



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

A.S.P. TERRA DI BRINDISI

“Canonico Nicola Latorre & Canonico Luigi Rossini”

Comunità Educativa - Centro Socio Educativo Diurno – Alloggio Sociale per Adulti in Difficoltà

Residenza Socio Sanitaria Assistenziale - Centro Diurno per Anziani

Codice Fiscale n. 90049900740 & P.IVA n. 02494940741 - 72015 Fasano (BR)

Servizi Certificati e Conformi alla Normativa ISO 9001:2015

ASSOCIATA ARASP PUGLIA & UNEBA

REGISTRO DELLE DELIBERE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Delibera n. 26/2022

DELIBERA ORIGINALE

Art. 24, comma 7 della L.R. n. 15/2004 e s.m.i. Regolamento di Contabilità Economica delle ASP, di cui all'art. 24, comma 6 della citata L.R. n. 15/2004 e s.m.i., Bilancio Consuntivo 2021. Relazione accompagnatoria sulla gestione dell'Esercizio 2021.

L'anno duemila ventidue, il giorno 27 del mese di aprile, alle ore 17,30, nella Sala del Consiglio dell'ASP Terra di Brindisi, in Fasano (BR), alla via Nazionale dei Trulli n. 109, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della ridetta A.S.P. Terra di Brindisi “Canonico Nicola Latorre & Canonico Luigi Rossini”, nelle persone dei signori:

NDO	CDA	INCARICO	PRESENTE	ASSENTE	VOTO
1	Prof. Avv. Massimo Vinale	PRESIDENTE	P	==	SI
2	Dott. Vito Mileti	VICEPRESIDENTE	P	==	SI
3	Dott. Domenico Martellotta	CONSIGLIERE	==	A	==
4	Prof. Leonardo Santoro	CONSIGLIERE	P	==	SI
5	Avv. Floriano Vincenzi	CONSIGLIERE	P	==	SI

Con l'assistenza del Direttore Generale, dott. Francesco Maria Sabatelli, i Consiglieri presenti, con riferimento all'oggetto, in forma palese, hanno espresso il voto favorevole sopra riportato.



LEGENDA –NDO: numero d'ordine; P: Presente; A: Assente; SI: Favorevole; NO: Contrario; AS: Astenuto; Voto: Palese; VS: Voto Segreto; ==: Spazio Non Utilizzabile.

Sede Legale: via Nazionale dei Trulli n. 109 – FASANO (BR)
Telefax 080/4413131 – Sito internet: www.aspterradibrindisi.it
E-mail: info@aspterradibrindisi.it – PEC: pec@pec.aspterradibrindisi.it

OGGETTO: art. 24, comma 7 della L.R. n. 15/2004 e s.m.i. Regolamento di Contabilità Economica delle ASP, di cui all'art. 24, comma 6 della citata L.R. n. 15/2004 e s.m.i., Bilancio Consuntivo 2021. Relazione accompagnatoria sulla gestione dell'Esercizio 2021.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso:

1. Che la Legge 17 luglio 1890, n. 6972 disciplina la costituzione delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza (IPAB), le cui attività e servizi, secondo i principi statutari, hanno perseguito i soli scopi istituzionali;
2. Che la Legge 8 novembre 2000, n. 328, ha provveduto a istituire e regolamentare la <<realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali>>;
3. Che il D.Lgs n. 207/2001 ha provveduto a riformare il sistema delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza (IPAB), prevedendo la costituzione delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (ASP), chiamate, in continuità con le ex IPAB e secondo le finalità statutarie, a garantire servizi alla persona per i soli fini istituzionali;
4. Che la L.R. n. 15/2004 della Regione Puglia, recependo la Legge n. 328/2000 e s.m.i. e il D.Lgs n. 207/2001 e s.m.i., disciplina la costituzione e il funzionamento delle aziende pubbliche di servizi alla persona, precisando, all'art. 15, che le ASP hanno personalità giuridica di diritto pubblico con finalità socio-assistenziali; non hanno fini di lucro, ma hanno autonomia statutaria, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica, operando con criteri imprenditoriali nell'ambito delle disposizioni della legge e del relativo regolamento attuativo n. 01/2008;
5. Che l'art. 24, comma 3 della richiamata L.R. definisce quali <<attività istituzionali>> non commerciali i servizi socio – assistenziali e/o socio-sanitari che l'A.S.P. eroga per fini statutarie e, dunque, istituzionali;
6. Che l'attività amministrativa perseguita dall'ASP Terra di Brindisi di Fasano (BR) è improntata a criteri di economicità, di efficacia, di imparzialità, di pubblicità e di trasparenza, a norma dell'art. 15 della L.R. n. 15/2004 e s.m.i.;
7. Che La L.R. n. 19/2006 della Regione Puglia, modificata dalla L.R. n. 07/2013, prevede che le ASP partecipino, quali soggetti attivi al Coordinamento Istituzionale dell'Ambito Territoriale in cui ciascuna ASP ha sede, tanto da concorrere alla programmazione del sistema integrato dei servizi sociali, nei limiti dei rispettivi ambiti di attività e di gestione e nei limiti di quanto previsto dalla richiamata L.R. n. 07/2013, al comma 3 dell'art. 6;
8. Che con Delibera n. 01/2016 del 08/07/2016 si è formalmente preso atto della Determina Dirigenziale n. 506/2016 del 30/05/2016 della Regione Puglia, Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e Pari Opportunità, Servizio Governance e Terzo Settore, recante la costituzione, ex art. 36 della L.R. n. 15/2004 e s.m.i., dell'ASP Terra di Brindisi "Canonico Nicola Latorre & Canonico Luigi Rossini", l'insediamento del Presidente e del Vicepresidente del Consiglio di Amministrazione e l'adozione del nuovo Statuto;
9. Che con Delibera n. 19/2016 del 24/10/2016 si è insediato il Consiglio di Amministrazione dell'ASP Terra di Brindisi "Can. Latorre & Can. Rossini", ex art. 18/bis dello Statuto;
10. Che l'ASP Terra di Brindisi, in continuità con le cessate Aziende "Latorre" e "Rossini", si fa carico di ogni pregressa obbligazione giuridica, attiva e passiva, e di ogni situazione amministrativa, contabile e finanziaria afferente alle due ASP fuse, ex art. 36 L.R. n. 15/2004 e s.m.i.;

11. Che con Delibera n. 98/2018 del 28/12/2018 è stato approvato il Regolamento di Organizzazione e Contabilità dell'ASP Terra di Brindisi;
12. Che con Delibera n. 79/2021 del 30/12/2021 è stato approvato il Bilancio di Previsione Annuale 2022, il Bilancio di Previsione Triennale, Esercizi 2022/2023/2024, e la relazione previsionale programmatica;
 - I. Che con Delibera n. 98/2020 del 30/12/2020 è stato approvato il Bilancio di Previsione Annuale 2021, il Bilancio di Previsione Triennale, Esercizi 2021/2022/2023, e la relazione previsionale programmatica accompagnatoria;
 - II. Che con Delibera n. 21/2020 del 10/04/2021 è stata approvata la prima variazione di Bilancio all'Esercizio 2021;
 - III. Che con Delibera n. 63/2021 del 02/11/2021 è stata approvata la seconda variazione di Bilancio all'Esercizio 2021;
 - IV. Che con Delibera n. 89/2021 del 30/12/2021 è stata approvata la terza variazione di Bilancio all'Esercizio 2021;

Considerato:

1. Che l'art. 24, comma 7 della L.R. n. 15/2004 e s.m.i. dispone che il Bilancio Consuntivo deve essere approvato entro il 30 aprile successivo all'Esercizio finanziario di riferimento;
2. Che l'art. 8, comma 2 del Regolamento di Contabilità Economica delle ASP, di cui all'art. 24, comma 6 della citata L.R. n. 15/2004 e s.m.i., dispone che il Bilancio d'Esercizio è costituito dai seguenti Documenti:
 - I. Stato Patrimoniale;
 - II. Conto Economico;
 - III. Nota Integrativa;
 - IV. Rendiconto Finanziaria;
 - V. Relazione del Direttore Generale;
 - VI. Relazione Revisore dei Conti;
3. Che con Delibera n. 23/2021 del 30/04/2021 è stato approvato il Bilancio Consuntivo relativo all'Esercizio 2020;
4. Che alla data del 31/12/2021, la Tesoreria dell'ASP ha reso il conto della gestione, ex art. 226 del D.Lgs n. 267/2000, accertando che, le entrate di Cassa dell'ASP Terra di Brindisi corrispondono all'ammontare degli ordinativi di riscossione e alle bollette di quietanza dallo stesso rilasciate, e che i pagamenti effettuati dall'ASP, nell'Esercizio 2021, corrispondono al totale dei mandati di pagamento;
5. Che si rende necessario, ex art. 24, comma 7, della L.R. n. 15/2004 e s.m.i., procedere all'approvazione del Bilancio Consuntivo 2021 dell'ASP Terra di Brindisi, i cui richiama Documenti sono allegati alla presente Delibera, sotto la lettera A), B), C), D), E), F), per farne parte integrante e sostanziale;
6. Che dal Conto Economico Patrimoniale di cui al richiamato allegato A) alla presente Delibera, emerge un utile di esercizio di € 54.365,65;
7. Che dal Conto Economico Finanziario, di cui al richiamato allegato D), emerge un Utile d'Esercizio di € 144.244,91, tale da ridurre il Debito Consolidato, come di seguito esemplificato:

Esercizio 2019	Delibera n. 46/2020	Bilancio Consuntivo	Perdita d'Esercizio	Debito consolidato:	€ 807.020,20;
Esercizio 2020	Delibera n. 23/2021	Bilancio Consuntivo	Utile d'Esercizio	Debito consolidato:	€ 765.169,36
Esercizio 2021	Delibera n. 26/2022	Bilancio Consuntivo	Utile d'Esercizio	Debito consolidato:	€ 620.924,45
Esercizio 2022 I Semestre	Delibera n. 45/2022	Consuntivo Provvisorio	Utile d'Esercizio	Debito Consolidato	€ 562.260,47

8. Che il disavanzo di cui al precedente comma 7, risulta in diminuzione rispetto ai precedenti Esercizi, ed è dovuto:
- Situazione debitoria ex ASP "Canonico Rossini";
 - Gestione in disavanzo della RSA "Canonico Rossini", priva di accreditamento al Sistema Sanitario Regionale e di Convenzionamento con l'ASL Brindisi, sino alla data del 30/06/2020;

Visto:

- Il D.Lgs n. 267/2000 e s.m.i.;
- La L.R. n. 15/2004 e s.m.i.;
- Il Regolamento di Contabilità Economica delle ASP, di cui all'art. 24, comma della citata L.R. n. 15/2004 e s.m.i.,
- Il R.R. n. 01/2008 e s.m.i.;
- La L.R. n. 19/2006 e s.m.i.;
- Il R.R. n. 04/2007 e s.m.i.;
- Il vigente Statuto;
- Il Regolamento di Organizzazione e Contabilità;
- La Delibera n. 163/2015 dell'Autorità Nazionale Anticorruzione;

Preso Atto:

- Del parere favorevole espresso dal Revisore dei Conti e allegato alla presente Delibera sotto la lettera F) per farne parte integrante e sostanziale;
- Del parere di regolarità tecnica e contabile espresso dal Direttore Tecnico Amministrativo dell'ASP, ex art. 49 del D.Lgs n. 267/2000, allegato alla presente Delibera per farne parte integrante e sostanziale, sotto la lettera G1);
- Del parere di legittimità amministrativa espresso dal Direttore Generale dell'ASP, ex art. 12 del Regolamento di Organizzazione e Contabilità, approvato con Delibera n. 99/2018, ex art. 35 della L.R. n. 15/2004 e s.m.i., e allegato alla presente Delibera sotto la lettera G2), per farne parte integrante e sostanziale;

DELIBERA

- Le premesse e le considerazioni sono parte integrante del presente dispositivo di Delibera;
- Di approvare il Bilancio Consuntivo per l'Esercizio 2021, così composto e allegato sotto le lettere a), b), c), d), e), f) alla presente Delibera per farne parte integrante e sostanziale;

- a) Conto Economico Patrimoniale: utile di esercizio € 54.365,65;
 b) Conto Economico Finanziario: Utile d'Esercizio di € 144.244,91, tale da ridurre i Debito Consolidato, come di seguito esemplificato:

Esercizio 2019	Delibera n. 46/2020	Bilancio Consuntivo	Perdita d'Esercizio	Debito consolidato:	€ 807.020,20;
Esercizio 2020	Delibera n. 23/2021	Bilancio Consuntivo	Utile d'Esercizio	Debito consolidato:	€ 765.169,36
Esercizio 2021	Delibera n. 26/2022	Bilancio Consuntivo	Utile d'Esercizio	Debito consolidato:	€ 620.924,45
Esercizio 2022 I Semestre	Delibera n. 45/2022	Consuntivo Provvisorio	Utile d'Esercizio	Debito Consolidato	€ 562.260,47

3. Di Dare atto che, alla data del 31/12/2021, la Tesoreria dell'ASP ha reso il conto della gestione, ex art. 226 del D.Lgs n. 267/2000, accertando che le entrate di Cassa dell'ASP Terra di Brindisi corrispondono all'ammontare degli ordinativi di riscossione e alle bollette di quietanza, dallo stesso Tesoriere rilasciate, e che i pagamenti effettuati dall'ASP nell'Esercizio 2020 corrispondono al totale dei mandati di pagamento;
4. Di trasmettere, ex art. 24, comma 8, della L.R. n. 15/2004 e s.m.i., ai preposti Uffici della Regione Puglia, il presente provvedimento;
5. Di trasmettere al Tesoriere dell'ASP Terra di Brindisi la presente Delibera, per gli adempimenti conseguenti;
6. Di riconoscere al presente provvedimento l'immediata eseguibilità, stante l'urgenza di provvedere in merito, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, co. 4, del D.Lgs n. 267/2000 e s.m.i. .

A.S.P. TERRA DI BRINDISI

1) BILANCIO ECONOMICO PATRIMONIALE AL 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

	ANNO 2021
A) CREDITI PER INC. DEL PATRIMONIO NETTO	0,00
1) Crediti per incrementi fondo di dotaz.	0,00
2) Crediti per contributi in c/capitale	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI	6.950.075,00
I- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubb.	0,00
3) Software e diritti di utilizzaz. op.ing.	0,00
5) Migliorie beni di terzi	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconto	0,00
7) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
II- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6.950.075,00
1) Terreni del patrim. disponibile	338.444,00
- Strada Comunale Gravinella "Immarrata"	338.444,00
2) Terreni del patrim. indisponibile	61.674,00
- Via Nazionale dei Trulli	61.674,00
3) Fabbricati del patrim. indisponibile	5.218.126,58
- Sede legale Via Nazionale dei Trulli	2.198.380,00
- Sede RSSA Strada Comunale Gravinella	3.019.746,58
4) Fabbricati del patrim. disponibile	972.000,00
- Contrada Sant'Angelo	972.000,00
5) Mobili, arredi ed altre attrezzature e beni	359.830,42
- Sede legale Via Nazionale dei Trulli	156.212,00
- Sede RSSA Strada Comunale Gravinella	203.618,42
III- IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
2) Crediti	0,00
B) altri soggetti entro l'esercizio	0,00
B) altri soggetti oltre l'esercizio	0,00

	ANNO 2021
C) ATTIVO CIRCOLANTE	1.380.161,31
I- RIMANENZE	0,00
1) Rimanenze beni socio-sanitari	0,00
2) Rimanenze beni tecnico economici	0,00
II- CREDITI	1.306.681,29
1) Crediti verso fitti locali	19.722,15
2) Crediti verso tesorerie banche	20,00
4) Crediti diversi	20.136,97
5) Crediti rette minori a carico ente	135.079,81
6) Crediti retta carico anziani e adulti in difficoltà	157.076,36
7) Crediti alienazione immobili	974.646,00
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE	73.480,02
1) Cassa	0,00
2) Tesoreria	73.480,02
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0,00
1) Ratei attivi	0,00
2) Risconti attivi	0,00
 TOTALE DELL'ATTIVO	 8.330.236,31

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO	6.329.150,55
I Fondo di dotazione	6.274.784,90
II Contributi in c/capitale	0,00
III Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	0,00
IV Donazioni vincolate ad investimenti	0,00
V Donazioni di immobilizzazioni	0,00
VII Utile (perdita) portati a nuovo	0,00
VIII Utile (perdita) dell'esercizio	54.365,65
B) FONDI RISCHI E ONERI	0,00
1) Fondi per imposte, anche differite	0,00
3) Altri fondi	0,00
D) DEBITI	2.001.085,76
1) Debiti verso banche	245.567,36
<i>Finanziamento a breve termine</i>	238.247,36
<i>Interessi passivi e spese di tesoreria</i>	7.320,00
2) Debiti verso fornitori	190.538,89
3) Debiti tributari e verso istituti di previdenza	211.148,87
4) Debiti verso personale	366.093,69
5) Debiti verso organi istituzionali	13.090,95
7) Debiti spese investimento e miglioramento patrimonio	974.646,00
E) RATEI E RISCONTI	0,00
1) Ratei passivi	0,00
2) Risconti passivi	0,00
TOTALE DEL PASSIVO	8.330.236,31

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione	1.778.302,42
1) RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	1.679.173,41
a) Rette	1.675.423,41
<i>Rette minori a carico ente</i>	283.649,30
<i>Rette a carico anziani</i>	1.298.987,20
<i>Alloggio sociale adulti in difficoltà</i>	92.786,91
b) Oneri a rilievo sanitario	0,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività	0,00
d) Altri ricavi	3.750,00
2) COSTI CAPITALIZZATI	0,00
4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	99.129,01
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patr.	46.257,93
b) Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	0,00
c) Plusvalenze ordinarie	0,00
d) Sopravvenienze attive ed insuss. del pas	0,00
e) Altri ricavi istituzionali	52.871,08
f) Ricavi da attività commerciale	0,00
5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	0,00
a) Contributi dalla Regione	0,00
b) Contributi dai comuni dell'ambito distrettuale	0,00
f) Altri contributi da privati	0,00
 B) Costi della produzione	 1.681.088,97
6) ACQUISTI BENI	91.779,68
a) Beni per attività socio sanitaria	20.225,16
c) Beni tecnico - economici	47.863,91
d) Altri beni	23.690,61
7) ACQUISTI DI SERVIZI	1.397.140,27
a) Acq. serv. per gest.dell'attività socio sanitaria e assistenziale	771.506,36
b) Servizi esternalizzati	205.224,91
c) Trasporti e spese per autovetture	11.237,11
e) Altre consulenze	84.173,07
f) Lavoro interinale e altre forme di coll.	79.586,45
g) Canoni e utenze	79.147,34
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie	130.904,64
i) Costi per organi Istituzionali	30.906,67
j) Assicurazioni	4.250,02
k) Altri servizi	203,70
8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	5.547,04
a) Affitti	0,00
b) Canoni di locazione finanziaria	5.547,04
c) Service	0,00
9) COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	92.453,47
a) Salari e stipendi	72.872,59
b) Oneri sociali	19.380,88
d) Altri costi personale dipendente	200,00
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0,00
a) Ammortamenti delle imm. immateriali	0,00
b) Ammortamenti delle immobilizz. materiali	0,00
d) Sval. crediti compr. att.circ.e disp.liq	0,00

ANNO 2021

13) ALTRI ACCANTONAMENTI	0,00
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	94.168,51
a) Costi amministrativi	88.999,04
b) Imposte non sul reddito	0,00
c) Tasse	0,00
d) Altri oneri diversi di gestione	5.169,47
e) Minusvalenze ordinarie	0,00
f) Sopravvenienze passive ed insuss.	0,00
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00
Differenze tra valore e costi della produzione (A – B)	97.213,45
C) Proventi e oneri finanziari	-10.987,35
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	4,06
b) Interessi attivi bancari e post.	0,00
c) Proventi finanziari diversi	4,06
17) INTERESSI E ALTRI ONORI FINANZIARI	10.991,41
a) Interessi passivi su mutui	0,00
b) Interessi passivi bancari	10.991,41
c) Oneri finanziari diversi	0,00
TOTALE C)	-10.987,35
E) Proventi e oneri straordinari	0,00
20) PROVENTI	0,00
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	0,00
b) Plusvalenze straordinarie	0,00
c) Sopravv. att. ed insuss.del pass.straord	0,00
21) ONERI	0,00
b) Sopravv. Pass. ed insuss.del attivo straordinarie	0,00
TOTALE E)	0,00
Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)	86.226,10
22) IMPOSTE SUL REDDITO	31.860,45
a) Imposte	31.860,45
23) UTILE D'ESECIZIO	54.365,65

ANNO 2021

- 11) VARIAZIONI RIMANENZE MAT.PRIME E B.CONS
a) Variaz.rim.mat.prime b.cons socio-sanit.
b) Variaz. rim.m.prime beni tecnico-econ.

0,00
0,00
0,00

A.S.P. TERRA DI BRINDISI CANONICO LATORRE & CANONICO ROSSINI

Sede in VIA NAZIONALE DEI TRULLI 109 - 72015 FASANO (BR)

Bilancio al 31/12/2021

Stato patrimoniale attivo	31/12/2021	31/12/2020
A) Crediti per incremento del patrimonio netto		
B) Immobilizzazioni		
II. Materiali	7.924.721	7.924.721
Totale Immobilizzazioni	7.924.721	7.924.721
C) Attivo circolante		
II. Crediti	332.035	425.293
IV. Disponibilità liquide	73.480	15.392
Totale attivo circolante	405.515	440.685
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	8.330.236	8.365.406
	31/12/2021	31/12/2020
Stato patrimoniale passivo		
A) Patrimonio netto		
I. Fondo di dotazione	6.274.785	6.254.597
Utile d'esercizio	54.366	
Perdita d'esercizio	()	(69.691)
Totale patrimonio netto	6.329.151	6.184.906
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
- entro 12 mesi	1.755.518	1.882.667
- oltre 12 mesi	245.567	297.833
	2.001.085	2.180.500
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	8.330.236	8.365.406

Conto economico

31/12/2021

31/12/2020

A) Valore della produzione

1) Ricavi da attività per servizi alla persona

1.679.173

1.027.807

5) Proventi e ricavi diversi:

a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare

99.130

88.989

99.130

88.989

Totale valore della produzione**1.778.303****1.116.796****B) Costi della produzione**

8) Acquisti beni

91.780

135.784

9) Acquisti servizi

1.397.140

955.428

10) Godimento di beni di terzi

5.547

5.625

11) Personale

a) Salari e stipendi

73.073

28.850

b) Oneri sociali

19.381

10.109

92.454

38.959

15) Oneri diversi di gestione

94.169

41.794

Totale costi della produzione**1.681.090****1.177.590****Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)**

97.213

(60.794)

C) Proventi e oneri finanziari

17) Altri proventi finanziari:

b) Interessi attivi bancari e postali

4

4

4

4

18) Interessi passivi ed altri oneri finanziari

10.991

10.991

30

30

Totale proventi e oneri finanziari**(10.987)****(26)****D) Rettifiche di valore di attività finanziarie****Totale rettifiche di valore di attività finanziarie****Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)**

86.226

(60.820)

21) Imposte sul reddito

a) Imposte correnti

31.860

8.871

31.860

8.871

22) Utile (Perdita) dell'esercizio

54.366

(69.691)

A.S.P. TERRA DI BRINDISI CANONICO LATORRE & CANONICO ROSSINI

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 54.366.

Criteri di formazione

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio ed è redatta arrotondando gli importi all'unità di Euro, in analogia ai valori del Bilancio d'esercizio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis c.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza avrebbe avuto effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
7.924.721	7.924.721	

	Terreni e fabbricati	Altre immobilizzazioni materiali	Materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.590.245	359.830	974.646	7.924.721
Valore di bilancio	6.590.245	359.830	974.646	7.924.721
Valore di fine esercizio				
Costo	6.590.245	359.830	974.646	7.924.721
Valore di bilancio	6.590.245	359.830	974.646	7.924.721

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
332.035	425.293	(93.258)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	425.293	(93.258)	332.035	332.035
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	425.293	(93.258)	332.035	332.035

Crediti verso fitti locali 19.722,15

Crediti verso tesorerie banche 20,00

Crediti diversi 20.136,97

Crediti rette minori a carico ente 135.079,81

Crediti rette a carico anziani e adulti in difficoltà 157.076,36

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	332.035	332.035
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	332.035	332.035

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
73.480	15.392	58.088

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	15.392	58.088	73.480
Totale disponibilità liquide	15.392	58.088	73.480

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto è la differenza tra le attività e le passività di bilancio. Le voci del patrimonio netto sono iscritte nel passivo dello Stato patrimoniale alla classe A "Patrimonio netto".

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
6.329.151	6.184.906	144.245

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Fondo di dotazione	6.254.597	20.188		6.274.785
Utile (perdita) dell'esercizio	(69.691)	69.691	54.366	54.366
Totale patrimonio netto	6.184.906	89.879	54.366	6.329.151

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.001.085	2.180.500	(179.415)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro /oltre l'esercizio
Debiti verso banche	297.833	(52.266)	245.567	Oltre 245.567
Debiti verso fornitori	150.022	40.517	190.539	190.539
Debiti tributari	226.774	(25.360)	201.414	201.414
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.347	6.388	9.735	9.735
Altri debiti	1.502.524	(148.693)	1.353.831	1.353.831
Totale debiti	2.180.500	(179.415)	2.001.085	2.001.085

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.778.303	1.116.796	661.507

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi da attività per servizi alla persona	1.679.173	1.027.807	651.366
Proventi e ricavi diversi: a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	99.130	88.989	10.141
Totale	1.778.303	1.116.796	661.507

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Rette minori a carico ente	283.649
Rette a carico anziani	1.298.987
Alloggio sociale adulti in difficoltà	92.787
Altri ricavi	3.750
Totale	1.679.173

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.679.173
Totale	1.679.173

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.681.090	1.177.590	503.500

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Acquisti beni	91.780	135.784	(44.004)
Servizi	1.397.140	955.428	441.712
Godimento di beni di terzi	5.547	5.625	(78)
Salari e stipendi	73.073	28.850	44.223
Oneri sociali	19.381	10.109	9.272
Oneri diversi di gestione	94.169	41.794	52.375
Totale	1.681.090	1.177.590	503.500

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(10.987)	(26)	(10.961)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	4	4	
(Interessi e altri oneri finanziari)	(10.991)	(30)	(10.961)
Totale	(10.987)	(26)	(10.961)

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
31.860	8.871	22.989

Imposte correnti	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
IRES	31.860	8.871	22.989

Nota integrativa, altre informazioni

Compensi concessi Organi Istituzionali (amministratori e sindaci)

Compensi	30.907
----------	--------

Allegato "D" alla Deliberazione n. 26/2022 del 27/04/2022

RESIDUI ATTIVI consuntivo 2021			SOMME RIACCERTATE		
cap	art	Descrizione		somme riscosse	somma da riportare a residui
1	2	Fitto locali 2015	€ 4.000,00	€ -	€ 3.000,00
1	2	Fitto locali 2018	€ 19.722,15	€ 3.000,00	€ 16.722,15
2	1	Interessi capitali azionari 2018	€ 10,00	€ -	€ -
2	1	Interessi capitali azionari 2020	€ 10,00	€ -	€ -
2	2	Interessi su depositi bancari 2019	€ 2,23	€ -	€ -
2	2	Interessi su depositi bancari 2020	€ 10,00	€ 3,50	€ -
4	2	Oblazioni commemorative 2019	€ -	€ -	€ -
4	2	Oblazioni commemorative 2020	€ 1.210,00	€ 1.210,00	€ -
5	1	Rette a carico anziani (R.S.S.A.) 2019	€ -	€ -	€ -
5	1	Rette a carico anziani (R.S.S.A.) 2020	€ 11.700,00	€ 11.700,00	€ -
5	3	Rette a carico del Servizio Sanitario Nazionale (R.S.S.A.) 2020	€ 209.698,25	€ 175.329,98	€ -
5	4	Rette a carico ente (Comune di Corsano) 2012	€ 23.596,00	€ -	€ -
5	5	Rette minori a carico ente (Centro Socio educativo diurno) 2019	€ -	€ -	€ -
5	5	Rette minori a carico ente (Centro Socio educativo diurno) 2020	€ 97.985,20	€ 108.770,00	€ -
5	6	Rette minori a carico famil. 2018	€ 7.700,00	€ -	€ 7.700,00
5	6	Rette minori a carico famil. 2019	€ 10.022,70	€ -	€ 10.022,70
5	6	Rette minori a carico famil. 2020	€ 11.197,11	€ -	€ 11.197,11
5	9	Alloggio Sociale per adulti in difficoltà 2019	€ 8.489,58	€ 8.489,58	€ -
5	9	Alloggio Sociale per adulti in difficoltà 2020	€ 14.753,42	€ 14.753,42	€ -
6	4	Proventi diversi 2020	€ 4.580,80	€ 6.272,80	€ -
10	13	contributi Inps 2020	€ 16.605,16	€ -	€ -
11	16	Ritenute Irpef	€ 55.000,00	€ -	€ -
11	17	Ritenute Iva	€ 70.000,00	€ -	€ -
15	19	Alienazione immobili 2017	€ 974.646,00	€ -	€ 974.646,00
		totali	€ 1.540.938,60	€ 329.529,28	€ 1.023.287,96

		ENTRATE DI COMPETENZA consuntivo 2021				SOMME RISCOSE		
cap	art	Descrizione	previsione iniziale	in aumento	in diminuzione	definitiva	somme riscosse	somme da riportare a residui
1	1	Fitto terreni	€ 26.107,93	€ -	€ -	€ 26.107,93	€ 26.107,93	€ -
1	2	Fitto locali	€ 59.150,00	€ -	€ -	€ 59.150,00	€ 17.150,00	€ -
2	1	Interessi capitali azionari	€ 100,00	€ -	€ -	€ 100,00	€ -	€ 10,00
2	2	Interessi depositi bancari capitali	€ 200,00	€ -	€ -	€ 200,00	€ 0,56	€ 10,00
3	1	Rimborsi e contributi da impianto sportivo	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ 1.000,00	€ -	€ -
4	1	Oblazioni varie	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ 1.000,00	€ 610,00	€ -
4	2	Oblazioni commemorative	€ 2.500,00	€ -	€ -	€ 2.500,00	€ 1.930,00	€ 2.981,00
5	1	Rette a carico anziani (R.S.S.A.)	€ 797.335,20	€ -	€ -	€ 797.335,20	€ 764.083,86	€ 15.814,30
5	2	Rette a carico anziani (C.D.P.A.)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
5	3	Rette a carico del Servizio Sanitario Nazionale (R.S.S.A.)	€ 797.335,20	€ -	€ -	€ 797.335,20	€ 347.873,36	€ 119.734,06
5	4	Rette minori a carico ente (Comunità educativa)	€ 50.960,00	€ -	€ 10.549,72	€ 40.410,28	€ -	€ -
5	5	Rette minori a carico ente (Centro Socio educativo diurno)	€ 289.688,30	€ -	€ -	€ 289.688,30	€ 174.879,30	€ 93.316,51
5	6	Rette minori a carico famil.	€ 9.687,60	€ -	€ -	€ 9.687,60	€ -	€ 12.843,49
5	7	Serv. ass.za minori handicap	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ 1.000,00	€ -	€ -
5	9	Alloggio Sociale per adulti in difficoltà	€ 99.554,00	€ -	€ -	€ 99.554,00	€ 69.543,91	€ 21.528,00
6	1	Proventi da fotovoltaico sede Latorre	€ 8.000,00	€ 1.833,10	€ -	€ 9.833,10	€ 9.833,10	€ -
6	3	Alienazione immobili	€ 200.000,00	€ -	€ -	€ 200.000,00	€ -	€ -
6	4	Proventi diversi	€ 35.600,00	€ 1.156,18	€ -	€ 36.756,18	€ 36.756,18	€ 14.838,40
9	12	rimborso ant. Cassa economato	€ 16.800,00	€ -	€ -	€ 16.800,00	€ -	€ -
10	13	contributi Inps	€ 25.000,00	€ -	€ -	€ 25.000,00	€ 7.641,96	€ 854,28
11	16	Ritenute Irpef	€ 65.000,00	€ -	€ -	€ 65.000,00	€ 32.790,83	€ 1.463,29
11	17	Ritenute Iva	€ 80.000,00	€ 7.560,44	€ -	€ 87.560,44	€ 87.560,44	€ -
12	17	Entrate diverse	€ 300.000,00	€ -	€ -	€ 300.000,00	€ -	€ -
		totali	€ 2.866.018,23	€ 10.549,72	€ 10.549,72	€ 2.866.018,23	€ 1.576.761,43	€ 283.393,33

RESIDUI PASSIVI consuntivo 2021		SOMME RIACCERTATE			
cap	art	descrizione	somma portata a residui	somma pagata	somma da riportare a residui
1	1	Imposte e tasse 2017-2020	€ 39.196,32	€ 5.473,89	€ 20.944,30
2	2	Interessi passivi e spese tesoreria 2018	€ 3.660,00	€ 3.660,00	€ -
2	2	Interessi passivi e spese tesoreria 2019	€ 629,60	€ 629,60	€ -
2	2	Interessi passivi e spese tesoreria 2020	€ 7.399,68	€ 6.701,81	€ 3.660,00
3	3	Compenso direttore generale 2020	€ 149,66	€ -	€ -
3	4	Direttore amministrativo 2020	€ 5.302,01	€ 5.302,01	€ -
3	5	Indennità carica CdA etc. 2018	€ -	€ -	€ -
3	5	Indennità carica CdA etc. 2019	€ -	€ -	€ -
3	5	Indennità carica CdA etc. 2020	€ 11.025,60	€ 9.134,88	€ -
3	6	Ausiliario amministrativo 2020	€ 1.550,11	€ 1.550,11	€ -
4	8	Attrez. Sanitarie 2020	€ 2.049,60	€ 2.049,60	€ -
4	9	Manutenz.ord.immobili e mobili 2018	€ -	€ -	€ -
4	9	Manutenz.ord.immobili e mobili 2019	€ -	€ -	€ -
4	9	Manutenz.ord.immobili e mobili 2020	€ 1.317,60	€ 1.165,10	€ -
4	12	Conversazioni telefoniche 2020	€ 1.818,97	€ -	€ -
4	14	Spese per autovettura 2019	€ -	€ -	€ -
4	14	Spese per autovettura 2020	€ 1.140,05	€ 1.140,05	€ -
4	15	Incarichi legali e consulenze 2017	€ -	€ -	€ -
4	15	Incarichi legali e consulenze 2019	€ -	€ -	€ -
4	15	Incarichi legali e consulenze 2020	€ 9.404,92	€ 4.978,76	€ -
4	16	Spese varie di amministrazione 2019	€ -	€ -	€ -
4	17	Serv. vigilanza e sicurezza 2019	€ -	€ -	€ -
4	17	Serv. vigilanza e sicurezza 2020	€ 2.256,98	€ 2.256,98	€ -
4	19	Lavoro interinale 2020	€ 19.753,39	€ 19.753,39	€ -
5	19	Compenso al personale educativo e di cucina 2019	€ 35.293,11	€ 35.293,11	€ -
5	19	Compenso al personale educativo e di cucina 2020	€ 466.601,41	€ 466.601,39	€ -
5	20	Contrib. Inps a carico ente 2019	€ -	€ -	€ -
5	20	Contrib. Inps a carico ente 2020	€ 1.741,84	€ 1.741,84	€ -
5	24	TFR 2018	€ -	€ -	€ -

5	24	TFR 2019	€	-	€	-	€	-
5	24	TFR 2020	€	1.000,00	€	-	€	-
6	25	Manutenzione ordinaria prato e giardino 2019	€	-	€	-	€	-
6	25	Manutenzione ordinaria prato e giardino 2020	€	3.660,00	€	3.660,00	€	-
7	26	Fornitura generi alimentari 2019	€	783,72	€	783,72	€	-
7	26	Fornitura generi alimentari 2020	€	19.875,82	€	19.226,91	€	-
7	27	Comp. serv. pul. e lavand. 2019	€	-	€	-	€	-
7	27	Comp. serv. pul. e lavand. 2020	€	34.545,68	€	34.545,68	€	-
7	28	Detersivi, saponi e prod. ig. 2019	€	-	€	-	€	-
7	28	Detersivi, saponi e prod. ig. 2020	€	24.315,22	€	24.315,22	€	-
8	29	Canone e fornit. gas metano 2019	€	-	€	-	€	-
8	29	Canone e fornit. gas metano 2020	€	1.254,13	€	967,00	€	-
8	30	Canone e fornitura acqua e fogna 2019	€	-	€	-	€	-
8	30	Canone e fornitura acqua e fogna 2020	€	12.354,03	€	746,33	€	12.250,87
8	31	Canone e fornitura energia elettrica 2019	€	2.111,25	€	2.111,25	€	-
8	31	Canone e fornitura energia elettrica 2020	€	2.496,30	€	2.496,30	€	-
9	36	Canoni di locazione di beni mobili 2020	€	1.720,00	€	1.720,00	€	-
10	34	Acquisto vestiario e biancheria 2019	€	-	€	-	€	-
10	35	Acquisto medicinali 2019	€	-	€	-	€	-
10	35	Acquisto medicinali 2020	€	2.263,86	€	1.312,06	€	-
11	37	Acquisto mobili ed attrezzi 2019	€	-	€	-	€	-
11	37	Acquisto mobili ed attrezzi 2020	€	6.900,13	€	6.900,13	€	-
13	42	Contr. Inps 2019	€	-	€	-	€	-
13	42	Contr. Inps 2020	€	605,16	€	605,16	€	-
14	43	Ritenute Irpef 2019	€	-	€	-	€	-
14	43	Ritenute Irpef 2020	€	2.440,56	€	2.440,56	€	-
14	44	Uscite diverse mutuo ipotecario 2019	€	286.143,77	€	-	€	238.247,36
14	45	Ritenute Iva 2018	€	48.621,24	€	48.621,24	€	-
14	45	Ritenute Iva 2019	€	49.697,80	€	41.064,10	€	-
14	45	Ritenute Iva 2020	€	68.566,17	€	-	€	68.566,17
15	44	Uscite diverse 2017	€	7.956,00	€	5.169,47	€	-
21	41 bis	Spese miglioramento patrimonio ente 2017	€	974.646,00	€	-	€	974.646,00
		totali	€	2.162.247,69	€	764.117,65	€	1.318.314,70

cap	art	descrizione	PREVISIONE DI BILANCIO				somme impegnate nel corso dell'esercizio		
			previsione iniziale	in aumento	in diminuzione	definitiva	somme pagate	somme da riportare a residui	totale impegni
1	1	Imposte e tasse	€ 60.000,00	€ -	€ -	€ 60.000,00	€ 26.386,56	€ 18.152,20	€ 44.538,76
2	2	Interessi passivi e spese t.	€ 3.660,00	€ -	€ -	€ 3.660,00	€ -	€ 3.660,00	€ 3.660,00
3	3	Interessi passivi mutuo ipotecario	€ 12.455,56	€ -	€ -	€ 12.455,56	€ -	€ -	€ -
3	3	Compenso direttore generale	€ 31.500,00	€ -	€ -	€ 31.500,00	€ 30.495,49	€ -	€ 30.495,49
3	3	Direttore amministrativo	€ 55.765,84	€ -	€ -	€ 55.765,84	€ 19.642,28	€ 4.087,14	€ -
3	5	Indennità carica CdA etc.	€ 27.000,00	€ -	€ -	€ 27.000,00	€ 21.771,79	€ 13.090,95	€ 34.862,74
3	6	Ausiliario amministrativo	€ 20.347,60	€ -	€ -	€ 20.347,60	€ 15.882,70	€ 1.300,59	€ 17.183,29
3	8	Contr. Inail carico ente	€ 200,00	€ 500,00	€ -	€ 700,00	€ 200,00	€ -	€ 200,00
4	8	Contr. Inail carico ente	€ 40.000,00	€ -	€ 15.000,00	€ 25.000,00	€ 14.262,70	€ 457,50	€ 14.720,20
4	9	Manutenz.ord.immobili e mobili	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ -	€ 60.000,00	€ 49.793,26	€ 7.770,64	€ 57.563,90
4	10	Spese per canc. e stampati	€ 8.500,00	€ -	€ -	€ 8.500,00	€ 3.333,11	€ -	€ 3.333,11
4	11	Bollati e postali	€ 750,00	€ -	€ -	€ 750,00	€ 91,00	€ -	€ 91,00
4	11	Conversazioni telefoniche	€ 5.000,00	€ 4.000,00	€ -	€ 9.000,00	€ 5.295,18	€ 2.627,18	€ 7.922,36
4	12	Abbonamento Rai e TV	€ 2.300,00	€ -	€ -	€ 2.300,00	€ 203,70	€ -	€ 203,70
4	13	Spese per autovettura	€ 14.000,00	€ -	€ -	€ 14.000,00	€ 10.097,06	€ 2.292,12	€ 12.389,18
4	14	Incarichi e consulenze	€ 85.000,00	€ -	€ -	€ 85.000,00	€ 79.194,31	€ 16.277,26	€ 95.471,57
4	15	Spese varie di amministrazione	€ 50.000,00	€ 45.000,00	€ -	€ 95.000,00	€ 88.999,04	€ -	€ 88.999,04
4	16	Serv. vigilanza e sicurezza	€ 14.395,92	€ -	€ -	€ 14.395,92	€ 8.600,98	€ 5.794,98	€ 14.395,96
4	17	Riti sacri - celebrazioni	€ 2.000,00	€ 500,00	€ -	€ 2.500,00	€ 1.233,00	€ -	€ 1.233,00
4	18	Lavoro interinale	€ 82.800,00	€ 20.000,00	€ 30.000,00	€ 72.800,00	€ 59.833,06	€ 10.591,08	€ 70.424,14
4	19	Comp. pers. educ e cucine	€ 800.700,52	€ -	€ 92.500,00	€ 708.200,52	€ 269.611,86	€ 351.411,47	€ 621.023,33
5	20	Contrib. Inps a carico ente	€ 40.000,00	€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 17.639,04	€ 7.432,84	€ 25.071,88
5	23	Comp. serv. minori Handicap	€ 100,00	€ -	€ -	€ 100,00	€ -	€ -	€ -
5	24	TFR	€ 5.850,00	€ -	€ -	€ 5.850,00	€ -	€ 9.294,49	€ 9.294,49
6	24	Manutenzione straordinaria	€ 70.000,00	€ 15.000,00	€ -	€ 85.000,00	€ 69.991,08	€ -	€ 69.991,08
6	25	Manutenzione ordinaria prato e giardino	€ 7.500,00	€ -	€ -	€ 7.500,00	€ 3.660,00	€ 3.660,00	€ 7.320,00
6	26	Manutenzione straordinaria prato e giardino	€ 10.000,00	€ -	€ -	€ 10.000,00	€ 2.562,00	€ -	€ -
7	26	Fornitura generi alimentari	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ 100.000,00	€ 53.759,61	€ 29.011,35	€ 82.770,96
7	27	Comp. serv. pul. e lavand.	€ 123.096,00	€ -	€ -	€ 123.096,00	€ 84.818,03	€ 6.004,08	€ 90.822,11
7	27	Detersivi, saponi e prod. ig.	€ 18.000,00	€ 30.000,00	€ -	€ 48.000,00	€ 17.547,69	€ 40.197,63	€ 57.745,32
8	29	Canone e fornit. gas metano	€ 20.000,00	€ -	€ -	€ 20.000,00	€ 10.519,55	€ 3.000,00	€ 13.519,55
8	30	Canone e fornitura acqua e fogna	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ 40.000,00	€ -	€ 12.866,98	€ 12.866,98
8	31	Canone e fornitura energia elettrica	€ 50.000,00	€ 10.000,00	€ -	€ 60.000,00	€ 57.001,73	€ 31.212,60	€ 88.214,33
9	32	Assicurazione immobiliare	€ 3.500,00	€ -	€ -	€ 3.500,00	€ 1.750,01	€ -	€ 1.750,01
9	33	Assic. minori e personale	€ 1.500,00	€ -	€ -	€ 1.500,00	€ 1.000,01	€ -	€ 1.000,01
9	34	Assicurazione ospiti, personale e visitatori Rossini	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
9	35	Assicurazione ospiti, personale e visitatori Alloggio Sociale e Centro Notturno	€ 800,00	€ -	€ -	€ 800,00	€ 500,00	€ -	€ 500,00
9	36	Canoni di locazione di beni mobili	€ 7.729,44	€ -	€ -	€ 7.729,44	€ 3.827,04	€ 938,31	€ 787,80
10	34	Acquisto vestiario e biancheria	€ 2.000,00	€ -	€ -	€ 2.000,00	€ 787,80	€ -	€ 6.903,02
10	35	Acquisto medicinali	€ 4.000,00	€ 2.500,00	€ -	€ 6.500,00	€ 2.600,80	€ 4.302,22	€ 1.789,09
10	36	Acquisto libri e quaderni	€ 3.000,00	€ -	€ -	€ 3.000,00	€ 1.789,09	€ -	€ 18.074,57
11	37	Acquisto mobili ed attrezzi	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ 30.000,00	€ 16.790,48	€ 1.284,09	€ 73,20
11	38	Riparazione mobili ed attrezzi	€ 2.000,00	€ -	€ -	€ 2.000,00	€ 73,20	€ -	€ 2.900,00
12	39	Rimborso spese cassa economato	€ 16.800,00	€ -	€ -	€ 16.800,00	€ 2.900,00	€ 2.302,16	€ 8.730,86
13	42	Contr. Inps	€ 25.000,00	€ -	€ -	€ 25.000,00	€ 6.428,70	€ 6.190,76	€ 29.802,61
14	43	Ritenute Irpef	€ 65.000,00	€ -	€ -	€ 65.000,00	€ 23.611,85	€ -	€ -
14	44	Uscite diverse	€ 300.000,00	€ -	€ -	€ 300.000,00	€ -	€ -	€ -
14	45	Ritenute Iva	€ 80.000,00	€ -	€ -	€ 80.000,00	€ -	€ -	€ 87.560,44
16	36	fondi di riserva	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -
		totali	€ 2.378.250,88	€ 157.500,00	€ 157.500,00	€ 2.378.250,88	€ 1.085.484,79	€ 682.771,06	€ 1.737.199,08

ASP TERRA DI BRINDISI

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			EURO
Fondo di Cassa al 31/12/2020			€ 15.391,75
	In Conto Residui	In Conto Competenza	
Riscossioni	€ 330.929,28	€ 1.576.761,43	€ 1.907.690,71
Pagamenti	€ 764.117,65	€ 1.085.484,79	€ 1.849.602,44
		Fondo di Cassa al 31/12/2021	€ 73.480,02
RESIDUI ATTIVI	€ 1.023.287,96	€ 283.393,33	€ 1.306.681,29
RESIDUI PASSIVI	€ 1.318.314,70	€ 682.771,06	€ 2.001.085,76
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	-€ 620.924,45

A.S.P. TERRA DI BRINDISI CANONICO LATORRE & CANONICO ROSSINI

Sede in VIA NAZIONALE DEI TRULLI 109 -72015 FASANO (BR)

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2021

Condizioni generali

La presente relazione nelle previsioni dell'art. 2428 del codice civile accompagna il bilancio consuntivo con l'intento di fornire un quadro informativo completo, atto a rappresentare in maniera esaustiva l'evolversi della situazione aziendale.

L'articolo 2428 richiede che il bilancio sia corredato da una relazione degli amministratori contenente un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della situazione dell'azienda e dell'andamento di gestione.

L'attività sociale, espletata dall'ASP Terra di Brindisi, nel rispetto dello statuto sociale, è rappresentata da:

- comunità educativa per minori;
- centro socio educativo diurno per minori;
- alloggio sociale per adulti in difficoltà;
- residenza socio sanitaria assistenziale per anziani.

Andamento della gestione

L'esercizio chiuso al 31/12/2021 riporta un risultato positivo pari a Euro 54.366.

Principali dati economici

Il conto economico confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Ricavi netti	1.679.173	1.027.807	651.366
Costi esterni	1.588.636	1.138.631	450.005
Valore Aggiunto	90.537	(110.824)	201.361
Costo del lavoro	92.454	38.959	53.495
Margine Operativo Lordo	(1.917)	(149.783)	147.866
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti			
Risultato Operativo	(1.917)	(149.783)	147.866
Proventi non caratteristici	99.130	88.989	10.141
Proventi e oneri finanziari	(10.987)	(26)	(10.961)
Risultato Ordinario	86.226	(60.820)	147.046
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	86.226	(60.820)	147.046
Imposte sul reddito	31.860	8.871	22.989
Risultato netto	54.366	(69.691)	124.057

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Immobilizzazioni materiali nette	7.924.721	7.924.721	
Capitale immobilizzato	7.924.721	7.924.721	
Altri crediti	332.035	425.293	(93.258)
Attività d'esercizio a breve termine	332.035	425.293	(93.258)
Debiti verso fornitori	190.539	150.022	40.517
Debiti tributari e previdenziali	211.149	230.121	(18.972)
Altri debiti	1.353.831	1.502.524	(148.693)
Passività d'esercizio a breve termine	1.755.519	1.882.667	(127.148)
Capitale d'esercizio netto	(1.423.484)	(1.457.374)	33.890
Passività a medio lungo termine			
Capitale investito	6.501.237	6.467.347	33.890
Patrimonio netto	(6.329.151)	(6.184.906)	(144.245)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(245.567)	(297.833)	52.266
Posizione finanziaria netta a breve termine	73.480	15.392	58.088
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(6.501.238)	(6.467.347)	(33.891)

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2021, era la seguente (in Euro):

	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Depositi bancari	73.480	15.392	58.088
Disponibilità liquide	73.480	15.392	58.088
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Debiti finanziari a breve termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	73.480	15.392	58.088
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)	245.567	297.833	(52.266)
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(245.567)	(297.833)	52.266
Posizione finanziaria netta	(172.087)	(282.441)	110.354

RELAZIONE DEL REVISORE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2021

L'anno duemila ventidue, il giorno 22 del mese di aprile alle ore 14,30, nei locali dell'Azienda pubblica per i Servizi alla persona "Terra di Brindisi" in Fasano alla Via Nazionale dei Trulli, n°109, il sottoscritto Dott. Pasquale Nardelli revisore dei conti dell'Azienda pubblica per i Servizi alla persona "Terra di Brindisi – Canonico Nicola Latorre & Canonico Luigi Rossini" nominato dalla Giunta Regionale con deliberazione n° 2217/2016, con l'assistenza ai lavori del Presidente Dott. Massimo Vinale, comunica di aver ricevuto, per le vie brevi, dal Presidente Dott. Massimo Vinale la bozza di deliberazione avente ad oggetto: "art. 24, comma 7 della L. R. n. 15/2004 e s.m.i. Regolamento di Contabilità Economica delle ASP, di cui all'art. 24, comma 6 della citata L. R. n. 15/2004 e s.m.i., Bilancio Consuntivo 2021. Relazione accompagnatoria sulla gestione dell'Esercizio 2021".

Visti

- la normativa regionale (L.R. n°15/2004 e successive modificazioni e relativo Regolamento Regionale n°1/2008) disciplinante le Aziende di Servizi alla Persona (ASP);
- le disposizioni di cui ai vigenti Regolamenti di Organizzazione e di Contabilità e l'art. 24 comma 7 della L. R. n. 15/2004 (Bilanci e Contabilità) prevedono che "il bilancio consuntivo, predisposto dal Direttore Generale entro il 31 marzo dell'anno successivo alla chiusura dell'esercizio, deve essere approvato dal Consiglio di Amministrazione entro il seguente 30 aprile";
- la delibera n. 01 del 08 luglio 2016 dell'ASP Terra di Brindisi "Canonico Nicola Latorre & Canonico Luigi Rossini" in cui si è formalmente preso atto della determinazione dirigenziale n. 506 del 30 maggio 2016 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Politiche di Benessere Sociale e Pari Opportunità – servizi Governance e Terzo Settore della Regione Puglia avente ad oggetto "L.R. 30 settembre 2004 n. 15 e s.m.i., art. 36. Fusione della ASP "Canonico Latorre" con l'ASP "Canonico Rossini", entrambe con sede in Fasano (Br) con costituzione della nuova Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "ASP Terra di Brindisi" – Canonico Nicola Latorre & Canonico Luigi Rossini", con sede in Fasano alla via Nazionale dei Trulli n. 109" – Accoglimento istanza e approvazione dello Statuto della nuova ASP", e dell'insediamento del Presidente e del Vicepresidente del Consiglio di Amministrazione e l'adozione del nuovo Statuto;
- la delibera n. 98/2020 del 30/12/2020 di approvazione del Bilancio di Previsione Annuale 2021, del Bilancio di Previsione Triennale, Esercizi 2021/2022/2023, e la relazione previsionale programmatica accompagnatoria;
- la delibera n. 21/2021 del 10/04/2021 di approvazione della prima variazione di Bilancio all'Esercizio 2021;

- la delibera n. 63/2021 del 02/11/2021 di approvazione della seconda variazione di Bilancio all'Esercizio 2021;
- la delibera n. 89/2021 del 30/12/2021 di approvazione della terza variazione di Bilancio all'Esercizio 2021;
- la relazione sulla Gestione al bilancio d'esercizio 2021 del Direttore Generale;

Preso Atto

- che l'art. 8, comma 2 del Regolamenti di Contabilità Economica delle ASP, di cui all'art. 24, comma 6 della citata L.R. n. 15/2004 e s.m.i., dispone che il Bilancio d'Esercizio è costituito dai seguenti documenti:
 - Stato Patrimoniale;
 - Conto Economico;
 - Nota Integrativa;
 - Rendiconto Finanziaria;
 - Relazione del Direttore Generale;
- che con Delibera n. 23/2021 del 30/04/2021 è stato approvato il Bilancio Consuntivo relativo all'Esercizio 2020;
- che alla data del 31/12/2021, la Tesoreria dell'ASP ha reso il conto della gestione, ex art. 226 del D.Lgs n. 267/2000, accertando che, le entrate di Cassa dell'ASP Terra di Brindisi corrispondono all'ammontare degli ordinativi di riscossione e alle bollette di quietanza dallo stesso rilasciate e che i pagamenti effettuati dall'ASP, nell'Esercizio 2021, corrispondono al totale dei mandati di pagamento;
- che dal Conto Economico Patrimoniale, emerge un utile d'esercizio di € 54.365,65;
- che dal Conto Economico Finanziario, emerge un disavanzo di Amministrazione di € 620.924,45, in riduzione rispetto al precedente esercizio come di seguito riportato in prospetto:

Esercizio 2019	Delibera n. 46/2020	Bilancio Consuntivo	Disavanzo di Amministrazione	€ 807.020,20;
Esercizio 2020	Delibera n. 23/2021	Bilancio Consuntivo	Disavanzo di Amministrazione	€ 765.169,36
Esercizio 2021	Delibera n. 26/2022	Bilancio Consuntivo	Disavanzo di Amministrazione	€ 620.924,45

- che il disavanzo del Conto Economico Finanziario, in riduzione rispetto ai precedenti esercizi, è dovuto alla situazione debitoria della ex ASP "Canonico Rossini", della gestione in disavanzo della RSA "Canonico Rossini", priva di accreditamento al Sistema Sanitario Regionale e di Convenzionamento con l'ASL Brindisi sino alla data del 30.06.2020;

Visti

- il D. Lgs n. 267/2000;
- il vigente Statuto;
- il vigente Regolamento di Organizzazione e Contabilità;
- il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile espresso dal Direttore Tecnico Amministrativo Dott. Vito Ventrella;
- il parere di legittimità amministrativa espresso dal Direttore Generale dell'ASP Dott. Francesco Maria Sabatelli;

Esprimo

parere favorevole alla bozza di deliberazione avente ad oggetto “art. 24, comma 7 della L.R. n. 15/2004 e s.m.i. Regolamento di Contabilità Economica delle ASP, di cui all’art. 24, comma 6 della citata L. R. n. 15/2004 e s.m.i., Bilancio Consuntivo 2021. Relazione accompagnatoria sulla gestione dell’Esercizio 2021”.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 15,30 del giorno 22 del mese di aprile 2022.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Revisore Contabile

Dott. Pasquale Nardelli





**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
A.S.P. TERRA DI BRINDISI**

"Canonico Nicola Latorre & Canonico Luigi Rossini"
Comunità Educativa - Centro Socio Educativo Diurno – Alloggio Sociale per Adulti in Difficoltà
Residenza Socio Sanitaria Assistenziale - Centro Diurno per Anziani
Codice Fiscale n. 90049900740 – 72015 Fasano (BR)

Allegato G) alla Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 26/2022 del 27/04/2022.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE AD OGGETTO:

Art. 24, comma 7 della L.R. n. 15/2004 e s.m.i. Regolamento di Contabilità Economica delle ASP,
di cui all'art. 24, comma 6 della citata L.R. n. 15/2004 e s.m.i., Bilancio Consuntivo 2021.
Relazione accompagnatoria sulla gestione dell'Esercizio 2021

G1) - Pareri espressi ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D.Lgs n. 267 del 18/08/2000, sulla citata proposta di deliberazione.

Parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.

F.to Dott. Vito Ventrella
DIRETTORE TECNICO AMMINISTRATIVO

Fasano, 27/04/2022

Parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile

F.to Dott. Vito Ventrella
DIRETTORE TECNICO AMMINISTRATIVO

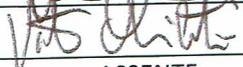
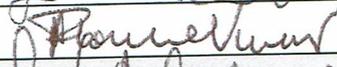
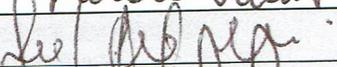
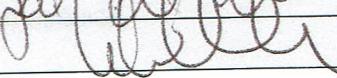
Fasano, 27/04/2022

G2) - Ai sensi dell'art. 12 del Regolamento di Organizzazione e Contabilità dell'ASP TERRA DI BRINDISI e visto l'art. 35 della L.R. n. 15/2004 e s.m.i., il Direttore Generale esprime **PARERE DI LEGIMITTIMITA' AMMINISTRATIVA** e **NULLA** ha da osservare circa la proposta di deliberazione, in ordine alla conformità della stessa alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti.

Fasano, 27/04/2022

IL DIRETTORE GENERALE
F.to Dott. Francesco Maria SABATELLI

Così deciso e confermato, previa lettura, la presente Delibera viene sottoscritta dal Presidente, dal Direttore Generale e dai Consiglieri di Amministrazione dell'ASP Terra di Brindisi "Can. Latorre & Can. Rossini":

IL PRESIDENTE	Prof. Avv. Massimo Vinale	
IL VICEPRESIDENTE	Dott. Vito Mileti	
IL CONSIGLIERE	Dott. Domenico Martellotta	ASSENTE
IL CONSIGLIERE	Prof. Leonardo Santoro	
IL CONSIGLIERE	Avv. Floriano Vincenzi	
IL DIRETTORE GENERALE	Dott. Francesco Maria Sabatelli	
IL DIRETTORE TECNICO AMMINISTRATIVO	Dott. Vito Ventrella	

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

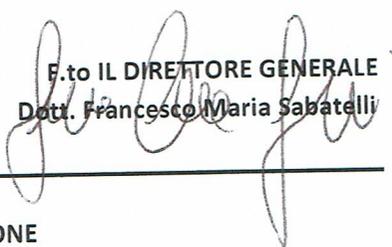
Il sottoscritto Direttore Generale attesta che il presente Deliberato è affisso all'Albo Pretorio dell'A.S.P. Terra di Brindisi "Can. Latorre & Can. Rossini", per giorni quindici:

dal 27 APR. 2022

al 12 MAG. 2022

Fasano (BR), 27 APR. 2022

F.to IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Francesco Maria Sabatelli



SI ATTESTA CHE LA PRESENTE DELIBERAZIONE

E' stata dichiarata immediatamente esecutiva, ai sensi dell'art. 134, co. 4, del D.Lgs n. 267/2000.

Fasano (BR), lì 27 APR. 2022

F.to IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Francesco Maria Sabatelli

