ALLEGATO B)

PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE DELLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
N. 018 DEL 28/04/2026

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
"Casa Laner"
Folgaria

CONTO ECONOMICO
ANNO 2025

Folgaria, 28 aprile 2026

IL PRESIDENTE
- F.to Davide Palmerini –

IL DIRETTORE
- F.to dott. Giovanni Bertoldi –

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

	2025	2024
3) CONTO ECONOMICO		
A) A) VALORE DELLA PRODUZIONE	**4.383.729,54**	**4.417.667,15**
I) RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI	**3.767.021,70**	**3.298.275,54**
010. R.S.A. - CASA DI SOGGIORNO	**3.691.776,12**	**3.238.918,56**
RICAVI EX DIRETTIVE	**2.188.613,21**	**1.788.541,51**
Retta Sanitaria P.A.T.	2.135.775,52	1.740.511,93
Ricavi forn. di farmaci ecc..ex Dirett.	52.384,66	47.652,07
Rimborso medico ospiti autosufficienti	453,03	377,51
RETTA ALBERGHIERA	**1.503.162,91**	**1.450.377,05**
Retta di ricovero ospiti UVM	1.173.674,10	1.145.916,31
Retta di ricovero ospiti Casa Soggiorno	59.563,36	54.678,92
Retta per ricovero paganti extra UVM	269.925,45	249.781,82
020. SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	**75.245,58**	**59.356,98**
CENTRO SERVIZI	**17.437,24**	**17.187,39**
Rifusione pasti esterni	0,00	18,64
Ricavi per fisioterapia in convenzione	15.176,74	14.544,75
Ricavi per fisioterapia a pagamento	2.260,50	2.624,00
CENTRO DIURNO	**57.808,34**	**42.169,59**
Ricavi centro diurno in regime di conven	53.053,49	38.979,35
Ricavi centro diurno a pagamento	4.754,85	3.190,24
V) ALTRI RICAVI E PROVENTI	**616.707,84**	**1.119.391,61**
010. CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	**33.617,07**	**32.236,97**
QUOTE CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	**18.732,90**	**17.284,01**
Quote Contributi PAT c/fabbricati	2.490,49	1.636,02
Quote contributi PAT c/attrezzature	13.646,31	13.051,89
Quote contributi Altri Enti	2.596,10	2.596,10
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	**14.884,17**	**14.952,96**
Contributi in conto esercizio	14.884,17	14.952,96
020. ALTRI RICAVI E PROVENTI	**583.090,77**	**1.087.154,64**
RIMBORSI SPESE DIPENDENTI	**527.318,13**	**1.048.232,98**
Rimborso assicurazioni INAIL	2.979,08	1.061,99
Rimborso personale in convenzione	40.208,03	36.653,95
Rimborsi INPS per donatori sangue	114,29	93,49
Finanziamento SANIFONDS	14.642,10	12.812,80
Finanziamento PAT rinnovo contrattuale	469.374,63	997.610,75
RIMBORSI SPESE	**37.360,09**	**29.797,90**
Rifusione pasti dal personale	6.004,14	3.304,13
Rimb. spese postali e imposta di bollo	1.842,00	1.854,00
Rimborso spese servizio parrucchiera	3.157,00	2.528,00
Rimborso spese servizio podologico	2.100,00	2.100,00
Rimborso spese farmaci	2.025,39	2.590,34
Rimborsi vari	4.193,12	3.465,87

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

Rifusione pasti parenti ospiti	992,76	512,52
Rimborsi vari C.d.N.	9.550,03	11.167,07
Rimborsi da assicurazioni	7.495,65	2.275,97
ARROTONDAMENTI ATTIVI	7,98	4,76
RICAVI DIVERSI	**18.404,57**	**9.119,00**
Quota Adesione Concorsi	575,00	875,00
Sopravv. attive in gestione ordinaria	16.831,73	7.874,00
Lasciti ed erogazioni liberali	300,00	370,00
Insussistenza del passivo	697,84	0,00
B) B) COSTO DELLA PRODUZIONE	**4.377.887,97**	**4.415.388,94**
I) CONSUMO DI BENI MATERIALI	**268.162,59**	**267.884,86**
010. ACQUISTI	**267.048,33**	**260.298,15**
ACQ. BENI E MATERIALI PER ASSISTENZA	**41.418,31**	**41.428,63**
Acq. farmaci e materiale sanitario	1.577,20	1.837,73
Acq. presidi per incontinenza	28.738,79	27.620,85
Acq. prodotti igiene personale	11.102,32	11.970,05
ACQUISTI BENI E MATERIALI PER ATTIVITA'	**206.321,69**	**198.973,48**
Acquisto generi alimentari	125.250,91	121.093,26
Acq. detersivi e materiali per pulizie	5.247,79	4.845,05
Acq. detersivi per lavanderia	6.061,77	6.350,12
Acq. detersivi per cucina	5.527,45	5.745,02
Acq. stoviglie, tovagliato, artic.cucina	10.715,53	11.605,84
Costi regolazione farmaci	31.777,55	29.356,07
Costi regolazione materiale sanitario	20.607,11	18.296,00
Acquisto Biancheria	553,56	653,71
Acq. Beni consumo animazione	580,02	398,41
Acq. DPI	0,00	630,00
ACQUISTI DIVERSI	**19.308,33**	**19.896,04**
Acquisto materiali manutenzione varia	5.921,28	7.822,26
Acquisto divise per il personale	2.272,67	2.368,60
Acquisto carbur. e lubrif. per autotraz	1.061,36	996,17
Acquisti diversi	4.551,13	3.235,37
Spese anticipate c/terzi	5.501,89	5.473,64
020. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	**1.114,26**	**7.586,71**
VARIAZIONE RIMANENZE PRESIDI PER INCONTI	**-945,90**	**280,43**
Rim.iniziali presidi per incontinenza	2.150,00	2.430,43
Rim.finali presidi per incontinenza	-3.095,90	-2.150,00
VARIAZIONE RIMAN.PRODOTTI IGIENE PERSON.	**73,39**	**-1.106,56**
Rim.iniziali prodotti igiene personale	1.226,56	120,00
Rim. finali prodotti igiene personale	-1.153,17	-1.226,56
VARIAZIONE RIM. CANCELLERIA	**21,30**	**74,29**
Rimanenze iniziali cancelleria	190,30	264,59
Rimanenze finali cancelleria	-169,00	-190,30

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

VARIAZIONE RIMANENZE GENERI ALIMENTARI	**1.965,47**	**-123,85**
Rimanenze iniziali generi alimentari	3.875,85	3.752,00
Rimanenze finali generi alimentari	-1.910,38	-3.875,85
VARIAZIONE RIMANENZE DPI	**0,00**	**8.462,40**
Rimanenze iniziali DPI	600,00	9.062,40
Rimanenze finali DPI	-600,00	-600,00
II) SERVIZI	**405.871,74**	**355.959,89**
010. PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. PERSONA	**91.381,14**	**49.559,03**
PRESTAZIONI SERVIZI ASSISTENZA PERSONA	**91.381,14**	**49.559,03**
Servizio medico	4.913,00	3.128,40
Servizi infermieri convenzionati	55.121,46	18.475,96
Servizio parrucchiera	4.788,00	4.508,00
Trasporto ospiti	15.159,78	13.281,60
Servizi socio-animativi occupazionali	2.998,76	1.808,53
Servizio podologico	2.065,00	2.100,00
Servizio psicologico	6.257,14	6.011,88
Servizio logopedista	78,00	244,66
020. SERVIZI APPALTATI	**15.913,18**	**13.853,30**
SERVIZI APPALTATI	**15.913,18**	**13.853,30**
Appalto lavanderia	15.913,18	13.853,30
030. MANUTENZIONI	**82.637,17**	**77.282,90**
MANUTENZIONI	**82.637,17**	**77.282,90**
Manutenzione fabbricati-Sede	7.926,00	1.622,60
Manutenzione ascensori - Sede	3.221,85	2.989,64
Manutenzione ascensori - C.d.N.	644,35	14.345,46
Manutenzione estintori - Sede	1.790,80	2.211,72
Manutenzione estintori - C.d.N.	132,00	413,37
Manutenzioni automezzi	600,00	578,30
Manutenzione attrezz. e impianti - Sede	110,00	0,00
Manutenzione macchine ufficio	2.839,37	2.092,95
Manutenzione telefoniche - Sede	1.095,60	1.636,06
Canoni assistenza software e hardware	28.481,36	26.671,68
Manutenzione attrezzature e arredi - Sed	13.627,82	9.974,88
Manutenzione Impianti - Sede	19.838,81	12.028,59
Manutenzione impianti - CdN	2.329,21	2.717,65
040. UTENZE	**130.708,81**	**132.070,79**
UTENZE	**130.708,81**	**132.070,79**
Telefoniche fisso-Sede	962,36	956,26
Telefoniche cellulare	185,94	185,94
Accesso e utilizzo Internet	4.281,97	4.160,73
Energia elettrica - Sede	18.420,74	21.942,21
Energia elettrica - C.d.N.	5.529,10	5.287,70
Riscaldamento - Sede	54.417,73	57.453,60

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

Riscaldamento - C.d.N.	12.644,96	13.801,10
Acqua - Sede	20.500,00	15.000,00
Acqua - C.d.N.	5.000,00	5.000,00
Altre utenze - Sede	3.016,24	2.873,37
Rifiuti solidi urbani	4.070,00	4.097,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	1.679,77	1.312,88
050. CONSULENZE E COLLABORAZIONI	**30.890,35**	**30.085,95**
CONSULENZE	**29.225,35**	**27.846,21**
Consulenze mediche	1.402,00	1.944,00
Consulenze tecniche	4.941,00	8.653,81
Consulenze igiene e sicurezza	11.474,12	13.585,09
Consulenze amministrative e gestionali	7.848,95	1.810,08
Consulenze qualità	1.610,40	384,30
Consulenza progetti innovativi	1.948,88	1.468,93
COLLABORAZIONI	**0,00**	**521,54**
Spese servizi gestioni associate	0,00	521,54
PRESTAZIONI OCCASIONALI	1.665,00	1.718,20
060. ORGANI ISTITUZIONALI	**25.616,33**	**24.799,56**
AMMINISTRATORI	**23.744,33**	**22.925,56**
Compensi amministratori	20.470,12	19.764,12
Contributi su compensi amministratori	3.274,21	3.161,44
REVISORI	**1.872,00**	**1.874,00**
Compensi revisori dei conti	1.872,00	1.874,00
070. SERVIZI DIVERSI	**28.724,76**	**28.308,36**
SERVIZI DIVERSI	**28.724,76**	**28.308,36**
Oneri bancari	2.319,09	2.299,64
Servizio disinfestaz. e deratizzazione	745,42	952,82
Assicurazioni	24.867,35	24.366,15
Spese postali e marche da bollo	792,90	689,75
IV) COSTO PER IL PERSONALE	**3.403.829,85**	**3.334.740,42**
010. SALARI E STIPENDI	**2.505.238,28**	**2.467.410,67**
STIPENDI PERSONALE	**2.350.934,16**	**2.351.062,97**
Stipendi personale servizi assistenziali	1.129.427,53	1.118.294,35
Stipendi personale infermieristico	388.014,31	402.663,30
Stipendi personale animazione	78.368,94	84.209,26
Stipendi personale lavanderia	35.505,81	32.813,87
Stipendi personale manutenzione	25.991,21	27.812,36
Stipendi personale cucina	239.935,95	242.261,96
Stipendi personale pulizie	126.317,43	135.758,70
Stipendi personale amministrazione	116.620,32	97.534,95
Stipendio personale riabilitazione	69.774,25	73.403,62
Stipendio coordinatore	49.520,29	50.831,98
Stipendio personale medico	91.458,12	85.478,62

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

RETRIBUZIONI STRAORDINARIE	**61.916,11**	**33.832,25**
Straordinario person. servizi assistenz.	17.210,30	9.802,42
Straordinario person. infermieristico	5.373,48	10.872,41
Straordinario person. animazione	1.915,69	-293,47
Straordinario personale lavanderia	3.075,09	3.139,94
Straordinario person. manutenzione	295,37	156,27
Straordinario personale cucina	8.173,66	5.418,63
Straordinario personale pulizie	7.907,96	407,14
Straordinario personale amministrazione	17.694,78	2.058,25
Straordinario person. riabilitazione	269,78	1.253,51
Straordinario coordinatore	0,00	1.017,15
FONDO DI PRODUTTIVITA'	**92.388,01**	**82.515,45**
Premio di podutt.person.serv.assistenz.	44.508,55	40.596,56
Premio di podutt.person. infermieristico	16.029,88	14.503,60
Premio di podutt.personale animazione	3.274,31	2.799,26
Premio di podutt.personale lavanderia	1.473,44	1.782,91
Premio di podutt.personale manutenzione	1.218,90	1.067,61
Premio di podutt.personale cucina	10.271,14	8.511,13
Premio di podutt.personale pulizie	7.012,70	3.881,39
Premio di podutt.personale amminstraz.	4.343,40	4.704,81
Premio di produtt. person. riabilitaz.	2.404,48	3.046,74
Premio di produtt. coordinatore	1.851,21	1.621,44
020. ONERI SOCIALI	**758.122,84**	**736.175,43**
ONERI SOCIALI	**677.460,93**	**681.471,57**
Oneri sociali personale serv. assistenz.	322.168,36	322.042,78
Oneri sociali personale infermieristico	109.491,88	116.187,18
Oneri sociali personale animazione	22.421,12	24.026,69
Oneri sociali personale lavanderia	10.578,51	11.187,93
Oneri sociali personale manutenzione	7.458,88	7.776,25
Oneri sociali personale cucina	69.419,92	70.986,34
Oneri sociali personale pulizie	38.884,57	39.537,37
Oneri sociali personale amministrazione	37.620,34	29.385,00
Oneri sociali personale riabilitazione	19.865,99	21.258,27
Oneri sociali coordinatore	13.775,89	14.182,01
Oneri sociali personale medico	25.775,47	24.901,75
ONERI PREVIDENZA INTEGRATIVA	**58.261,17**	**34.226,31**
Previdenza integrativa pers.serv.assist.	22.751,13	10.898,88
Previdenza integrativa pers. infermier.	5.562,44	1.986,42
Previdenza integrativa pers. animazione	2.492,56	1.281,38
Previdenza integrativa pers. lavanderia	905,42	420,63
Previdenza integrativa pers.manutenzione	1.175,69	587,92
Previdenza integrativa personale cucina	5.974,77	3.368,68
Previdenza integrativa personale pulizie	500,47	1.104,99

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

Previdenza integrativa pers. amministraz	2.823,90	1.496,71
Previdenza integrat. person. riabilitaz.	770,38	400,51
Previdenza integrativa coordinatore	1.993,41	1.032,19
Sanifonds	13.311,00	11.648,00
ONERI INAIL	**22.400,74**	**20.477,55**
Oneri Inail person.serv. assistenziali	11.111,92	9.974,12
Oneri Inail personale infermieristico	3.893,14	3.587,57
Oneri Inail personale animazione	734,46	722,98
Oneri Inail personale lavanderia	296,76	272,75
Oneri Inail personale manutenzione	282,22	282,60
Oneri Inail personale cucina	2.599,49	2.678,21
Oneri Inail personale pulizie	1.500,01	1.177,86
Oneri Inail personale amministrazione	503,15	292,54
Oneri Inail personale riabilitazione	546,43	582,28
Oneri Inail coordinatore	528,41	511,74
Oneri Inail personale medico	404,75	394,90
030. T.F.R.	**41.902,22**	**36.030,75**
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	**41.902,22**	**36.030,75**
Tfr personale servizi assistenziali	11.538,14	19.184,05
Tfr personale infermieristico	12.891,49	15.460,53
Tfr personale animazione	-975,32	-89,61
Tfr personale lavanderia	155,28	-17.747,71
Tfr personale manutenzione	414,17	608,83
Tfr personale cucina	4.279,52	1.441,68
Tfr personale pulizie	3.460,67	17.014,51
Tfr personale amministrazione	4.823,16	1.425,28
Tfr personale riabilitazione	2.576,54	-450,70
Tfr coordinatore	661,23	1.111,20
Tfr personale medico	2.077,34	-1.927,31
040. ALTRI COSTI	**98.566,51**	**95.123,57**
ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	**98.566,51**	**95.123,57**
Indennità di missione e rimborso spese	3.215,26	2.925,13
Personale in convenzione	13.828,99	15.465,60
Corsi di formazione	9.408,33	10.428,02
Direttore a scavalco	72.113,93	66.304,82
V) AMMORTAMENTI	**58.971,80**	**58.418,49**
010. AMMORTAMENTI	**58.971,80**	**58.418,49**
AMM. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**2.714,93**	**1.640,93**
Amm.to Software	2.714,93	1.640,93
AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**56.256,87**	**56.777,56**
Amm.to fabbricati istituzionali	3.900,96	2.627,19
Amm.to impianti generici	10.544,36	10.801,33
Amm.to impianti specifici	11.336,79	12.107,98

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

Amm.to attrezzatura sanitaria	1.255,58	1.195,45
Amm.to attrezzatura fisioterapica	1.714,12	1.721,97
Amm.to attrezzatura lavanderia	1.118,98	975,60
Amm.to macchine ufficio ordin. elettron.	128,56	128,56
Amm.to macchine ufficio elettr. e digita	2.985,53	3.495,88
Amm.to attrezzatura cucina	3.757,21	3.654,67
Amm.to attrezzatura magazzino	240,01	240,01
Amm.to attrezzatura assistenziale	10.557,68	10.482,12
Amm.to attrezzatura animazione	125,83	388,86
Amm.to attrezzatura varia	3.624,07	3.621,13
Amm.to arredi ufficio	333,00	333,00
Amm.to arredo camere	742,94	742,94
Amm.to mobilio vario	1.496,63	1.866,25
Amm.to mobilio e arredi C.d.N.	2.394,62	2.394,62
VI) ACCANTONAMENTI	**181.128,20**	**366.657,57**
010. SVALUTAZIONE DEI CREDITI	**10.000,00**	**20.168,40**
SVALUTAZIONE DEI CREDITI	**10.000,00**	**20.168,40**
Acc.to per presunte perdite su crediti	10.000,00	20.168,40
020. ACCANTONAMENTI PER RISCHI	**171.128,20**	**346.489,17**
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	**171.128,20**	**346.489,17**
Altri accantonamenti per rischi	0,00	35.000,00
Accantonamento rinnovo contrattuale	42.524,03	153.158,86
Accantonamento progressioni orizzontali	122.204,17	158.330,31
Accantonamento retribuzioni incentivanti ex art. 5 bis L.P. 2/2016	6.400,00	0,00
VII) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**59.923,79**	**31.727,71**
010. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**59.923,79**	**31.727,71**
IMPOSTE E TASSE	**2.084,93**	**1.971,36**
Imposta di Bollo	2.010,00	1.896,73
Tasse di circolazione automezzi	34,80	34,50
Tassa di concessione governativa	6,13	6,13
I.M.U	34,00	34,00
ALTRI ONERI	**57.838,86**	**29.756,35**
Spese piccola attrezzatura	1.008,35	257,12
Cancelleria	3.460,85	2.805,94
Sp.abbonam.,tv,giorn. e riviste x ospiti	699,80	817,00
Spese per adesione associaz.di categoria	13.268,68	13.150,33
Arrotondamenti passivi	2,15	2,11
Oneri di gestione vari	1.518,18	328,80
Sopravv. passive in gestione ordinaria	37.760,85	3.898,27
Insussist. dell'attivo	0,00	8.496,78
Rimborso danni ospiti	120,00	0,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A - B)	***5.841,57***	***2.278,21***

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

C) C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**1.824,11**	**8.940,03**
PROVENTI FINANZIARI	**1.841,54**	**9.019,30**
PROVENTI FINANZIARI	**1.841,54**	**9.019,30**
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	**1.841,54**	**9.019,30**
Interessi Attivi su Conto Corrente	1.841,54	9.019,30
INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	**-17,43**	**-79,27**
INTERESSI PASSIVI	**-17,43**	**-79,27**
INTERESSI PASSIVI DEBITI BANCARI A BREVE	**-17,43**	**-40,28**
Interessi passivi bancari	-17,43	-40,28
ALTRI INTERESSI PASSIVI	**0,00**	**-38,99**
Altri interessi passivi	0,00	-38,99
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D)	***7.665,68***	***11.218,24***
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**5.591,00**	**5.591,00**
IMPOSTE SUL REDDITO	**5.591,00**	**5.591,00**
IMPOSTE SUL REDDITO	**5.591,00**	**5.591,00**
IRES	5.591,00	5.591,00
RISULTATO DI ESERCIZIO	**2.074,68**	**5.627,24**
RISULTATO DI ESERCIZIO	**2.074,68**	**5.627,24**
Utile\perdita di esercizio	**2.074,68**	**5.627,24**
Utile di esercizio economico	2.074,68	5.627,24

UTILE DI ESERCIZIO 2025	**2.074,68**	
UTILE DI ESERCIZIO 2024		**5.627,24**