziari | 985,43 |
| Interessi Passivi | |
| Interessi passivi per anticipazioni di cassa | - |
| Interessi passivi su mutui | - |
| Totale Interessi Passivi | - |
| Altri oneri finanziari | |
| Altri oneri finanziari | - |
| Totale Altri oneri finanziari | - |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | 166.786,92 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | -284.864,43 |
| Imposte dell'esercizio | |
| IRES | 107.031,00 |
| IRAP regime retributivo | 190.292,00 |
| IRAP regime commerciale | 26.467,00 |
| Imposte arretrate | - |
| TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO | 323.790,00 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | - 608.654,43 |