



Ovunque per tutti

SPITEX

ACAM-Moesa

CONTO D'ESERCIZIO 2022

ASSOCIAZIONE PER LA CURA E L'ASSISTENZA A DOMICILIO NEL MOESANO

BILANCIO 31.12.2022

ATTIVI	ATTIVI 31.12.2022	ATTIVI 31.12.2021
10 Mezzi liquidi		
1000 Cassa	1'735.55	2'010.85
1020 Banca	428'238.94	1'003'794.34
Totale mezzi liquidi	429'974.49	1'005'805.19
105-106 Debitori		
1100 Debitori	375'738.17	360'965.35
1190 Delcredere	-19'089.55	-32'265.25
1140 Debitori altri crediti a breve termine	2'621.28	3'001.72
1145 Licenze, canoni, diritti	21'145.75	24'423.75
1170 Debitore cantone	327'905.19	398'739.99
1171 Debitore comuni	275'668.71	295'437.17
Totale debitori	983'989.55	1'050'302.73
121-122 Scorte		
1210 Materiale sanitario	16'506.95	24'401.80
1211 Scorte di materiale d'ufficio	2'127.65	2'581.00
1212 Scorte olio di riscaldamento	0.00	3'999.60
1213 Scorte detersivi, materiale mono uso	1'388.35	0.00
Totale scorte	20'022.95	30'982.40
150 Immobilizzazioni materiali mobili		
1500 Macchine, macchinari e apparecchi	20'922.50	1'096.00
1509 Macchine, macchinari e apparecchi amm.	-2'490.50	
1510 Mobilio e arredo	284'658.56	
1519 Mobilio e arredo ammortizzati	-9'488.56	
1520 Macchine d'ufficio, informatica, comunicazione	47'551.35	
1529 Macchine d'ufficio, informatica, comunicazione amm.	-5'283.35	
1530 Veicoli	26'880.00	26'880.00
1539 Veicoli ammortizzati	-3'360.00	
Totale immobilizzazioni materiali mobili	359'390.00	27'976.00
160 Immobilizzazioni materiali		
1606 Immobile commerciale in costruzione	4'039'117.63	2'518'277.94
Totale immobilizzazioni materiali	4'039'117.63	2'518'277.94
TOTALE ATTIVI	5'832'494.62	4'633'344.26

	PASSIVI 31.12.2022	PASSIVI 31.12.2021
PASSIVI		
20 Capitale terzi		
2000 Creditori prestazioni	176'544.70	154'590.10
2271 Creditori AVS	90'987.90	55'536.45
2273 Creditori ass. infortuni	14'868.75	12'394.75
2274 Creditori ass. malattia IPG	45'041.70	35'579.10
2270 Creditori cassa pensione	-918.00	193'510.35
2300 Sospesi passivi	23'890.70	1'150.00
2100 Conto costruzioni	-419'160.31	0.00
Totale creditori	-68'744.56	452'760.75
24 Prestiti a lunga scadenza		
2400 Credito ipotecario	2'276'000.00	390'000.00
Totale prestiti a lunga scadenza	2'276'000.00	390'000.00
26 Accantonamenti		
2600 Accantonamenti riparazioni e acquisti	26'664.10	26'664.10
Totale accantonamenti	26'664.10	26'664.10
21 Capitale proprio		
2800 Capitale dell'Associazione	704'261.81	680'547.63
2700 Fondo sociale	263'459.65	265'046.25
2701 Fondo per la formazione	179'327.35	158'462.35
2702 Fondo Nuova sede	343'041.34	664'796.00
2920 Riserve	1'971'353.00	1'971'353.00
Totale capitale proprio	3'461'443.15	3'740'205.23
TOTALE PASSIVI	5'695'362.69	4'609'630.08
RISULTATO D'ESERCIZIO	137'131.93	23'714.18
TOTALI A PAREGGIO	5'832'494.62	4'633'344.26

	CONTO D'ESERCIZIO (relazione)	Conto d'esercizio 2022	Preventivo 2022	Conto d'esercizio 2021
30	Costi del personale			
310	Stipendi lordi	4'232'348.00	4'228'795.00	4'024'600.39
370	Costi per oneri sociali e altre spese	706'865.23	972'445.00	720'742.05
	Totale costi del personale	4'939'213.23	5'201'240.00	4'745'342.44
40	Costi del materiale	330'334.74	362'350.00	320'070.55
50	Altri costi d'esercizio	596'977.84	312'950.00	673'600.98
540	Ammortamenti e rettifiche di valore	20'622.41	8'456.00	4'942.00
	Totale costi d'esercizio	5'887'148.22	5'884'996.00	5'743'955.97
60	Ricavi netti da prestazioni			
600	Ricavi netti da prestazioni (Opre)	2'597'937.61	2'625'132.00	2'619'681.23
620	Ricavi netti da economia domestica	239'101.68	384'100.00	392'480.22
630	Ricavi netti da altre prestazioni	339'605.31	362'600.00	269'443.20
640	Ricavi da diverse prestazioni	175'134.15	126'640.00	76'833.72
	Totale ricavi netti da prestazioni	3'351'778.75	3'498'472.00	3'358'438.37
	RISULTATO D'ESERCIZIO PRIMA DEL FINANZIAMENTO DEI COSTI RESIDUI	-2'535'369.47	-2'386'524.00	-2'385'517.60
650	Contributi pubblici Cantone e Comuni	2'448'754.26	2'487'718.00	2'578'942.06
660	Entrate da donazioni e contributi	25'395.09	23'000.00	27'608.00
	RISULTATO D'ESERCIZIO DOPO IL FINANZIAMENTO DEI COSTI RESIDUI	-61'220.12	124'194.00	221'032.46
70	Gestione finanziaria	-38'475.25	-19'500.00	-1'821.00
80	Centro diurno "Il Calicanto"	-42'809.02	-95'980.00	-12'707.68

	RISULTATO D'ESERCIZIO	-142'504.39	8'714.00	206'503.78
	Prelevamento dai fondi	337'696.41		
	Attribuzione Fondo per la formazione	32'665.00		40'385.00
	Attribuzione Fondo sociale	25'395.09	23'000.00	27'608.60
	Attribuzione Fondo nuova sede			114'796.00
	Risultato netto	137'131.93	-14'286.00	23'714.18
	RISULTATO da capitalizzare	137'131.93	-14'286.00	23'714.18

	CONTO D'ESERCIZIO (assemblea)	Conto d'esercizio 31.12.2022	Preventivo 2022	Conto d'esercizio 2021
3	RICAVI D'ESERCIZIO			
60	RICAVI NETTI DA PRESTAZIONI			
600	Ricavi netti da prestazioni Opre a	101'281.12	92'280.00	94'362.71
604	Ricavi netti da prestazioni Opre b	1'120'294.71	1'089'900.00	1'113'802.72
606	Ricavi netti da prestazioni Opre c	1'230'214.48	1'268'572.00	1'289'132.11
616	Entrate da partecipazione del paziente per tutte le prestazi	132'883.95	174'880.00	136'386.89
6200	Prestazioni di economia domestica e sostegno	239'101.68	384'300.00	392'480.22
6295	Perdite su debitori, rettifiche di valore dei crediti	13'263.35	-700.00	-14'003.20
630	Ricavi netti da servizio pasti	293'610.70	262'600.00	268'391.80
631	Ricavi netti da servizio trasporti pazienti	45'994.61	4'500.00	1'051.40
6440	Entrate da assistenza e accompagnamento	98'815.47	0.00	0.00
6403	Servizi di formazione	3'170.00	38'640.00	7'560.00
6404	Contributo dal Fondo formazione	65'328.19	87'000.00	80'770.40
6406	Diverse prestazioni	0.00	1'000.00	1'774.27
	TOTALE RICAVI NETTI DA PRESTAZIONI	3'343'958.26	3'402'972.00	3'371'709.32
650	Contributi pubblici			
6500	Contributo comunale per cure e prestazioni infermieristiche	625'712.73	634'626.00	0.00
6502	Contributo comunale per l'economia domestica e l'assisten	371'874.35	415'410.00	0.00
6503	Conntributo comunale per pasti	76'639.40	68'680.00	-33'818.40
6504	Contributo comunale forfettario		0.00	1'137'028.49
6505	Contributo comunale per materiale /COVID	-26'886.70	0.00	16'483.95
6550	Contributo cantonale per cure e prestazioni infermieristiche	773'218.92	775'422.00	813'770.80
6552	Contributo cantonale per l'economia domestica e l'assisten	457'835.36	508'740.00	520'145.00
6553	Contributo cantonale per servizio pasti	94'672.20	84'840.00	82'012.00
6559	Contributo cantonale per consultorio genitoriale	75'000.00	95'000.00	65'000.00
6590	Contributo cantonale per materiale, COVID	0.00	0.00	-21'679.78
6595	Contributo cantonale, conguaglio anni precedenti	688.00	0.00	0.00
	Totale contributi pubblici	2'448'754.26	2'582'718.00	2'578'942.06
66	Ricavi da donazioni e tasse sociali	25'395.09	23'000.00	27'608.60
6781	Altri ricavi d'esercizio	7'820.49	500.00	-13'271.55
	TOTALE RICAVI D'ESERCIZIO	5'825'928.10	6'009'190.00	5'964'988.43

30	COSTI DEL PERSONALE			
310	Stipendi per cura, economia domestica e assistenza	3'731'670.55	3'840'907.00	3'688'951.89
320	Stipendi servizio pasti, trasporti, consultorio genitoriale	95'668.85	60'125.00	58'323.30
330	Stipendi amministrazione	405'008.60	327'763.00	277'325.20
	Totale stipendi lordi	4'232'348.00	4'228'795.00	4'024'600.39
370	Costi per oneri sociali	671'290.10	644'870.00	618'067.13
390	Altre spese per il personale	35'575.13	92'375.00	102'674.92
	TOTALE COSTI DEL PERSONALE	4'939'213.23	4'966'040.00	4'745'342.44
400	Fabbisogno materiale sanitario e infermieristico	35'670.74	33'150.00	57'154.15
410	Costi per il servizio pasti	294'664.00	253'400.00	261'866.65
4250	Altro materiale	0.00	3'000.00	1'049.75
520	Costi per veicoli e trasporti	15'262.25	10'650.00	7'681.37
524	Costi per mobilità	303'126.05	308'000.00	311'340.34
530	Manutenzione, riparazioni, sostituzione di mobili	23'394.60	38'190.00	87'278.65
550	Costi per locali	37'267.10	46'700.00	42'867.45

560	Costi per energia e rifiuti	11'210.78	23'000.00	17'173.20
570	Costi amministrativi e informatici	156'203.45	160'990.00	178'740.40
580	Assicurazioni, imposte, tasse, permessi	50'513.61	33'420.00	28'519.57
	TOTALE ALTRI COSTI	927'312.58	910'500.00	993'671.53
540	Ammortamenti e rettifiche di valore	20'622.41	8'456.00	4'942.00
	TOTALE COSTI	5'887'148.22	5'884'996.00	5'743'955.97
70	Gestione finanziaria	-38'475.25	-19'500.00	-1'821.00
80	CENTRO DIURNO			
8000	Entrate da cure e assistenza	112'762.00	182'000.00	28'137.60
8092	Ricavi da locazioni	0.00	0.00	6'168.02
8010	Contributi e donazioni	1'030.00	1'000.00	1'000.00
811	Stipendi	118'352.05	218'790.00	35'873.95
812	Oneri sociali	17'945.50	33'310.00	5'587.15
813	Costi accessori per utenti del centro	11'136.05	20'300.00	2'786.00
814	Costi rip., manutenzioni, e economia domestica	3'615.90	800.00	567.50
815	Costi locazione, energia, acqua, tasse e accessorie	5'551.52	5'780.00	3'198.70
	TOTALE CENTRO DIURNO	-42'809.02	-95'980.00	-12'707.68

	RISULTATO D'ESERCIZIO	-142'504.39	8'714.00	206'503.78
	Prelevamento dai fondi	337'696.41		
	Attribuzione Fondo per la formazione	32'665.00		40'385.00
	Attribuzione Fondo sociale	25'395.09	23'000.00	27'608.60
	Attribuzione Fondo nuova sede			114'796.00
	Risultato netto	137'131.93	-14'286.00	23'714.18
	RISULTATO da capitalizzare	137'131.93	-14'286.00	23'714.18