

CITTA' DI
VENEZIA



Rendiconto della gestione 2022 dell'Istituzione Centri di Soggiorno



Deliberazione **del Consiglio di Amministrazione**

del **17/03/2023**

Presidente **Anna Dalla Tor**

Direttore **Silvia Grandese**

consiglieri presenti

Franzoi Giuseppe

Prizzon Nevio

Santarello Nicola

consiglieri assenti

Zennaro Alessandra

N° 2

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2022



COMUNE DI VENEZIA

DELIBERA N°2 DEL 17 marzo 2023

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2022

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ISTITUZIONE CENTRI SOGGIORNO

OGGETTO: Approvazione Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2022

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Visti:

- la deliberazione CC n. 58 del 5-6 maggio 1995 che ha provveduto a costituire, ai sensi degli artt. 113 e 114 del D.Lgs 267/2000, l'Istituzione "Centri di Soggiorno", avente come scopo l'organizzazione di soggiorni a carattere sociale, educativo, ricreativo e culturale attraverso la gestione di strutture ricettive comunali ad uso diurno e residenziale e servizi similari a favore di minori anziani e adolescenti e associazioni culturali;
- il "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia" (C.C. n. 76 del 22 maggio 2006) e, in particolare, l'art. 12 che stabilisce che il Consiglio di Amministrazione approvi "il rendiconto della gestione e la relazione annuale sull'attività svolta che evidenzia anche i risultati economici della gestione (conto consuntivo)" e lo proponga "alla Giunta Comunale per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale";
- il D. Lgs. 118/2011 ad oggetto: "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", ed in particolare l'art. 2, comma 3, ai sensi del quale "Le istituzioni degli enti locali di cui all'articolo 114 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e gli altri organismi strumentali delle amministrazioni pubbliche di cui al comma 1 adottano il medesimo sistema contabile dell'amministrazione di cui fanno parte";

● **Richiamate:**

- la deliberazione n. 60 del 21 dicembre 2021 del Consiglio Comunale che, nell'approvare il bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2022-2024, ha definito gli stanziamenti assegnati per l'anno all'Istituzione Centri di Soggiorno;
- la deliberazione n. 4 del 3 novembre 2021 che ha approvato il bilancio di previsione dell'Istituzione per l'esercizio finanziario 2022-2024;
- la deliberazione n.4 del 11 maggio 2022 che ha dato atto alla variazione del bilancio di previsione 2022-2024;
- la deliberazione n.7 del 18 ottobre 2022 che ha dato atto alla variazione del bilancio di previsione 2022-2024

Accertato, che il bilancio consuntivo 2022 dell'Istituzione è stato redatto in conformità ai modelli predisposti dal Ministero dell'Economia e Finanze ai sensi del citato d.lgs. n. 118/2011, a fini di compiuta omogeneizzazione, in contabilità finanziaria, degli schemi di bilancio di tutte le Amministrazioni pubbliche territoriali;

Visto il **Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2022** allegato al presente provvedimento di cui forma parte integrante, articolato nei seguenti documenti economico-finanziari:

- il **Conto del Bilancio**, predisposto ai sensi dell'art. 11 del D. Lgs. 118/2011, che si chiude con un risultato di amministrazione pari ad euro **388.501,17** (di cui Euro **379.520,17** di avanzo libero ed Euro **8.981** di avanzo vincolato);
- il **Conto Economico**, predisposto ai sensi dell'art. 11 del D. Lgs. 118/2011, che si chiude, a sbilancio dei costi e ricavi di competenza dell'esercizio, con un utile determinato in euro **15.113**;
- lo **Stato Patrimoniale**, predisposto ai sensi dell'art. 11 del D. Lgs. 118/2011, che si conclude, a seguito delle variazioni subite durante la gestione in esame, con un patrimonio netto valutato in euro **655.893**;

A voti unanimi

DELIBERA

1) di approvare il Rendiconto della Gestione 2022 comprensivo di:

- conto del bilancio;

- conto economico;
- stato patrimoniale;
- il prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
- il prospetto degli accertamenti per titoli, tipologie e categorie;
- il prospetto degli impegni per missioni, programmi e macroaggregati;
- il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato;
- il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- la tabella dimostrativa degli accertamenti assunti nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti imputati agli esercizi successivi;
- la tabella dimostrativa degli impegni assunti nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti imputati agli esercizi successivi;
- il prospetto rappresentativo dei costi sostenuti per missione;
- il rendiconto del Tesoriere
- il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio Rendiconto 2022;
- i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati Siope del mese di dicembre contenenti i valori cumulati dell'anno 2022 e la relativa situazione delle disponibilità liquide, redatta ai sensi dell'art. 2 del decreto 23/12/2009 del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economica-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2022;
- relazione illustrativa dell'attività svolta nell'esercizio finanziario 2022

2) di destinare l'utile di esercizio pari ad euro 15.113 ad incremento della voce di riserva "All f. altre riserve indisponibili";

3) di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione.

ALLEGATI:

- Rendiconto della Gestione 2022
- Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economica -patrimoniale
- Relazione illustrativa dell'attività svolta

CITTA' DI
VENEZIA



Rendiconto della gestione 2022 dell'Istituzione Centri di Soggiorno

Quadri riassuntivi

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		535.543,39			
Utilizzo avanzo di amministrazione ⁽¹⁾ <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	330.000,00		Disavanzo di amministrazione ⁽³⁾ <i>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti⁽⁴⁾</i>		
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽²⁾	42.664,30				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾ <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>					
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			Titolo 1 - Spese correnti Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽⁵⁾	991.923,67	928.438,19
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	650.500,00	650.000,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	449.106,19	446.147,91			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	127.599,91 56.317,19	80.461,38
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽⁵⁾		
Totale entrate finali.....	1.099.606,19	1.096.147,91	Totale spese finali.....	1.175.840,77	1.008.899,57
Titolo 6 - Accensione di prestiti			Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>Fondo anticipazioni di liquidità⁽⁶⁾</i>	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	120.167,33	119.631,48	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	120.167,33	109.529,57
Totale entrate dell'esercizio	1.219.773,52	1.215.779,39	Totale spese dell'esercizio	1.296.008,10	1.118.429,14
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.592.437,82	1.751.322,78	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.296.008,10	1.118.429,14
DISAVANZO DI COMPETENZA <i>di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio⁽⁷⁾</i>	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	296.429,72	632.893,64
TOTALE A PAREGGIO	1.592.437,82	1.751.322,78	TOTALE A PAREGGIO	1.592.437,82	1.751.322,78

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	296.429,72
b) Risorse accantonate stanziata nel bilancio dell'esercizio 2021 (+)	0,00
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	0,00
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	296.429,72

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	296.429,72
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	0,00
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	296.429,72

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.099.606,19
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	991.923,67
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		107.682,52
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	130.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		237.682,52
- Risorse accantonate di parte corrente stanziato nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)	237.682,52
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	(-)	
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		237.682,52

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	200.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	42.664,30
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	127.599,91
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	56.317,19
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E)		58.747,20

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		58.747,20
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		58.747,20
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	-
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	-
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y-Z)		296.429,72
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021		
Risorse vincolate nel bilancio		
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		296.429,72
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		296.429,72

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		237.682,52
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	130.000,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022 ⁽¹⁾	(-)	-
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-) ⁽²⁾	(-)	-
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio ⁽³⁾	(-)	-
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		107.682,52

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				535.543,39
RISCOSSIONI	(+)	37.110,21	1.178.669,18	1.215.779,39
PAGAMENTI	(-)	98.809,74	1.019.619,40	1.118.429,14
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			632.893,64
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			-
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			632.893,64
RESIDUI ATTIVI	(+)	957,89	41.104,34	42.062,23
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				-
RESIDUI PASSIVI	(-)	10.066,00	220.071,51	230.137,51
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			-
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			56.317,19
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A) ⁽²⁾	(=)			388.501,17

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022		
Parte accantonata ⁽³⁾		
Capitale di dotazione		8.981,00
	Totale parte accantonata (B)	8.981,00
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		
Vincoli derivanti da trasferimenti		
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Altri vincoli		
	Totale parte vincolata (C)	0,00
Parte destinata agli investimenti		0,00
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	379.520,17
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾		

Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/ 2022	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022(con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2022	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/ 2022
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
	Fondo anticipazioni liquidità					
	Totale Fondo anticipazioni liquidità					
	Fondo perdite società partecipate					
	Totale Fondo perdite società partecipate					
	Fondo contenzioso					
	Totale Fondo contenzioso					
	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
	Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità					
	Altri accantonamenti					
	Capitale di dotazione	8.981,00				8.981,00
	Totale Altri accantonamenti	8.981,00	-	-	-	8.981,00
	Totale	8.981,00	-	-	-	8.981,00

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa correlato	Descr.	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2022	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio o 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio o 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui):	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(-d)-(e)-(f)+(g)
	Vincoli derivanti dalla legge										0	0
	Totale vincoli derivanti dalla legge (I/1)			0		0	0	0	0		0	0
	Vincoli derivanti da Trasferimenti										0	0
	Totale vincoli derivanti da trasferimenti (I/2)			0		0	0	0	0		0	0
	Vincoli derivanti da finanziamenti										0	0
	Totale vincoli derivanti da finanziamenti (I/3)			0		0	0	0	0		0	0
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente										0	0
	Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/4)			0		0	0	0	0		0	0
	Altri vincoli										0	0
	Totale altri vincoli (I/5)			0		0	0	0	0		0	0
	Totale risorse vincolate (I=I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)			0	0	0	0	0	0		0	0

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)	0	0
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=I/1-m/1)	0	0
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=I/2-m/2)	0	0
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=I/3-m/3)	0	0
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=I/4-m/4)	0	0
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=I/5-m/5)	0	0
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=I-m)	0	0

Allegato a/3) Risultato di amministrazione - quote destinate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Capitolo di entrata	Descriz.	Capitolo di spesa	Descriz.	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ 2022	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione e	Fondo plurienn. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (g)	Risorse destinate agli investim. al 31/12/ 2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) +(b) - (c)-(d)-(e)
				0					0
Totale				0	0	0	0	0	0
Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)									
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)									0

Parte prima - ENTRATA

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 11

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	0,00						
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	42.664,30						
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	330.000,00						
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI								
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	955.499,00	RC	650.000,00	A	650.500,00	CP	-304.999,00
		CS	955.499,00	TR	650.000,00	CS	-305.499,00	TR	500,00
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	955.499,00	RC	650.000,00	A	650.500,00	CP	-304.999,00
		CS	955.499,00	TR	650.000,00	CS	-305.499,00	TR	500,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 12

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	37.057,73	RR	36.961,13	R	108,17			EP	204,77
		CP	368.000,00	RC	409.182,90	A	449.106,19	CP	81.106,19	EC	39.923,29
		CS	114.000,00	TR	446.144,03	CS	332.144,03			TR	40.128,06
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	3,88	RR	3,88	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	3,88	CS	3,88			TR	0,00
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	37.061,61	RR	36.965,01	R	108,17			EP	204,77
		CP	368.000,00	RC	409.182,90	A	449.106,19	CP	81.106,19	EC	39.923,29
		CS	114.000,00	TR	446.147,91	CS	332.147,91			TR	40.128,06

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 13

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)			
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 14

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	145,20	RR	145,20	R	0,00	EP	0,00
		CP	143.900,00	RC	112.784,03	A	113.459,08	CP	-30.440,92
		CS	143.900,00	TR	112.929,23	CS	-30.970,77	TR	675,05
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	753,12	RR	0,00	R	0,00	EP	753,12
		CP	6.850,00	RC	6.702,25	A	6.708,25	CP	-141,75
		CS	7.603,12	TR	6.702,25	CS	-900,87	TR	6,00
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	898,32	RR	145,20	R	0,00	EP	753,12
		CP	150.750,00	RC	119.486,28	A	120.167,33	CP	-30.582,67
		CS	151.503,12	TR	119.631,48	CS	-31.871,64	TR	681,05
	Totale Titoli	RS	37.959,93	RR	37.110,21	R	108,17	EP	957,89
		CP	1.474.249,00	RC	1.178.669,18	A	1.219.773,52	CP	-254.475,48
		CS	1.221.002,12	TR	1.215.779,39	CS	-5.222,73	TR	41.104,34
	Totale generale delle entrate	RS	37.959,93	RR	37.110,21	R	108,17	EP	957,89
		CP	1.846.913,30	RC	1.178.669,18	A	1.219.773,52	CP	-254.475,48
		CS	1.221.002,12	TR	1.215.779,39	CS	-5.222,73	TR	41.104,34
								TR	42.062,23

Riepilogo generale delle - ENTRATE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Pagina 15

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riccossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	0,00						
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	42.664,30						
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	330.000,00						
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	955.499,00	RC	650.000,00	A	650.500,00	CP	-304.999,00
		CS	955.499,00	TR	650.000,00	CS	-305.499,00	TR	500,00
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	37.061,61	RR	36.965,01	R	108,17	EP	204,77
		CP	368.000,00	RC	409.182,90	A	449.106,19	CP	81.106,19
		CS	114.000,00	TR	446.147,91	CS	332.147,91	TR	39.923,29
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	898,32	RR	145,20	R	0,00	EP	753,12
		CP	150.750,00	RC	119.486,28	A	120.167,33	CP	-30.582,67
		CS	151.503,12	TR	119.631,48	CS	-31.871,64	TR	681,05
	Totale Titoli	RS	37.959,93	RR	37.110,21	R	108,17	EP	957,89
		CP	1.474.249,00	RC	1.178.669,18	A	1.219.773,52	CP	-254.475,48
		CS	1.221.002,12	TR	1.215.779,39	CS	-5.222,73	TR	41.104,34
	Totale generale delle entrate	RS	37.959,93	RR	37.110,21	R	108,17	EP	957,89
		CP	1.846.913,30	RC	1.178.669,18	A	1.219.773,52	CP	-254.475,48
		CS	1.221.002,12	TR	1.215.779,39	CS	-5.222,73	TR	41.104,34
								TR	42.062,23

Prospetto delle entrate per titoli tipologie e categorie

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

Pagina 16

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	650.500,00	0,00	650.000,00	0,00
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	650.500,00	0,00	650.000,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	650.500,00	0,00	650.000,00	0,00
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	449.106,19	26.000,00	409.182,90	36.961,13
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	423.106,19	0,00	397.180,90	18.961,13
3010300	CATEGORIA 3 PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	26.000,00	26.000,00	12.002,00	18.000,00
3030000	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	3,88
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	3,88
3050000	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3059900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	0,00	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	449.106,19	26.000,00	409.182,90	36.965,01
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4020000	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
4020100	CATEGORIA 1 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
4020500	CATEGORIA 5 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

Pagina 17

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9010000	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	113.459,08	18,00	112.784,03	145,20
9010100	CATEGORIA 1 ALTRE RITENUTE	97.116,95	0,00	96.702,20	0,00
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	1.787,19	0,00	1.787,19	0,00
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	2.360,00	0,00	2.360,00	0,00
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	12.194,94	18,00	11.934,64	145,20
9020000	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	6.708,25	6.708,25	6.702,25	0,00
9020400	CATEGORIA 4 DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
9020500	CATEGORIA 5 RISCOSSIONE IMPOSTE E TRIBUTI PER CONTO TERZI	90,00	90,00	84,00	0,00
9029900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	618,25	618,25	618,25	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	120.167,33	6.726,25	119.486,28	145,20
	Totale Titoli	1.219.773,52	32.726,25	1.178.669,18	37.110,21

Elenco delle previsioni e dei risultati
di competenza e di cassa secondo
la struttura del Piano dei Conti

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 18

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	955.499,00	650.500,00	955.499,00	650.000,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	955.499,00	650.500,00	955.499,00	650.000,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	955.499,00	650.500,00	955.499,00	650.000,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	955.499,00	650.500,00	955.499,00	650.000,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	368.000,00	449.106,19	114.000,00	446.147,91
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	368.000,00	449.106,19	114.000,00	446.144,03
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	350.000,00	423.106,19	96.000,00	416.142,03
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	350.000,00	423.106,19	96.000,00	416.142,03
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	18.000,00	26.000,00	18.000,00	30.002,00
E3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	18.000,00	26.000,00	18.000,00	30.002,00
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	3,88
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	3,88
E3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	3,88
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.05.00.000	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.05.99.000	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	150.750,00	120.167,33	151.503,12	119.631,48
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	143.900,00	113.459,08	143.900,00	112.929,23
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	120.000,00	97.116,95	120.000,00	96.702,20
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	120.000,00	97.116,95	120.000,00	96.702,20
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	2.800,00	1.787,19	2.800,00	1.787,19
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.500,00	1.642,20	2.500,00	1.642,20
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	300,00	144,99	300,00	144,99
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	6.000,00	2.360,00	6.000,00	2.360,00
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	5.000,00	2.280,00	5.000,00	2.280,00
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.000,00	80,00	1.000,00	80,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	15.100,00	12.194,94	15.100,00	12.079,84
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	15.100,00	12.194,94	15.100,00	12.079,84

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 19

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	6.850,00	6.708,25	7.603,12	6.702,25
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	6.000,00	6.000,00	6.753,12	6.000,00
E9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	6.000,00	6.000,00	6.753,12	6.000,00
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.05.00.000	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	150,00	90,00	150,00	84,00
E9.02.05.01.000	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	150,00	90,00	150,00	84,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	700,00	618,25	700,00	618,25
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	700,00	618,25	700,00	618,25
E0.00.00.00.000	Totale entrate	1.474.249,00	1.219.773,52	1.221.002,12	1.215.779,39

Parte seconda - SPESA

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 20

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione		CP								
12	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA										
12070	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI										
12071	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	120.274,78	PR	77.131,32	R	-33.077,46		EP		10.066,00
		CP	1.448.499,00	PC	851.306,87	I	991.923,67	ECP	456.575,33	EC	140.616,80
		CS	1.768.338,22	TP	928.438,19	FPV	0,00			TR	150.682,80
12072	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	13.826,50	PR	13.826,50	R	0,00		EP		0,00
		CP	242.664,30	PC	66.634,88	I	127.599,91	ECP	58.747,20	EC	60.965,03
		CS	196.275,11	TP	80.461,38	FPV	56.317,19			TR	60.965,03
12070	TOTALE PROGRAMMA 7	RS	134.101,28	PR	90.957,82	R	-33.077,46		EP		10.066,00
		CP	1.691.163,30	PC	917.941,75	I	1.119.523,58	ECP	515.322,53	EC	201.581,83
		CS	1.964.613,33	TP	1.008.899,57	FPV	56.317,19			TR	211.647,83
12000	TOTALE MISSIONE 12	RS	134.101,28	PR	90.957,82	R	-33.077,46		EP		10.066,00
		CP	1.691.163,30	PC	917.941,75	I	1.119.523,58	ECP	515.322,53	EC	201.581,83
		CS	1.964.613,33	TP	1.008.899,57	FPV	56.317,19			TR	211.647,83

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 21

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI										
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA										
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	5.000,00	EC	0,00
		CS	5.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	5.000,00	EC	0,00
		CS	5.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20000	TOTALE MISSIONE 20	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	5.000,00	EC	0,00
		CS	5.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 22

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI								
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	7.851,92	PR	7.851,92	R	0,00	EP	0,00
		CP	150.750,00	PC	101.677,65	I	120.167,33	ECP	30.582,67
		CS	150.750,00	TP	109.529,57	FPV	0,00	TR	18.489,68
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	7.851,92	PR	7.851,92	R	0,00	EP	0,00
		CP	150.750,00	PC	101.677,65	I	120.167,33	ECP	30.582,67
		CS	150.750,00	TP	109.529,57	FPV	0,00	TR	18.489,68
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	7.851,92	PR	7.851,92	R	0,00	EP	0,00
		CP	150.750,00	PC	101.677,65	I	120.167,33	ECP	30.582,67
		CS	150.750,00	TP	109.529,57	FPV	0,00	TR	18.489,68
	Totale Missioni	RS	141.953,20	PR	98.809,74	R	-33.077,46	EP	10.066,00
		CP	1.846.913,30	PC	1.019.619,40	I	1.239.690,91	ECP	550.905,20
		CS	2.120.363,33	TP	1.118.429,14	FPV	56.317,19	TR	230.137,51
	Totale Generale delle Spese	RS	141.953,20	PR	98.809,74	R	-33.077,46	EP	10.066,00
		CP	1.846.913,30	PC	1.019.619,40	I	1.239.690,91	ECP	550.905,20
		CS	2.120.363,33	TP	1.118.429,14	FPV	56.317,19	TR	230.137,51

Riepilogo generale delle SPESE per MISSIONE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Pagina 23

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione	CP							
12	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	RS	134.101,28	PR	90.957,82	R	-33.077,46	EP	10.066,00
		CP	1.691.163,30	PC	917.941,75	I	1.119.523,58	ECP	515.322,53
		CS	1.964.613,33	TP	1.008.899,57	FPV	56.317,19	TR	211.647,83
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	5.000,00
		CS	5.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	7.851,92	PR	7.851,92	R	0,00	EP	0,00
		CP	150.750,00	PC	101.677,65	I	120.167,33	ECP	30.582,67
		CS	150.750,00	TP	109.529,57	FPV	0,00	TR	18.489,68
	Totale Missioni	RS	141.953,20	PR	98.809,74	R	-33.077,46	EP	10.066,00
		CP	1.846.913,30	PC	1.019.619,40	I	1.239.690,91	ECP	550.905,20
		CS	2.120.363,33	TP	1.118.429,14	FPV	56.317,19	TR	230.137,51
	Totale Generale delle Spese	RS	141.953,20	PR	98.809,74	R	-33.077,46	EP	10.066,00
		CP	1.846.913,30	PC	1.019.619,40	I	1.239.690,91	ECP	550.905,20
		CS	2.120.363,33	TP	1.118.429,14	FPV	56.317,19	TR	230.137,51

Riepilogo generale delle SPESE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Pagina 24

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione	CP							
1	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	120.274,78	PR	77.131,32	R	-33.077,46	EP	10.066,00
		CP	1.453.499,00	PC	851.306,87	I	991.923,67	ECP	461.575,33
		CS	1.773.338,22	TP	928.438,19	FPV	0,00	TR	150.682,80
2	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	13.826,50	PR	13.826,50	R	0,00	EP	0,00
		CP	242.664,30	PC	66.634,88	I	127.599,91	ECP	58.747,20
		CS	196.275,11	TP	80.461,38	FPV	56.317,19	TR	60.965,03
7	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	7.851,92	PR	7.851,92	R	0,00	EP	0,00
		CP	150.750,00	PC	101.677,65	I	120.167,33	ECP	30.582,67
		CS	150.750,00	TP	109.529,57	FPV	0,00	TR	18.489,68
	Totale spese	RS	141.953,20	PR	98.809,74	R	-33.077,46	EP	10.066,00
		CP	1.846.913,30	PC	1.019.619,40	I	1.239.690,91	ECP	550.905,20
		CS	2.120.363,33	TP	1.118.429,14	FPV	56.317,19	TR	230.137,51
	Totale Generale delle Spese	RS	141.953,20	PR	98.809,74	R	-33.077,46	EP	10.066,00
		CP	1.846.913,30	PC	1.019.619,40	I	1.239.690,91	ECP	550.905,20
		CS	2.120.363,33	TP	1.118.429,14	FPV	56.317,19	TR	230.137,51

Prospetto delle SPESE per MISSIONI,
PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
IMPEGNI

Pag. 25

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	1.117,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	961.673,93	84.759,00
109	MACROAGGREGATO RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	12.771,50	12.771,50
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	16.361,24	153,99
100	TOTALE TITOLO 1	991.923,67	97.684,49
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	127.599,91	127.599,91
205	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	127.599,91	127.599,91
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	113.459,08	9.694,94
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	6.708,25	6.708,25
700	TOTALE TITOLO 7	120.167,33	16.403,19
Totale Impegni		1.239.690,91	241.687,59

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Pagina 26

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2022

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
12	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
07	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	1.117,00	961.673,93	0,00	0,00	0,00	12.771,50	16.361,24	991.923,67
	TOTALE MISSIONE 12	0,00	1.117,00	961.673,93	0,00	0,00	0,00	12.771,50	16.361,24	991.923,67
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	0,00	1.117,00	961.673,93	0,00	0,00	0,00	12.771,50	16.361,24	991.923,67

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA

Pagina 27

2022

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
12	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
07	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	1.109,25	837.426,62	0,00	0,00	0,00	12.771,00	0,00	851.306,87
	TOTALE MISSIONE 12	0,00	1.109,25	837.426,62	0,00	0,00	0,00	12.771,00	0,00	851.306,87
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	0,00	1.109,25	837.426,62	0,00	0,00	0,00	12.771,00	0,00	851.306,87

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI

Pagina 28

2022

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
12	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
07	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	314,65	71.565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.251,67	77.131,32
	TOTALE MISSIONE 12	0,00	314,65	71.565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.251,67	77.131,32
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Macroaggregati	0,00	314,65	71.565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.251,67	77.131,32

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI**

Pagina 29

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

2022

31/12/2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit� in ziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio- lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENT O DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
12 - MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
07 - PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	127.599,91	0,00	0,00	0,00	127.599,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	0,00	127.599,91	0,00	0,00	0,00	127.599,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	127.599,91	0,00	0,00	0,00	127.599,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA

Pagina 30

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

2022

31/12/2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit� in finanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio- lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO O DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
12 - MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
07 - PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	66.634,88	0,00	0,00	0,00	66.634,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	0,00	66.634,88	0,00	0,00	0,00	66.634,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	66.634,88	0,00	0,00	0,00	66.634,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/RESIDUI**

Pagina 31

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

2022

31/12/2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit� in finanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio- lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
12 - MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
07 - PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	13.826,50	0,00	0,00	0,00	13.826,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	0,00	13.826,50	0,00	0,00	0,00	13.826,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	13.826,50	0,00	0,00	0,00	13.826,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
2022**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI			
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	113.459,08	6.708,25	120.167,33
	TOTALE MISSIONE 99	113.459,08	6.708,25	120.167,33
	Totale Macroaggregati	113.459,08	6.708,25	120.167,33

Elenco delle previsioni e dei risultati
di competenza e di cassa secondo
la struttura del Piano dei Conti

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	1.453.499,00	991.923,67	1.773.338,22	928.438,19
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	286.199,00	0,00	286.199,00	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	227.061,00	0,00	227.061,00	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	227.061,00	0,00	227.061,00	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	59.138,00	0,00	59.138,00	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	59.138,00	0,00	59.138,00	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	21.400,00	1.117,00	21.400,00	1.423,90
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	21.400,00	1.117,00	21.400,00	1.423,90
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit' produttive (IRAP)	21.300,00	1.117,00	21.300,00	1.371,90
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	100,00	0,00	100,00	52,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.107.200,00	961.673,93	1.427.039,22	908.991,62
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	20.200,00	16.565,98	28.361,89	14.525,00
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	20.200,00	16.565,98	28.361,89	14.525,00
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	1.087.000,00	945.107,95	1.398.677,33	894.466,62
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	9.000,00	9.000,00	10.480,00	7.140,00
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit' e servizi per trasferta	5.000,00	3.404,24	5.000,00	1.250,24
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	226.000,00	178.292,59	262.580,67	157.570,23
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	3.000,00	134,94	3.000,00	134,94
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	116.000,00	83.998,61	165.998,57	96.454,06
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	15.104,66	6.160,00	18.104,66	6.960,00
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	619.200,00	578.706,22	816.984,18	549.263,33
U1.03.02.14.000	Servizi di ristorazione	80.895,34	80.895,34	94.954,80	71.140,62
U1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	7.000,00	905,01	10.821,25	881,20
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	200,00	12,00	200,00	12,00
U1.03.02.99.000	Altri servizi	3.600,00	3.599,00	8.553,20	3.660,00
U1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	17.000,00	12.771,50	17.000,00	12.771,00
U1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	17.000,00	12.771,50	17.000,00	12.771,00
U1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	17.000,00	12.771,50	17.000,00	12.771,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	21.700,00	16.361,24	21.700,00	5.251,67
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	16.500,00	16.207,25	16.500,00	5.251,67
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	16.500,00	16.207,25	16.500,00	5.251,67
U1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	200,00	153,99	200,00	0,00
U1.10.05.01.000	Spese dovute a sanzioni	200,00	153,99	200,00	0,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	242.664,30	127.599,91	196.275,11	80.461,38
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	186.347,11	127.599,91	196.275,11	80.461,38
U2.02.01.00.000	Beni materiali	186.347,11	127.599,91	196.275,11	80.461,38
U2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	25.200,00	25.199,99	25.200,00	25.199,99
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	50.000,00	43.473,61	52.463,60	27.467,35
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	78.724,95	26.506,94	86.189,35	15.073,10
U2.02.01.07.000	Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.09.000	Beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.99.000	Altri beni materiali	32.422,16	32.419,37	32.422,16	12.720,94
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	56.317,19	0,00	0,00	0,00
U2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	56.317,19	0,00	0,00	0,00
U2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	56.317,19	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	150.750,00	120.167,33	150.750,00	109.529,57
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	143.900,00	113.459,08	143.900,00	108.841,32
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	120.000,00	97.116,95	120.000,00	91.083,60
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	120.000,00	97.116,95	120.000,00	91.083,60
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	2.800,00	1.787,19	2.800,00	1.787,19
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.500,00	1.642,20	2.500,00	1.642,20
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	300,00	144,99	300,00	144,99
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	6.000,00	2.360,00	6.000,00	3.900,00
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	5.000,00	2.280,00	5.000,00	3.420,00
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.000,00	80,00	1.000,00	480,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	15.100,00	12.194,94	15.100,00	12.070,53
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	5.000,00	2.500,00	5.000,00	2.500,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	10.100,00	9.694,94	10.100,00	9.570,53
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	6.850,00	6.708,25	6.850,00	688,25
U7.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
U7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	150,00	90,00	150,00	70,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pag. 35

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	150,00	90,00	150,00	70,00
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	700,00	618,25	700,00	618,25
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	700,00	618,25	700,00	618,25
U0.00.00.00.000	Totale spese	1.846.913,30	1.239.690,91	2.120.363,33	1.118.429,14

Accertamenti e impegni pluriennali

**ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2022 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2023 E SEGUENTI**

Pag. 36

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2023		Anno 2024		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	955.499,00	500,00	955.499,00	0,00	0,00
20000	TOTALE TITOLO 2	955.499,00	500,00	955.499,00	0,00	0,00
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	350.000,00	28.000,00	350.000,00	4.000,00	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	350.000,00	28.000,00	350.000,00	4.000,00	0,00
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	143.800,00	0,00	143.800,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90000	TOTALE TITOLO 9	143.800,00	0,00	143.800,00	0,00	0,00
Totale Accertamenti		1.449.299,00	28.500,00	1.449.299,00	4.000,00	0,00

**IMPEGNI ASSUNTI NEL 2022 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2023 E SEGUENTI**

Pag. 37

31/12/0202

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Anno 2023		Anno 2024		Anni successivi
	Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
TITOLO 1 SPESE CORRENTI					
101 MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	286.199,00	0,00	286.199,00	0,00	0,00
102 MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	21.400,00	0,00	21.400,00	0,00	0,00
103 MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	978.900,00	589.182,44	978.900,00	22.166,67	0,00
109 MACROAGGREGATO RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
110 MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00
100 TOTALE TITOLO 1	1.305.499,00	589.182,44	1.305.499,00	22.166,67	0,00
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE					
202 MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	56.317,19	0,00	0,00	0,00	0,00
205 MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 TOTALE TITOLO 2	56.317,19	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
701 MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	143.800,00	0,00	143.800,00	0,00	0,00
702 MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700 TOTALE TITOLO 7	143.800,00	0,00	143.800,00	0,00	0,00
Totale Impegni	1.505.616,19	589.182,44	1.449.299,00	22.166,67	0,00

Fondo pluriennale vincolato

Allegato b) al Rendiconto - Fondo pluriennale vincolato

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2022 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2022 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2022 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2022 con imputazione all'esercizio 2023 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2022 con imputazione all'esercizio 2024 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2022 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c) = (a) - (b) - (x) - (y)	(d)	(e)	(f)	(g) = (c) + (d) + (e) + (f)
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	42.664,30	42.664,29	0,01	0,00	0,00	56.317,19	0,00	0,00	56.317,19
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	42.664,30	42.664,29	0,01	0,00	0,00	56.317,19	0,00	0,00	56.317,19
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	MISSIONE 99 Servizi per conto terzi									
01	Servizi per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	42.664,30	42.664,29	0,01	0,00	0,00	56.317,19	0,00	0,00	56.317,19

Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	39.923,29	204,77	40.128,06	0,00	0,00	0,00%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3000000	TOTALE TITOLO 3	39.923,29	204,77	40.128,06	0,00	0,00	0,00%

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Pagina 40

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	675,05	0,00	675,05	0,00	0,00	0,00%
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	6,00	753,12	759,12	0,00	0,00	0,00%
9000000	TOTALE TITOLO 9	681,05	753,12	1.434,17	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE	41.104,34	957,89	42.062,23	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (n)	41.104,34	957,89	42.062,23	0,00	0,00	0,00%

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	42.062,23	-
CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO		-
ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE (m)	-	-
TOTALE	42.062,23	-

Conto economico e stato patrimoniale

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2022	2021
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi		
a	Proventi da trasferimenti correnti	893.848	966.209
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	68.462	247.174
c	Contributi agli investimenti		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni		
b	Ricavi dalla vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	423.106	320.407
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	26.000	
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	1.411.416	1.533.789
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	16.566	15.961
10	Prestazioni di servizi	944.973	817.497
11	Utilizzo beni di terzi	135	98
12	Trasferimenti e contributi		
a	Trasferimenti correnti		
c	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.		
b	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	229.352	298.628
14	Ammortamenti e svalutazioni	93.982	247.174
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	38.003	150.377
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	55.979	96.797
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti		
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	29.133	8.495
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	1.314.140	1.387.852
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	97.276	145.937
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	<u>Proventi finanziari</u>		
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari		4
	Totale proventi finanziari	-	4
	<u>Oneri finanziari</u>		
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	Interessi passivi		
b	Altri oneri finanziari		
	Totale oneri finanziari		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-	4
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari		
a	Proventi da permessi di costruire		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	33.185	79.317
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		
	Totale proventi straordinari	33.185	79.317
25	Oneri straordinari		
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		24.458
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		
	Totale oneri straordinari	-	24.458
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	33.185	54.859
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	130.461	200.800
26	Imposte (*)	15.113	19.291
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	115.347	181.510

Istituzione Centri Soggiorno

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2022	2021
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
8	Altre	50.832	88.835
	Totale immobilizzazioni immateriali	50.832	88.835
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali		
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati	-	-
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali		
2.1	Terreni		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.2	Fabbricati		
	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.3	Impianti e macchinari	44.737	33.970
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto	32.080	17.880
2.6	Macchine per ufficio e hardware		
2.7	Mobili e arredi	83.426	36.773
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
	Totale immobilizzazioni materiali	160.243	88.624
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
1	Partecipazioni in		
a	<i>imprese controllate</i>		
b	<i>imprese partecipate</i>		
c	<i>altri soggetti</i>		
2	Crediti verso		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>altri soggetti</i>		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	211.075	177.459

Istituzione Centri Soggiorno

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	<u>Rimanenze</u>		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>		
1	Crediti di natura tributaria		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>		
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	1.181	
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>verso altri soggetti</i>		
3	Verso clienti ed utenti	40.128	37.207
4	Altri Crediti		
a	<i>verso l'erario</i>		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	753	753
c	<i>altri</i>		
	Totale crediti	42.062	37.960
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria		
a	<i>Istituto tesoriere</i>		
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	632.894	535.543
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	632.894	535.543
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	674.956	573.503
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	-
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	886.031	750.962

Istituzione Centri Soggiorno

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2022	2021
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	8.981	8.981
II	Riserve		418.517
b	<i>da capitale</i>		
c	<i>da permessi di costruire</i>		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>		
e	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>		
f	<i>altre riserve indisponibili</i>	531.565	
III	Risultato economico dell'esercizio	115.347	181.510
IV	Risultati economici di esercizi precedenti		
V	Riserve negative per beni indisponibili		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		655.893	609.008
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Per svalutazione crediti		
4	Altri		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>		
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>		
d	<i>verso altri finanziatori</i>		
2	Debiti verso fornitori	193.418	126.735
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>imprese controllate</i>		
d	<i>imprese partecipate</i>		
e	<i>altri soggetti</i>		
5	Altri debiti	36.719	15.218
a	<i>tributari</i>	28.839	14.218
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		
d	<i>altri</i>	7.881	1.000
TOTALE DEBITI (D)		230.138	141.953

Istituzione Centri Soggiorno

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2022	2021
	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>		
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi		
1	Contributi agli investimenti		
a	da amministrazioni pubbliche		
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0	-
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	886.031	750.961
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni su esercizi futuri	611.349	143.808
	2) Beni di terzi in uso		
	3) Beni dati in uso a terzi		
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	5) Garanzie prestate a imprese controllate		
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate		
	7) Garanzie prestate a altre imprese		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	611.349	143.808

Costi per missione

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE

Missioni		COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE													
		Consumi materie prime		Prestazioni di servizi e Trasferimenti e contributi				Utilizzo di beni di	Personale	Ammortamenti e svalutazioni				Accantonamenti	
		Acquisito di materie prime e/o beni di consumo	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	Prestazioni di servizi	Trasferimenti correnti	Contributi agli investimenti	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	Utilizzo beni di terzi	Personale	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	Svalutazione dei crediti	Accantonamento per rischi	Altri accantonamenti	
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	16.566		944.973	0,00	0,00	0,00	135	229.352	38.003	55.979				
	TOTALE	16.566	0,00	944.973	0,00	0,00	0,00	135	229.352	38.003	55.979	0,00	0,00	0,00	0,00

Missioni	Oneri diversi di gestione	Totale componenti negativi della gestione	ONERI FINANZIARI		RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		COMPONENTI ED ONERI STRAORDINARI					IMPOSTE		TOTALE COSTI PER MISSIONE	
			Oneri finanziari	Totale Oneri finanziari	Svalutazioni	Totale rettifiche di valore attività finanziarie	Oneri straordinari				Totale Oneri straordinari	Imposte	Totale Imposte		
							Sopraavvenienze passive e insussistenze dell'attivo	Minusvalenze patrimoniali	Trasferimenti in conto capitale	Altri oneri straordinari					
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	29.133	1.314.140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.113	15.113	1.329.254
	TOTALE	29.133	1.314.140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.113	15.113	1.329.254

Rendiconto del Tesoriere

RENDICONTO DEL TESORIERE

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
2	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI				
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	0,00	RR	0,00
		CP	955.499,00	RC	650.000,00
		CS	955.499,00	TR	650.000,00
20000	TOTALE TITOLO 2	RS	0,00	RR	0,00
		CP	955.499,00	RC	650.000,00
		CS	955.499,00	TR	650.000,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
3	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	37.057,73	RR	36.961,13
		CP	368.000,00	RC	409.182,90
		CS	114.000,00	TR	446.144,03
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	RS	3,88	RR	3,88
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	3,88
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
30000	TOTALE TITOLO 3	RS	37.061,61	RR	36.965,01
		CP	368.000,00	RC	409.182,90
		CS	114.000,00	TR	446.147,91

RENDICONTO DEL TESORIERE

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
4	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
40000	TOTALE TITOLO 4	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
9	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	145,20	RR	145,20
		CP	143.900,00	RC	112.784,03
		CS	143.900,00	TR	112.929,23
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	753,12	RR	0,00
		CP	6.850,00	RC	6.702,25
		CS	7.603,12	TR	6.702,25
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	898,32	RR	145,20
		CP	150.750,00	RC	119.486,28
		CS	151.503,12	TR	119.631,48
	Totale Titoli	RS	37.959,93	RR	37.110,21
		CP	1.474.249,00	RC	1.178.669,18
		CS	1.221.002,12	TR	1.215.779,39

RENDICONTO DEL TESORIERE

Pagina 53

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
12	MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA				
12070	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI				
12071	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	120.274,78	PR	77.131,32
		CP	1.448.499,00	PC	851.306,87
		CS	1.768.338,22	TP	928.438,19
12072	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	13.826,50	PR	13.826,50
		CP	242.664,30	PC	66.634,88
		CS	196.275,11	TP	80.461,38
12070	TOTALE PROGRAMMA 7	RS	134.101,28	PR	90.957,82
		CP	1.691.163,30	PC	917.941,75
		CS	1.964.613,33	TP	1.008.899,57
12000	TOTALE MISSIONE 12	RS	134.101,28	PR	90.957,82
		CP	1.691.163,30	PC	917.941,75
		CS	1.964.613,33	TP	1.008.899,57

RENDICONTO DEL TESORIERE

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
20	MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI				
20010	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA				
20011	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00
		CS	5.000,00	TP	0,00
20010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	0,00	PR	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00
		CS	5.000,00	TP	0,00
20000	TOTALE MISSIONE 20	RS	0,00	PR	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00
		CS	5.000,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

Pagina 55

31/12/2022

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
99	MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI				
99010	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
99017	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	7.851,92	PR	7.851,92
		CP	150.750,00	PC	101.677,65
		CS	150.750,00	TP	109.529,57
99010	TOTALE PROGRAMMA1	RS	7.851,92	PR	7.851,92
		CP	150.750,00	PC	101.677,65
		CS	150.750,00	TP	109.529,57
99000	TOTALE MISSIONE 99	RS	7.851,92	PR	7.851,92
		CP	150.750,00	PC	101.677,65
		CS	150.750,00	TP	109.529,57
	Totale Missioni	RS	141.953,20	PR	98.809,74
		CP	1.846.913,30	PC	1.019.619,40
		CS	2.120.363,33	TP	1.118.429,14

Piano degli indicatori

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2022

Titolo / Tipologia	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione					
	Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali	
TITOLO 02 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI									
020101 TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	65,66	64,81	53,33	100,00	100,00	99,92	99,92	0	
020000 TOTALE titolo 02 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	65,66	64,81	53,33	100,00	100,00	99,92	99,92	0	
TITOLO 03 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE									
030100 TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	24,46	24,96	36,82	27,42	28,14	91,77	91,11	99,74	
030300 TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0	100	
030500 TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
030000 TOTALE titolo 03 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	24,46	24,96	36,82	27,42	28,14	91,77	91,11	99,74	
TITOLO 04 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
040200 TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
040000 TOTALE titolo 04 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
TITOLO 09 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO									
090100 TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	9,88	9,76	9,30	100,00	99,90	99,41	99,41	100	
090200 TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,46	0,55	100,00	100,00	89,83	99,91	0	
090000 TOTALE titolo 09 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9,88	10,23	9,85	100,00	99,90	98,82	99,43	16,16	
TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	81,66	80,74	96,66	96,63	97,76	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2022

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)

MISSIONE E PROGRAMMI	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 012 MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA							
7 PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE, DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	89,78	0,00	91,57	100,00	90,73	100,00	93,54
TOTALE Missione 012 MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	89,78	0,00	91,57	100,00	90,73	100,00	93,54
Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI							
1 PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,34	0,00	0,27	0,00	0,00	0,00	0,91
TOTALE Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	0,34	0,00	0,27	0,00	0,00	0,00	0,91
Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI							
1 PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	9,88	0,00	8,16	0,00	9,27	0,00	5,55
TOTALE Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	9,88	0,00	8,16	0,00	9,27	0,00	5,55

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2022

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)

MISSIONE E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 012 MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
7 PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	100,00	109,29	80,48	81,99	67,83
TOTALE Missione 012 MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	100,00	109,29	80,48	81,99	67,83
Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
1 PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI					
1 PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	100,00	95,05	85,56	84,61	100,00
TOTALE Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	100,00	95,05	85,56	84,61	100,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2022

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
1	Rigidita' strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	0
2	Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	83,84
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	83,08
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	34,24
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	33,93
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	100,16
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	99,04
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	42,19
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	41,72
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
4	Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
5	Esternalizzazione dei servizi		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	0
6	Interessi passivi		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0
6.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
7	Investimenti		
7.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	11,4
7.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
7.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
7.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
8	Analisi dei residui		
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	93,32
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	100
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	99,5
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	0
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0
9	Smaltimento debiti non finanziari		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	67,83

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)	
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	9,83
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.2	ncidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	97,69
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	2,31
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0
12	Disavanzo di amministrazione		

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (percentuale)
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
14	Fondo pluriennale vincolato		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	100
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate	10,93
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa(12,11

Prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE

Ente Codice	000066862000067
Ente Descrizione	ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	ISTITUZIONE DEI COMUNI
Periodo	MENSILE Dicembre 2022
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	16-feb-2023
Data stampa	17-feb-2023
Importi in EURO	

000066862000067 - ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	350.000,00	650.000,00
2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	350.000,00	650.000,00
2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	350.000,00	650.000,00
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	350.000,00	650.000,00
3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	21.432,95	446.147,91
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	21.432,95	446.144,03
3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	15.432,95	416.142,03
3.01.02.01.003	Proventi da convitti, colonie, ostelli, stabilimenti termali	8.113,00	294.056,28
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	7.319,95	122.085,75
3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	6.000,00	30.002,00
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	6.000,00	30.002,00
3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,00	3,88
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	0,00	3,88
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00	3,88
9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	14.891,23	119.631,48
9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	14.843,23	112.929,23
9.01.01.00.000	Altre ritenute	12.175,50	96.702,20
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	12.175,50	96.702,20
9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	22,53	1.787,19
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	20,70	1.642,20
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	1,83	144,99
9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	2.360,00
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	2.280,00
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	80,00
9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	2.645,20	12.079,84
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	2.645,20	12.079,84
9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	48,00	6.702,25
9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	0,00	6.000,00
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	6.000,00
9.02.05.00.000	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	48,00	84,00
9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	48,00	84,00
9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	0,00	618,25

000066862000067 - ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	0,00	618,25
Entrate da regolarizzare		0,00	0,00
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		386.324,18	1.215.779,39

Ente Codice	000066862000067
Ente Descrizione	ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	ISTITUZIONE DEI COMUNI
Periodo	MENSILE Dicembre 2022
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	16-feb-2023
Data stampa	17-feb-2023
Importi in EURO	

000066862000067 - ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000	Spese correnti	79.275,62	928.438,19
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	170,85	1.423,90
1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	170,85	1.423,90
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	170,85	1.371,90
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	52,00
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	79.104,77	908.991,62
1.03.01.00.000	Acquisto di beni	1.697,86	14.525,00
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	0,00	3.294,70
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	243,57	1.615,88
1.03.01.02.009	Beni per attivita' di rappresentanza	0,00	414,80
1.03.01.02.011	Generi alimentari	0,00	1.364,77
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.454,29	7.834,85
1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	77.406,91	894.466,62
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	90,00	7.140,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	603,40	603,40
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c	278,84	646,84
1.03.02.05.004	Energia elettrica	51.455,41	90.779,94
1.03.02.05.005	Acqua	575,70	7.352,77
1.03.02.05.006	Gas	4.988,73	56.450,12
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	535,19	2.987,40
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	134,94	134,94
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	80,00	160,00
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	1.067,67	5.989,61
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	805,20	72.897,59
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	0,00	17.406,86
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0,00	6.960,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	0,00	4.500,00
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	0,00	3.412,65
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	0,00	86.685,05
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	5.926,25	454.665,63
1.03.02.14.999	Altri servizi di ristorazione	7.425,76	71.140,62
1.03.02.16.002	Spese postali	84,82	84,82
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	796,38
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	0,00	12,00
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	3.355,00	3.660,00
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	12.771,00
1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	12.771,00
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	12.771,00
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	0,00	5.251,67

000066862000067 - ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito		0,00	5.251,67
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	5.251,67
2.00.00.00.000 Spese in conto capitale		805,20	80.461,38
2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		805,20	80.461,38
2.02.01.00.000 Beni materiali		805,20	80.461,38
2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	0,00	25.199,99
2.02.01.03.002	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	0,00	27.467,35
2.02.01.04.001	Macchinari	0,00	7.576,20
2.02.01.04.002	Impianti	0,00	7.496,90
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	805,20	12.720,94
7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro		9.216,51	109.529,57
7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro		9.146,51	108.841,32
7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute		8.643,39	91.083,60
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	8.643,39	91.083,60
7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		503,12	1.787,19
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	462,30	1.642,20
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	40,82	144,99
7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		0,00	3.900,00
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	3.420,00
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	480,00
7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro		0,00	12.070,53
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	2.500,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	0,00	9.570,53
7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi		70,00	688,25
7.02.05.00.000 Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi		70,00	70,00
7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	70,00	70,00
7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi		0,00	618,25
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	0,00	618,25
Pagamenti da regolarizzare		0,00	0,00
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		89.297,33	1.118.429,14

Ente Codice	000066862000067
Ente Descrizione	ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	ISTITUZIONE DEI COMUNI
Periodo	MENSILE Dicembre 2022
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	16-feb-2023
Data stampa	17-feb-2023
Importi in EURO	

Importo a tutto il
periodo**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	535.543,39
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	1.215.779,39
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	1.118.429,14
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	632.893,64
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	69,84
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	94,61
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	632.918,41



**Relazione illustrativa della gestione
finanziaria ed economico-patrimoniale
per l'esercizio finanziario 2022**

PREMESSA

L'Istituzione "Centri di Soggiorno" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 58 del 5 / 6 maggio 1995. Di fatto, opera autonomamente dal mese di marzo del 1998.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.

L'attività dell'Istituzione è quella di gestire le strutture del centro "Morosini" degli Alberoni e "Mocenigo" di Lorenzago di Cadore. Vengono organizzati e gestiti servizi ricettivi, ricreativi, di ristorazione ed accoglienza, sportivi, ludici rivolti a gruppi di minori ed anziani residenti nel Comune di Venezia.

Le attività svolte nel corso del 2021 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

Nell'ambito di un progetto di riorganizzazione della contabilità finanziaria finalizzato principalmente all'adozione di uniformi sistemi contabili e relativi schemi di bilancio tra i vari soggetti della P.A. – secondo le direttive dell'Unione Europea – in attuazione a quanto previsto nella legge delega al federalismo fiscale (L. 42/2009) è stato emanato il D. Lgs 118/2011 ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n. 42".

Con tale decreto sono stati definiti i principi contabili generali cui deve essere uniformata la nuova contabilità, è stato rinviato a dei successivi decreti la definizione dei principi contabili applicati ed è stata prevista una fase di sperimentazione della durata di 2 anni nel corso dei quali alcuni enti sperimentatori dovranno applicare i nuovi principi contabili e i nuovi schemi di bilancio.

Con successivo D.P.C.M. del 28 dicembre 2011 sono stati individuati gli enti sperimentatori (tra i quali anche il Comune di Venezia) ed è stato definito il percorso di avvicinamento alla nuova contabilità da attuare nel corso della sperimentazione.

A partire quindi dall'esercizio 2012 si è provveduto ad una gestione parallela tra la contabilità economica e la nuova contabilità finanziaria armonizzata per poi diventare quest'ultima definitiva a partire dal 1 gennaio 2013.

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2022

L'esercizio 2022 si chiude con un avanzo di amministrazione di € 388.501,17 la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	Residui	Competenza	Totale
<i>Fondo iniziale di cassa</i>			535.543,39
Riscossioni	37.110,21	1.178.669,18	1.215.779,39
Pagamenti	98.809,74	1.019.619,40	1.118.429,14
<i>Fondo finale di cassa</i>			632.893,64
	Residui	Competenza	Totale
Residui attivi	957,89	41.104,34	42.062,23
Residui passivi	10.066,00	220.071,51	230.137,51
Saldo			- 188.075,28
fondo pluriennale vincolato parte capitale			56.317,19
Avanzo di amministrazione 2022			388.501,17

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 296.429,72;
- la quota generata dalla gestione dei residui, pari ad € 33.185,63;
- la quota generata da avanzo esercizi precedenti non applicata, pari a € 58.885,82;
- la quota generata e vincolata derivante dal capitale di dotazione pari ad € 8.981,00;

L'avanzo di amministrazione del 2022, pari a € 388.501,17 risulta nel dettaglio così composto:

	Residui	Competenza	Avanzo esercizi precedenti non utilizzato	Totale
Libero	33.185,63	296.429,72	49.904,82	379.520,17
Vincolato			8.981,00	8.981,00
Investimenti			-	-
Totali	33.185,63	296.429,72	58.885,82	388.501,17

L'avanzo di amministrazione si compone di:

- **fondi vincolati**: si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente; in tale voce è compreso il capitale di dotazione conferito dal Comune di Venezia;
- **fondi non vincolati**: si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcun vincolo di destinazione;
- **fondi per investimento**: si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;

Nel dettaglio, l'avanzo di amministrazione 2022 risulta così composto:

Avanzo vincolato a restituzione del capitale di dotazione	8.981,00
Avanzo libero	379.520,17
Totale avanzo di amministrazione	388.501,17

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2022

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2022 è stato adottato con deliberazione n. 4 del 03/11/2021.

Nel corso dell'esercizio è stato applicato avanzo di amministrazione per un importo complessivo pari ad euro 330.000,00.

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Nel corso dell'esercizio 2022 è stata applicata parte dell'avanzo degli anni precedenti, nei termini e con le destinazioni riportate della seguente tabella:

Avanzo di amministrazione non vincolato	Applicato	Utilizzato
Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	36.709,35	
acquisto giochi inclusivi		36.709,35
Impianti e macchinari	61.260,65	
Installazione climatizzatore stanza 9 Morosini		1.679,94
Sostituzione caldaia lavanderia Morosini		5.465,60
Installazione impianto videosorveglianza e anti intrusione Morosini		1.897,10
Mobili, arredi e attrezzature	102.030,00	
attrezzature spiaggia		11.915,74
2 carrelli acciaio inox sala pranzo		805,20
Rete campo da calcio		19.698,43
Sostituzione insegna Morosini		1.159,00
TV sedie e tavoli		18.443,50
cucini copricuscini		1.965,91
1 Lavatrice e 1 lavastoviglie Morosini		18.684,40
4 calcetti da esterno		3.220,80
Manutenzione straordinaria		
manutenzione straordinaria edificio		19.607,84
servizi ausiliari	10.000,00	
utenze e canoni	120.000,00	75.000,00
Totale	330.000,00	216.252,81

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2022, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	Assestato	Accertato	Differenza
Titolo II - entrate da trasferimenti	955.499,00	650.500,00	304.999,00
Titolo III - entrate extratributarie	368.000,00	449.106,19	- 81.106,19
Totale entrate correnti	1.323.499,00	1.149.106,19	223.892,81
Altre entrate destinate al finanziamento di spese correnti			
Avanzo di amministrazione applicato	130.000,00		
SPESA	Assestato	220.297,11	Differenza
Titolo I spese correnti	1.453.499,00	991.923,67	461.575,33
Saldo della gestione corrente			237.682,52

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DI PARTE CAPITALE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte capitale previsto nel 2022, confrontandolo con i valori che si sono realizzati a fine anno ed il risultato finale conseguito.

ENTRATA	Assestato	Accertato	Differenza
Titolo IV entrate in conto capitale	-	-	-
Totale entrate in conto capitale			-
Altre entrate destinate al finanziamento di spese in conto capitale			
Avanzo di amministrazione applicato	200.000,00		
fondo pluriennale vincolato di parte capitale	42.664,30		
SPESA	Assestato	Impegnato	Differenza
Titolo II spese in conto capitale	242.664,30	127.599,91	115.064,39
Spese confluite al FPV			56.317,19
Saldo della gestione capitale			58.747,20

RISULTATO DELLA GESTIONE DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il fondo pluriennale vincolato è il saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è stata accertata l'entrata.

Si tratta pertanto di un saldo finanziario che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D. Lgs. 118/20011 e rende evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

A seguito della corretta imputazione dei cronoprogrammi finanziari il Fondo Pluriennale Vincolato è stato determinato nell'importo definitivo di euro **56.317,19** e destinato alle seguenti spese:

- acquisto giochi inclusivi per euro 19.607,84
- manutenzione straordinaria edificio per euro 36.709,35

La dinamica del Fondo Pluriennale Vincolato nel corso della gestione 2022 è stata la seguente:

	Fondo al 31/12/2021	Somme impegnate	Economie	Totale parziale	Fondo da risorse 2022	Fondo al 31/12/2022
corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
capitale	42.664,30	42.664,29	0,01	0,00	56.317,19	56.317,19
	42.664,30	42.664,29	0,01	0,00	56.317,19	56.317,19

GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

ENTRATA

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Bilancio corrente	1.311.499,00	1.323.499,00	1.099.606,19
Bilancio investimenti	-	-	-
Bilancio c/terzi	143.800,00	150.750,00	120.167,33
Totale	1.455.299,00	1.474.249,00	1.219.773,52
Avanzo applicato		330.000,00	
Fondo pluriennale vincolato		42.664,30	
Totale	1.455.299,00	1.846.913,30	1.219.773,52

Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	Approvato	Assestato	Accertamenti
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	955.499,00	955.499,00	650.500,00
Totale	955.499,00	955.499,00	650.500,00

Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	356.000,00	368.000,00	449.106,19
Totale	356.000,00	368.000,00	449.106,19

Per quanto riguarda le **entrate da trasferimenti**: i trasferimenti corrispondono ai trasferimenti erogati dal Comune di Venezia come contributo di funzionamento dell'Istituzione per l'importo di Euro 650.000,00e per il funzionamento del centro primo soccorso Tartarughe marine.

Per quanto riguarda le **entrate extratributarie**: derivano dai servizi erogati dall'istituzione nei centri Morosini degli Alberoni e Mocenigo di Lorenzago di Cadore. I servizi erogati riguardano essenzialmente servizi residenziali e semi-residenziali per anziani e bambini. Oltre a questi servizi di carattere istituzionale l'Istituzione Centri di Soggiorno, al fine del mantenimento dell'equilibrio finanziario eroga servizi anche in favore di altri soggetti.

SPESA

Per quanto riguarda la spesa corrente, la gestione 2022 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al D.LGS. 118/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

- a) per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
- b) per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
- c) per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Per quanto riguarda la spesa di personale, non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Redditi da lavoro dipendente	286.199,00	286.199,00	-
Imposte e tasse a carico dell'ente	21.400,00	21.400,00	1.117,00
Acquisto di beni e servizi	984.900,00	1.107.200,00	961.673,93
Rimborsi e poste correttive delle entrate	5.000,00	17.000,00	12.771,50
Altre spese correnti	14.000,00	21.700,00	16.361,24
Totale	1.311.499,00	1.453.499,00	991.923,67

LA GESTIONE RESIDUI 2022

Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora rimosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui	Riscossioni	Residui	Residui	Residui	Totale
	all'1.01.22		eliminati	es. prec. da riportare	formatisi nel 2021	al 31.12.22
Gestione corrente	37.061,61	36.965,01	108,17	204,77	40.423,29	40.628,06
Gestione investimenti	-					-
Gestione per c/to terzi	898,32	145,20		753,12	681,05	1.434,17
Totale	37.959,93	37.110,21	108,17	957,89	41.104,34	42.062,23
RESIDUI PASSIVI	Residui	Pagamenti	Residui	Residui	Residui	Totale
	all'1.01.22		eliminati	es. prec. da riportare	formatisi nel 2021	al 31.12.22
Gestione corrente	120.274,78	77.131,32	33.077,46	10.066,00	140.616,80	150.682,80
Gestione investimenti	13.826,50	13.826,50			60.965,03	60.965,03
Gestione per c/to terzi	7.851,92	7.851,92		-	18.489,68	18.489,68
Totale	141.953,20	98.809,74	33.077,46	10.066,00	220.071,51	230.137,51
Sbilancio attivi/passivi	-	-	-	-	-	-
	103.993,27	61.699,53	33.185,63	9.108,11	178.967,17	188.075,28

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2022			Consuntivo 2021			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo II									
Trasf. Correnti da amm.ni pubb.	0,5	0	0,5	0	0	0	0,5	0	0,5

<i>Trasf. Correnti da imprese</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
totale Titolo II	0,5	0	0,5	0	0	0	0,5	0	0,5
<i>quota % su totale del Titolo II</i>	100,00%								

	Consuntivo 2022			Consuntivo 2021			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
RESIDUI ATTIVI									
Titolo III									
<i>Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	40	0,2	40,2	37	0	37	3	0,2	3,2
<i>interessi attivi</i>	0	0	0	0,03		0,03	-0,03	0	-0,03
totale Titolo III	40	0,2	40,2	37,03	0	37,03	2,97	0	3,17
<i>quota % su totale del Titolo III</i>	99,50%	0,50%		100,00%	0,00%				

	Consuntivo 2022			Consuntivo 2021			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
RESIDUI PASSIVI									
Titolo I									
<i>Spese correnti</i>	141	10	151	120	0,7	120,7	21	9,3	30,3
totale Titolo I	141	10	151	120	0,7	120,7	21	9,3	30,3
<i>quota % su totale del Titolo I</i>	93,38%	6,62%		99,42%	0,58%				

RESIDUI PASSIVI	Consuntivo 2022			Consuntivo 2021			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo II									
<i>Spese in c/capitale</i>	61	0	61	12	2	14	49	-2	47
totale Titolo II	61	0	61	12	2	14	49	-2	47
<i>quota % su totale del Titolo VII</i>	100,00%			85,71% 14,29%					

**Relazione illustrativa della
gestione economico-patrimoniale**

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

L'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 prevede, per gli enti in contabilità finanziaria, l'adozione di un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali nei loro profili finanziario ed economico-patrimoniale.

Nell'ambito di tale sistema integrato, la contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica (come definite nell'ambito del principio applicato della contabilità finanziaria) al fine di:

- predisporre il conto economico per rappresentare le "utilità economiche" acquisite ed impiegate nel corso dell'esercizio, anche se non direttamente misurate dai relativi movimenti finanziari, e per alimentare il processo di programmazione;
- consentire la predisposizione dello Stato Patrimoniale (e rilevare, in particolare, le variazioni del patrimonio dell'ente che costituiscono un indicatore dei risultati della gestione);
- permettere l'elaborazione del bilancio consolidato di ciascuna amministrazione pubblica con i propri enti e organismi strumentali, aziende e società;
- predisporre la base informativa necessaria per la determinazione analitica dei costi;
- consentire la verifica nel corso dell'esercizio della situazione patrimoniale ed economica dell'ente e del processo di provvista e di impiego delle risorse;
- conseguire le altre finalità previste dalla legge e, in particolare, consentire ai vari portatori d'interesse di acquisire ulteriori informazioni concernenti la gestione delle singole amministrazioni pubbliche.

Le transazioni delle pubbliche amministrazioni che si sostanziano in operazioni di scambio sul mercato (acquisizione e vendita) danno luogo a costi sostenuti e ricavi conseguiti, mentre quelle che non consistono in operazioni di scambio propriamente dette, in quanto più strettamente conseguenti ad attività istituzionali ed erogative (tributi, contribuzioni, trasferimenti di risorse, prestazioni, servizi, altro), danno luogo ad oneri sostenuti e proventi conseguiti.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile. Gli stessi non si discostano da quelli osservati per la redazione dei bilanci degli esercizi precedenti, nel rispetto dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice Civile.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono espresse in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• Straordinaria manutenzione da ammortizzare	5	20%
• software	5	20%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• macchine elettroniche	5	20%
• mobili e arredo	5	15%
• impianti specifici	5	15%
• cespiti inferiori a 516,46 €	1	100%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

Il criterio adottato dall'Istituzione è il primo.

I contributi in conto capitale sono iscrिवibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'impresa ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

Il principio della competenza economica consente di imputare a ciascun esercizio costi/oneri e ricavi/proventi.

La competenza economica dei costi e dei ricavi direttamente conseguenti a operazioni di scambio sul mercato (acquisizione e vendita) è riconducibile al principio contabile n. 11 dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) che stabilisce che "l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I proventi correlati all'attività istituzionale sono di competenza economica dell'esercizio in cui si verificano le seguenti due condizioni:

- è stato completato il processo attraverso il quale sono stati prodotti i beni o erogati i servizi dall'amministrazione pubblica;
- l'erogazione del bene o del servizio è già avvenuta, cioè si è concretizzato il passaggio sostanziale

(e non formale) del titolo di proprietà del bene oppure i servizi sono stati resi.

I proventi, acquisiti per lo svolgimento delle attività istituzionali dell'amministrazione, come i trasferimenti attivi correnti o i proventi tributari, si imputano economicamente all'esercizio in cui si è verificata la manifestazione finanziaria (accertamento), qualora tali risorse risultino impiegate per la copertura degli oneri e dei costi sostenuti per le attività istituzionali programmate.

Gli oneri derivanti dall'attività istituzionale sono correlati con i proventi e i ricavi dell'esercizio o con le altre risorse rese disponibili per il regolare svolgimento delle attività istituzionali. Per gli oneri derivanti dall'attività istituzionale, il principio della competenza economica si realizza:

- per associazione di causa ad effetto tra costi ed erogazione di servizi o cessione di beni realizzati. L'associazione può essere effettuata analiticamente e direttamente o sulla base di assunzioni del flusso dei costi;
- per ripartizione dell'utilità o funzionalità pluriennale su base razionale e sistematica, in mancanza di una più diretta associazione. Tipico esempio è rappresentato dal processo di ammortamento;
- per imputazione diretta di costi al conto economico dell'esercizio perché associati a funzioni istituzionali o al tempo, ovvero perché sia venuta meno l'utilità o la funzionalità del costo.

In particolare quando:

1. i beni ed i servizi, che hanno dato luogo al sostenimento di costi in un esercizio, esauriscono la loro utilità nell'esercizio stesso, o la loro futura utilità non sia identificabile o valutabile;
2. viene meno o non sia più identificabile o valutabile la futura utilità o la funzionalità dei beni e dei servizi i cui costi erano stati sospesi in esercizi precedenti;
3. l'associazione al processo produttivo o la ripartizione delle utilità dei beni e dei servizi, il cui costo era imputato economicamente all'esercizio su base razionale e sistematica, non risultino più di sostanziale rilevanza (ad esempio a seguito del processo di obsolescenza di apparecchiature informatiche).

Imposte sul reddito dell'esercizio

L'onere per le imposte sul reddito di competenza dell'esercizio è determinato sulla base delle vigenti disposizioni del D.P.R. 917/86 e della normativa vigente in tema di I.r.a.p.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende i costi per la realizzazione di lavori su immobili di terzi. Ricordiamo infatti che l'Istituzione ha in concessione l'immobile sede del Centro Morosini dall'Agenzia del demanio. Si forniscono di seguito ulteriori informazioni di dettaglio.

31.12.2022	31.12.2021	Variazione
50.832	88.835	-38.003

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 38.003 per effetto degli ammortamenti del periodo.

Immobilizzazioni materiali

La voce altri Beni comprende i costi per attrezzature e impianti per le due sedi operative dell'Istituzione presso il Centro Morosini del Lido e del Centro Mocenigo di Lorenzago di Cadore.

Il valore, al netto dell'ammortamento è così composto:

	31.12.2022	31.12.2021	Variazione
Impianti e Macchinari	44.737	33.970	10,767
Mezzi di trasporto	32.080	17.880	14.200
Mobili e Arredi	83.426	36.773	46.653
Totale	160.243	88.623	71.620

Tale voce è aumentata per complessivi euro 71.620 per effetto degli acquisti e ammortamenti del periodo; infatti nel corso del 2022 si è provveduto ai seguenti acquisti:

Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	36.709,35	
acquisto giochi inclusivi		36.709,35
Impianti e macchinari	61.260,65	
Installazione climatizzatore stanza 9 Morosini		1.679,94
Sostituzione caldaia lavanderia Morosini		5.465,60
Installazione impianto videosorveglianza e anti intrusione Morosini		1.897,10
Mobili, arredi e attrezzature	102.030,00	
attrezzature spiaggia		11.915,74
2 carrelli acciaio inox sala pranzo		805,20
Rete campo da calcio		19.698,43
Sostituzione insegna Morosini		1.159,00
TV sedie e tavoli		18.443,50
cucini copricuscini		1.965,91
1 Lavatrice e 1 lavastoviglie Morosini		18.684,40
4 calcetti da esterno		3.220,80
Manutenzione straordinaria		
manutenzione straordinaria edificio		19.607,84
servizi ausiliari	10.000,00	
utenze e canoni	120.000,00	75.000,00
Totale	330.000,00	216.252,81

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2022				31.12.2021
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Crediti:					
- verso clienti	40.128			40.128	36.998
- verso Comune Venezia	1.181			1.181	-
- altri soggetti		753		753	962
Totale crediti	41.309	753		42.062	37.960

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 41.309 riguardano principalmente la concessione onerosa spazi cucina e rimborso consumi per euro 38.464

Il credito esigibile oltre l'anno ed entro i 5 anni successivi, è derivante da un deposito cauzionale a garanzia istanza n. 1773 del 17/01/2019 relativa alla concessione dello spazio acqueo ad uso ormeggio per l'attracco dei mezzi che portano i bambini al centro Morosini.

Disponibilità liquide

	31.12.2022	31.12.2021
Depositi bancari e postali	632.894	535.543
Denaro e valori in cassa	-	-
Totale Disponibilità liquide	632.894	535.543

Le disponibilità liquide sono relative al conto di Tesoreria presso Intesa Sanpaolo S.p.A..

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale dotazione

31.12.2022	31.12.2021	Variazione
8.981	8.981	-

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2022 ammonta ad euro 8.981 e corrisponde all'assegnazione di beni mobili conferiti dal Comune di Venezia all'Istituzione.

Riserve

31.12.2022	31.12.2021	Variazione
531.565	418.517	113.048

Nel 2022 vengono riclassificate nella voce "altre riserve indisponibili" e sono rappresentate dal "fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio e scontate le quote relative agli ammortamenti dell'esercizio relativi ai beni acquistati negli anni precedenti con contributi in conto capitale.

Utile/Perdita dell'esercizio

L'esercizio 2022 si chiude con utile di euro 115.347. Nel 2021 l'esercizio si chiudeva con un utile di esercizio pari ad euro 181.510.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2022				31.12.2021
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	193.418			193.418	126.735
Totale debiti	193.418			193.418	126.735

➤ Debiti verso fornitori

La voce è rappresentata principalmente da debiti relativi alla manutenzione degli impianti, servizi e spese varie per le quali è stato reso il lavoro ed o il servizio e per le quali si è in attesa della relativa fattura.

➤ Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2022	31.12.2021
Debiti tributari	28.839	14.218
Debiti verso Consiglio di Amministrazione	1.860	1.000
Altri debiti	6.021	

I debiti tributari sono principalmente relativi a debiti verso il Comune di Venezia per rimborso delle ritenute erariali, previdenziali, IVA e I.R.A.P. al 31/12/2022 sui compensi dei collaboratori, sull'indennità del Presidente e sui gettoni di presenza dei Consiglieri, anticipate dal Comune allo Stato.

Gli altri debiti sono principalmente relativi alla restituzione di un deposito cauzionale.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

Proventi da Trasferimenti correnti

Tale voce è così composta:

	2022	2021
Contributo in c/esercizio	650.000	650.000
Altri contributi da parte del Comune	500	
Contributo per spese di personale	243.348	316.209
Quota annuale di contributo agli investimenti	68.462	247.174
Totale	962.310	1.213.383

Il contributo in c/esercizio è relativo al trasferimento ricevuto dal Comune di Venezia ed è così composto:

- euro 650.000 quale trasferimento in conto esercizio per la gestione delle attività dell'Istituzione;
- euro 500 quale trasferimento dal Comune di Venezia per centro di primo soccorso tartarughe;
- euro 243.348 quale ricavo "figurativo" iscritto per il pagamento delle retribuzioni del personale dipendente che trovano la corrispondenza tra i costi del personale, al lordo dell'IRAP che viene inserita tra le imposte.

La quota annuale di contributo agli investimenti si riferisce agli ammortamenti d'esercizio relativo ai beni acquisiti negli anni precedenti.

Proventi derivanti dalla prestazione di servizi

	2022	2021
Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	423.306	320.407

Tra i componenti positivi vi sono i proventi derivanti dalla gestione dei servizi. Trattasi per la maggior parte di servizi ricettivi rivolti ad anziani e bambini in particolari condizioni economiche.

Altri ricavi e proventi diversi

	2022	2021
Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	26.000	

Sono riferiti a canoni di concessione a terzi dell'utilizzo di beni in dotazione (palestre).

COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

I fattori produttivi impiegati dall'Istituzione sono i seguenti:

	2022	2021
Acquisto Materie prime e di consumo	16.566	15.961
Prestazioni di servizi	944.973	817.497
Utilizzo beni di terzi	135	98
Personale	229.352	298.628
Totale	1.314.140	1.132.184

Costi per Acquisto Materie prime e di consumo

All'interno di tale tipologia di costo troviamo gli acquisti di beni sia finalizzati all'attività dell'Istituzione quali le derrate alimentari piuttosto che i prodotti per l'igiene sia i beni finalizzati alle manutenzioni dell'intera struttura.

Costi per prestazioni di servizi

All'interno di tale tipologia di costo troviamo i servizi di guardiania e ausiliari in genere, i servizi di ristorazione, le prestazioni professionali occasionali (infermieri e operatori) e tutte i servizi legato alle prestazioni alberghiere dell'Istituzione.

Tra le spese di rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta, vengono inclusi i rimborsi per le spese viaggio e trasferta della Presidente dell'Istituzione.

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi sono relativi al canone di concessione demaniale che viene pagato al demanio per l'utilizzo della sede dell'Istituzione al Lido di Venezia che non è di proprietà del Comune di Venezia bensì del Demanio.

Costi di Personale

I costi del personale si riferiscono al costo dei dipendenti a tempo indeterminato assegnate all'Istituzione al netto dell'IRAP.

Ammortamenti e svalutazioni

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2022	2021
Beni Immateriali	38.003	150.377

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2022	2021
Mobili e arredi	55.9779	96.797

Oneri diversi dalla gestione

Gli oneri per € 29.133 sono rappresentati da rimborsi di rette effettuate in favore di utenti che avevano prenotato il soggiorno e che successivamente hanno disdetto nonché l'IVA a debito per la gestione commerciale.

PROVENTI O NERI STRAORDINARI

Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo

Tale voce è pari ad euro 33.185 ed è relativa allo stralcio di debiti nei confronti di soggetti terzi a seguito di verifica del venir meno dell'obbligazione ed a una maggior entrata riferita all'anno 2021 non contabilizzata l'anno precedente.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce pari a euro 15.133 (nel 2021 euro 19.291) è composta da imposte correnti (IRAP) relative alle prestazioni occasionali e al Consiglio di amministrazione per euro 1.117 e al personale comunale distaccato dal Comune di Venezia per euro 13.996.

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

L'Istituzione, all'inizio dell'esercizio 2022, aveva in organico n. 10 dipendenti così suddivisi: n. 1 direttore (ad interim), n. 2 dipendenti di fascia D, n. 5 dipendenti di fascia C, n. 3 dipendenti di fascia B.

Al termine dell'esercizio 2022 in organico n. 9 dipendenti così suddivisi: n. 1 direttore (ad interim), n. 2 dipendenti di fascia D, n. 5 dipendenti di fascia C, n. 2 dipendenti di fascia B.

Compenso agli Amministratori

Si evidenzia che i compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni ammontano, relativamente all'esercizio 2022, ad euro 9.000.

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 dell'Istituzione Centri Soggiorno e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

ISTITUZIONE CENTRI SOGGIORNO DEL COMUNE DI VENEZIA RELAZIONE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2022

Il Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione Centri di Soggiorno del Comune di Venezia nel predisporre il Bilancio Consuntivo 2022 ha preso atto:

- delle normative di costituzione dell'Istituzione Centri di Soggiorno;
- degli indirizzi dell'Amministrazione Comunale di Venezia;
- dello stanziamento di Bilancio assegnato all'Istituzione per l'Esercizio 2022;
- dell'affidamento all'Istituzione, per lo svolgimento dei propri compiti, delle seguenti strutture:

Centro di Soggiorno "F. Morosini", ubicato in località Alberoni, al Lido di Venezia;

Centro di Soggiorno "Mocenigo" ubicato a Lorenzago di Cadore.

Nel corso del 2022 si è data continuità alle operazioni di manutenzione delle strutture in un'ottica di valorizzazione del bene e di mantenimento del valore patrimoniale; il periodo storico non propizio per il reperimento delle materie prime, l'aumento dei costi di queste ultime e delle utenze non ha reso facile però la realizzazione di tale proposito che, oltre ai servizi di competenza, è stato perseguito senza richiesta di risorse aggiuntive all'Amministrazione Comunale, applicando quote di avanzo del bilancio ove consentito e previsto.

Il Servizio di Centri Estivi ha visto salire il numero di minori accolti a 120 per due turni, a differenza degli anni precedenti in cui tale cifra era prevista solo per uno.

Con l'avvento della guerra in Ucraina e l'arrivo di numerosi profughi, si sono predisposte 5 gratuità per turno, presso il nostro diurno, per i bambini provenienti da tale nazione.

L'iniziativa ha dato l'avvio ad altre situazioni analoghe durante l'anno, come l'accoglienza della squadra nazionale di tiro con l'arco ucraina, impegnata in una competizione nella nostra isola, e l'ospitalità di un gruppo di adulti e bambini bielorusi in fuga dal proprio paese.

Visto il clima di ripartenza post pandemia, soprattutto al Centro Morosini, sono stati ricevuti numerosi gruppi per soggiorni o per permanenza quotidiana nell'arco della stagione.

L'aspetto fondamentale emerso è il voler creare un rapporto di continuità con la nostra Istituzione da parte di chi viene riconoscendo, quindi, il valore delle nostre strutture e dei servizi offerti.

Sono implementate le richieste da parte di Centri Diurni e Comunità Alloggio per persone con disabilità a cui abbiamo risposto con prestazioni attente alle specificità delle esigenze espresse.

Tra queste esperienze anche il centro estivo di Leonardo Onlus che, la scorsa estate, ha sperimentato più momenti di interazione con il nostro servizio per minori, rispondendo ad una volontà condivisa di dare un segnale forte di inclusività.

In continuità, con gli Enti competenti, è stata rinnovata la convenzione con NETCET per l'accoglienza delle tartarughe marine spiaggiate, progetto comunitario finanziato dal Programma di Cooperazione Territoriale IPA Adriatico CBC.

Positivi i dati raccolti di accesso e utilizzo della spiaggia e dell'area adibita ad accoglienza di camper e tende.

Si sono riattivate, nel corso degli ultimi 12 mesi, attività di pura valenza sociale e comunitaria per la popolazione del Lido, quali feste per over 60 e per bambini; il crescere delle adesioni e la richiesta del continuare a creare tali eventi ci lascia soddisfatti di quanto fatto.

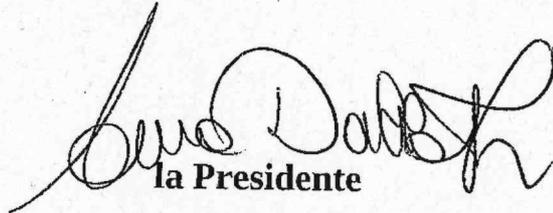
La visibilità arrivata grazie a questi appuntamenti ci ha permesso di ripartire anche con l'organizzazione del Capodanno al Morosini, sospeso dal 2019, e di avere nuove richieste per i nostri servizi estivi abituali.

Presso il Centro Mocenigo da ricordare, l'ospitalità data agli sportivi impegnati nelle gare di canoa di valenza mondiale, svoltesi presso il lago di Santa Caterina di Auronzo di Cadore, attività che si ripeterà anche nel corso del 2023.

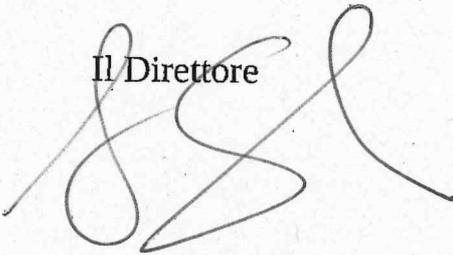
Il Consiglio di Amministrazione si impegnerà a continuare a rendere sempre più qualificata e qualificante l'offerta nelle nostre strutture, mantenendo una politica attenta al controllo delle spese e vicina alla mission dell'Istituzione.

Venezia, 16 marzo 2023

firmato all'originale


la Presidente

Il Direttore



Il Ragioniere

