



Ovunque per tutti

SPITEX

ACAM-Moesa

CONTO D'ESERCIZIO 2023

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

BILANCIO 31.12.2023

	ATTIVI 31.12.2023	ATTIVI 31.12.2022
ATTIVI		
Mezzi liquidi		
Cassa	3'474.20	1'735.55
Banca	557'265.55	428'238.94
Conto costruzione	12'741.06	419'160.31
Totale mezzi liquidi	573'480.81	849'134.80
Debitori		
Debitori	494'793.85	375'738.17
Delcredere	-19'544.08	-19'089.55
Debitori altri crediti a breve termine	3'031.90	2'621.28
Debitori assegni figli	5'820.00	0.00
Licenze, canoni, diritti	15'467.75	21'145.75
Debitore cantone	434'827.42	327'905.19
Debitore comuni	372'702.60	275'668.71
Sospesi attivi	2'679.85	0.00
Totale debitori	1'309'779.29	983'989.55
Scorte		
Materiale sanitario	7'222.80	16'506.95
Scorte di materiale d'ufficio	5'162.20	2'127.65
Scorte detersivi, materiale mono uso	1'374.65	1'388.35
Indumenti di lavoro, zaini, borse	5'186.00	0.00
Totale scorte	18'945.65	20'022.95
Immobilizzazioni materiali mobili		
Macchine, macchinari e apparecchi	20'922.50	20'922.50
Macchine, macchinari e apparecchi amm.	-6'674.50	-2'490.50
Mobilio e arredo	294'059.26	284'658.56
Mobilio e arredo ammortizzati	-38'894.26	-9'488.56
Macchine d'ufficio, informatica, comunicazione	48'591.35	47'551.35
Macchine d'ufficio, informatica, comunicazione amm.	-21'480.05	-5'283.35
Veicoli	26'880.00	26'880.00
Veicoli ammortizzati	-6'720.00	-3'360.00
Totale immobilizzazioni materiali mobili	316'684.30	359'390.00
Immobilizzazioni materiali		
Immobile commerciale in costruzione	4'745'536.88	4'039'117.63
Immobile commerciale sede ammortizzati	-94'910.75	0.00
Totale immobilizzazioni materiali	4'650'626.13	4'039'117.63
TOTALE ATTIVI	6'869'516.18	6'251'654.93

	PASSIVI	PASSIVI
	31.12.2023	31.12.2022
PASSIVI		
Capitale terzi		
Creditori prestazioni	162'637.20	176'544.70
Creditori AVS	183'693.05	90'987.90
Creditori ass. infortuni	16'350.90	14'868.75
Creditori ass. malattia IPG	63'258.60	45'041.70
Creditori cassa pensione	93'728.80	-918.00
Sospesi passivi	141'241.70	23'890.70
Totale creditori	660'910.25	350'415.75
Prestiti a lunga scadenza		
Credito ipotecario	2'520'000.00	2'276'000.00
Totale prestiti a lunga scadenza	2'520'000.00	2'276'000.00
Accantonamenti		
Accantonamenti a breve termine	51'664.10	26'664.10
Totale accantonamenti	51'664.10	26'664.10
Capitale proprio		
Capitale dell'Associazione	826'747.64	841'393.74
Fondo sociale	295'116.50	263'459.65
Fondo per la formazione	178'936.10	179'327.35
Fondo Nuova sede	343'041.34	343'041.34
Riserve	1'971'353.00	1'971'353.00
Utile o perdite riportate del Consultorio Genitoriale	14'646.10	0.00
Totale capitale proprio	3'629'840.68	3'598'575.08
TOTALE PASSIVI	6'862'415.03	6'251'654.93
RISULTATO D'ESERCIZIO	7'101.15	0.00
TOTALI A PAREGGIO	6'869'516.18	6'251'654.93

CONTO D'ESERCIZIO (relazione)	Conto d'esercizio 2023	Preventivo 2023	Conto d'esercizio 2022
Costi del personale			
Stipendi lordi	4'711'253.33	4'370'400.00	4'232'348.00
Costi per oneri sociali e altri spese	734'969.33	756'400.00	706'865.23
Totale costi del personale	5'446'222.66	5'126'800.00	4'939'213.23
Costi del materiale	369'332.70	346'923.00	330'334.74
Altri costi d'esercizio	703'492.41	577'613.00	596'977.84
Ammortamenti e rettifiche di valore	53'146.40	41'177.50	20'622.41
Ammortamenti e rettifiche di valore immobili	74'263.50	72'632.50	0.00
Totale costi d'esercizio	6'646'457.67	6'165'146.00	5'887'148.22
Ricavi netti da prestazioni			
Ricavi netti da prestazioni (Opre)	2'844'564.27	2'719'060.00	2'597'937.61
Ricavi netti da economia domestica	304'738.26	253'336.00	239'101.68
Ricavi netti da altre prestazioni	393'848.21	352'778.00	339'605.31
Ricavi da diverse prestazioni	101'618.71	108'372.00	98'649.12
Ricavi da materiale	337.30	100.00	166.35
Totale ricavi netti da presatazioni	3'645'106.75	3'433'646.00	3'275'460.07
RISULTATO D'ESERCIZIO PRIMA DEL FINANZIAMENTO DEI COSTI RESIDUI			
	-3'001'350.92	-2'731'500.00	-2'611'688.15
Contributi pubblici Cantone e Comuni	2'974'933.11	2'675'657.00	2'448'754.26
Entrate da donazioni e quote sociali	31'230.00	22'200.00	25'395.09
Altri ricavi d'esercizio	55'778.10	108'300.00	76'318.68
RISULTATO D'ESERCIZIO DOPO IL FINANZIAMENTO DEI COSTI RESIDUI			
	60'590.29	74'657.00	-61'220.12
Gestione finanziaria			
	-42'659.29	-45'490.00	-38'475.25
Centro diurno "Il Calicanto"	23'435.60	-108'931.00	-42'809.02
RISULTATO D'ESERCIZIO			
	41'366.60	-79'764.00	-142'504.39
Prelevamento dai fondi	0.00	0.00	337'696.41
Attribuzione Fondi	-47'518.75	0.00	-58'060.09
Ricavi e costi straordinari	13'253.30	0.00	0.00
Risultato netto	7'101.15	-79'764.00	137'131.93
RISULTATO da capitalizzare	7'101.15	-79'764.00	137'131.93

CONTO D'ESERCIZIO (assemblea)	Conto d'esercizio 31.12.2023	Preventivo 2023	Conto d'esercizio 2022
RICAVI D'ESERCIZIO			
RICAVI NETTI DA PRESTAZIONI			
Ricavi netti da prestazioni Opere a	145'670.66	105'800.00	101'281.12
Ricavi netti da prestazioni Opere b	1'272'166.65	1'197'260.00	1'120'294.71
Ricavi netti da prestazioni Opere c	1'263'542.37	1'256'700.00	1'230'214.48
Entrate da partecipazione del paziente per prestazioni di cura	166'084.24	164'300.00	132'883.95
Prestazioni di economia domestica e sostegno	304'738.26	253'336.00	239'101.68
Decurtamenti prestazioni Opere	-2'899.65	-5'000.00	13'263.35
Ricavi netti da servizio pasti	325'026.85	316'078.00	293'610.70
Ricavi netti da servizio trasporti pazienti	50'123.86	36'700.00	45'994.61
Entrate da prestazioni per altre organizzazioni	18'697.50	0.00	0.00
Entrate da assistenza e accompagnamento	101'618.71	108'372.00	98'649.12
Entrate da materiale	337.30	100.00	166.35
TOTALE RICAVI NETTI DA PRESTAZIONI	3'645'106.75	3'433'646.00	3'275'460.07
Contributi pubblici			
Contributo comunale per cure e prestazioni infermieristiche	760'465.59	683'844.00	625'712.73
Contributo comunale per l'economia domestica e l'assistenza	446'629.66	400'306.00	371'874.35
Contributo comunale per pasti	83'350.80	81'000.00	76'639.40
Contributo comunale per materiale /COVID	0.00	0.00	-26'886.70
Contributo cantonale per cure e prestazioni infermieristiche	950'734.18	844'191.00	773'218.92
Contributo cantonale per l'economia domestica e l'assistenza	551'564.38	491'566.00	457'835.36
Contributo cantonale per servizio pasti	104'188.50	96'750.00	94'672.20
Contributo cantonale per consultorio genitoriale	78'000.00	78'000.00	75'000.00
Contributo cantonale, conguaglio anni precedenti	0.00	0.00	688.00
Totale contributi pubblici	2'974'933.11	2'675'657.00	2'448'754.26
Ricavi da donazioni e quote sociali	31'230.00	22'200.00	25'395.09
Altri ricavi d'esercizio	55'778.10	108'300.00	76'318.68
TOTALE RICAVI D'ESERCIZIO	6'707'047.96	6'239'803.00	5'825'928.10
COSTI DEL PERSONALE			
Stipendi per cura, economia domestica e assistenza	4'160'593.65	3'929'650.00	3'731'670.55
Stipendi servizio pasti, trasporti, consultorio genitoriale	114'994.50	76'500.00	95'668.85
Stipendi amministrazione	435'665.18	364'250.00	405'008.60
Totale stipendi lordi	4'711'253.33	4'370'400.00	4'232'348.00
Costi per oneri sociali	679'785.50	674'400.00	671'290.10
Altre spese per il personale	55'183.83	82'000.00	35'575.13
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	5'446'222.66	5'126'800.00	4'939'213.23
Fabbisogno materiale sanitario e infermieristico	29'300.80	46'423.00	35'670.74
Costi per il servizio pasti	340'031.90	300'500.00	294'664.00
Costi per veicoli e trasporti	28'267.20	12'150.00	15'262.25
Costi per mobilità	359'085.45	319'033.00	303'126.05
Manutenzione, riparazioni, sostituzione di mobili	35'776.80	17'100.00	23'394.60
Costi per locali	20'498.24	7'180.00	37'267.10
Costi per energia e rifiuti	25'316.95	13'440.00	11'210.78
Costi amministrativi e informatici	174'450.53	172'380.00	156'203.45
Assicurazioni, imposte, tasse, permessi	60'097.24	36'330.00	50'513.61
TOTALE ALTRI COSTI	1'072'825.11	924'536.00	927'312.58
Ammortamenti e rettifiche di valore	53'146.40	41'177.50	20'622.41
Ammortamenti e rettifiche di valore immobili	74'263.50	72'632.50	0.00
TOTALE COSTI	6'646'457.67	6'165'146.00	5'887'148.22
Gestione finanziaria	-42'659.29	-45'490.00	-38'475.25

CENTRO DIURNO

Entrate da cure e assistenza	191'739.20	188'682.00	112'762.00
Contributi e donazioni	145'370.05	127'000.00	1'030.00
Stipendi	222'300.12	309'030.00	118'352.05
Oneri sociali	34'860.65	47'693.00	17'945.50
Costi accessori per utenti del centro	12'783.10	20'200.00	11'136.05
Costi rip., manutenzioni, e economia domestica	1'174.70	820.00	3'615.90
Costi locazione, energia, acqua, tasse e accessorie	42'555.08	46'870.00	5'551.52
TOTALE CENTRO DIURNO	23'435.60	-108'931.00	-42'809.02

RISULTATO D'ESERCIZIO	41'366.60	-79'764.00	-142'504.39
Prelevamento dai fondi	0.00	0.00	337'696.41
Attribuzione Fondo per la formazione	-47'518.75	0.00	-58'060.09
Ricavi e costi straordinari	13'253.30	0.00	0.00
Risultato netto	7'101.15	-79'764.00	137'131.93
RISULTATO da capitalizzare	7'101.15	-79'764.00	137'131.93