



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA "Don Giovanni Silvestri"

RESIDENZA SOCIO SANITARIA ASSISTENZIALE PER ANZIANI

D.P.R. 25-5-60, n. 729 - D.A.R.S.S. 8-2-89, n. 6

Atto dirigenziale n. 93/ 19.02.2009 Servizio Sistema Integrato Servizi Sociali – Regione Puglia
Iscritta nel registro delle attività socio-assistenziali destinate agli anziani della R.S.S.A con atto dirigenziale n. 294 /
28/4/2010 Servizio Politiche di Benessere Sociale e Pari Opportunità – Regione Puglia
Largo San Giuseppe, 7

CASTELLANA GROTTE (BA)



Bilancio al 31/12/2023

Denominazione	ASP DON GIOVANNI SILVESTRI
Sede legale	Castellana Grotte (BA) – Largo San Giuseppe 7
Codice Fiscale	80006570727
Partita IVA	03934590724
Forma Giuridica	Ente di diritto pubblico
Qualificazione	Residenza Sociosanitaria assistenziale per anziani
Norme	D.P.R. 25-5-60, n. 729 – D.A.R.S.S. 8-2-89, n. 6
Data di costituzione	1964
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.30.00
Modello societario di riferimento	Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Sito internet	www.dongiovannisilvestri.it
Pec	aspdongiovannisilvestri@pec.it
Email	info@dongiovannisilvestri.it



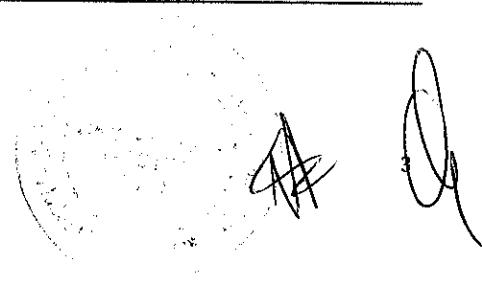
Stato Patrimoniale

	31/12/2023	31/12/2022
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	1.964.350	1.962.380
Totale immobilizzazioni (B)	1.964.350	1.962.380
C) Attivo circolante		
II - Crediti	252.346	220.699
esigibili entro l'esercizio successivo	252.346	220.699
IV - Disponibilita' liquide	337.701	352.881
Totale attivo circolante (C)	590.047	573.580
D) Ratei e risconti	3.410	3.410
Totale attivo	2.557.807	2.539.370
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.289.003	2.522.496
VI - Altre riserve	1	(145.386)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.691	(11.868)
Totale patrimonio netto	2.291.695	2.365.242
B) Fondi per rischi e oneri	12.000	12.000
D) Debiti	254.112	162.128
esigibili entro l'esercizio successivo	254.112	162.128
Totale passivo	2.557.807	2.539.370

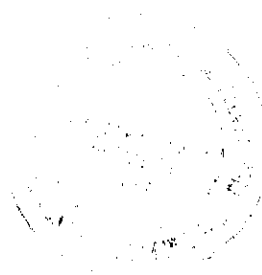


Conto Economico

	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	981.034	1.053.042
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	24.554	166.597
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>24.554</i>	<i>166.597</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>1.005.588</i>	<i>1.219.639</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	151
7) per servizi	977.720	1.207.181
8) per godimento di beni di terzi	5.634	3.442
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	-	14.031
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	14.031
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>-</i>	<i>14.031</i>
13) altri accantonamenti	-	3.000
14) oneri diversi di gestione	21.242	7.776
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>1.004.596</i>	<i>1.235.581</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	992	(15.942)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	2.606	4.074
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>2.606</i>	<i>4.074</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>2.606</i>	<i>4.074</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	-	-
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>2.606</i>	<i>4.074</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	3.598	(11.868)
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	907	-
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>907</i>	<i>-</i>



	31/12/2023	31/12/2022
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.691	(11.868)



Documenti di Bilancio al 31/12/2023

Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2023

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Amministratori, la presente nota costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2023.

In linea con quanto previsto dall'art. 98 della Legge regionale n.67/2017, Asp Don Giovanni Silvestri adotta la contabilità di tipo economico-patrimoniale, disciplinata dall'art. 2423 all'art. 2435 ter del Codice Civile e dai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), laddove applicabili.

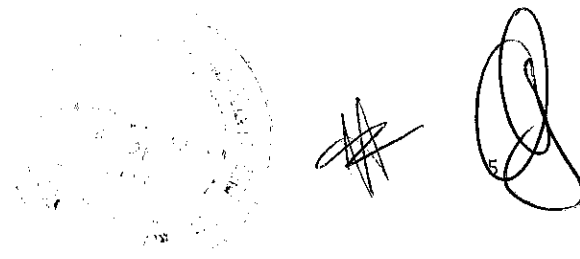
La struttura e il contenuto del presente bilancio rispetta il dettato dell'art. 3 - **Documenti contabili obbligatori** del regolamento di contabilità dell'Asp Don Giovanni Silvestri, approvato con deliberazione del Presidente n. 2 del 6 Febbraio 2023, il cui effetti sono iniziati a decorrere dall'esercizio 2023 e che hanno determinato di fatto l'introduzione della contabilità economica - patrimoniale al posto della contabilità finanziaria.

La presente relazione si rende in occasione dell'approvazione del Bilancio Consuntivo anno 2023, con l'intento di fornire un quadro informativo sulla gestione dell'anno trascorso; atto a rappresentare in maniera organica l'evolversi della situazione finanziaria e generale dell'Ente.

L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (ASP) "Don Giovanni Silvestri" di Castellana Grotte gestisce una Residenza sociosanitaria assistenziale per anziani, iscritta nel Registro Regionale delle strutture e dei servizi autorizzati all'esercizio delle attività socio-assistenziali destinate agli anziani di cui al comma 1, lettera c), dell'art. 53 della Legge Regionale n. 19/2006, come RSSA giusta Determinazione N. 294 del 28.04.2010 dell'Area Politiche per la Promozione della Salute delle Persone e delle Pari Opportunità della REGIONE PUGLIA.

L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona è una tipologia di Ente Pubblico, dotato di autonomia statutaria, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica, chiamato a potenziare logiche aziendali nella gestione di servizi offerti a salvaguardia della sua stessa esistenza e della sua funzione di utilità sociale cui assolve.

La Residenza fornisce ospitalità ed assistenza, occasioni di vita comunitaria e disponibilità di servizi per l'aiuto nelle attività quotidiane, offre stimoli e possibilità di attività ricreative, di mantenimento e riattivazione. Fornisce anche assistenza sanitaria, infermieristica e trattamenti riabilitativi per il mantenimento e il miglioramento dello stato di salute e di benessere del residente, come stabilito dall'ordinamento regionale vigente.



L'Azienda non ha nel proprio organico unità lavorative dal 2020, anno dal quale gli ultimi dipendenti sono stati collocati in pensionamento. Per il perseguimento delle finalità istituzionali l'Azienda fa ricorso a procedure di gara e affidamento di lavoro autonomo al fine di sopperire al carico di lavoro amministrativo ed economico.

L'Azienda dal 16.07.2021 ha affidato la gestione integrale del servizio in concessione della R.S.S.A. "Don Giovanni Silvestri" alla Innotec Società Cooperativa Sociale con sede a Molfetta (BA).

Organo amministrativo

Con la deliberazione della Giunta Regionale n. 791 del 05.06.2023, acquisita agli atti di questa Azienda in data 08.06.2023 al protocollo generale dell'Ente n. 107, è stata nominata la Dott.ssa Francesca Francavilla, quale Presidente del Consiglio di Amministrazione di questo Ente.

A seguito di Atto Dirigenziale n.01222 del 20.11.2023, acclarato al protocollo generale di questo Ente in data 22/11/2023 al n. 199, la Regione Puglia - Direzione Amministrativa del Gabinetto del Presidente G.R. - ha provveduto a ricostituire il Consiglio di Amministrazione di questa ASP.

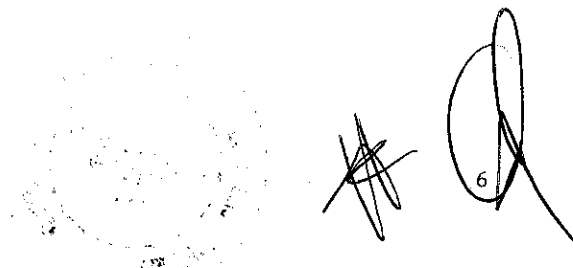
Il rinnovo del consiglio d'amministrazione nel corso nell'anno 2023 come previsto dal vigente statuto dell'Ente e dal Regolamento Regionale n.1/2008, si è completato nel dicembre 2023 con l'insediamento del nuovo CdA in data 11.12.2023.

L'organo amministrativo è costituito dal Consiglio di Amministrazione composto da numero cinque componenti, dura in carica 5 anni sino al 11/12/2028:

- Presidente: Ing. Francavilla Francesca;
- Vice presidente: Prof. Pagano Nicola;
- Consigliere: Dott. Pedote Modesto;
- Consigliere: Dott.ssa Napoletano Marilena;
- Consigliere: Sac Amodio Giovanni.

Organo di revisione

A seguito di conferimento di incarico di Revisore unico dei conti, giusta deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 10 assunta in data 7.04.2017 e successive proroghe, la revisione legale dell'ASP Don Giovanni Silvestri è affidata a Dott. Vito Nicola De Grisantis.



Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

Sebbene l'art. 2435-bis del codice civile preveda l'esonero della redazione del rendiconto finanziario per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata, per una migliore comprensibilità dei flussi finanziari relativi all'attività aziendale, si è provveduto come richiesto dal regolamento di contabilità alla redazione del rendiconto finanziario ex art. 2425-ter del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione dell'ente, vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. In particolare, tenendo in considerazione le informazioni disponibili, si ritiene che:

- non sussistano squilibri di carattere patrimoniale o economico-finanziario
- ricorrano le condizioni affinché l'ente continui a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale non sono emerse significative incertezze.



Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

La struttura e il contenuto del presente bilancio rispetta il dettato dell'art. 3 - Documenti contabili obbligatori del regolamento di contabilità dell'Asp Don Giovanni Silvestri, approvato con deliberazione del Presidente n. 2 del 6 Febbraio 2023.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.



Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Di seguito si riportano i criteri adottati per la valutazione dei cespiti temporaneamente non usati ma destinati ad uso futuro in quanto l'attività di gestione della RSSA è stata affidata in concessione mediante gara ad evidenza pubblica a soggetto terzo.

Terreni e fabbricati

La società ha distintamente contabilizzato la parte di terreno sottostante ai fabbricati di proprietà e per la stessa non si è operato alcun ammortamento in quanto si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.

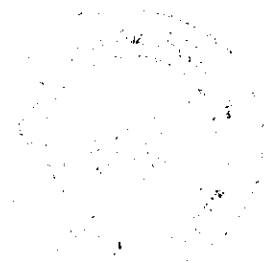
Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;



- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
<i>Debiti</i>		
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	52.399
	Fornitori terzi Italia	177.045
	IVA su vendite	23.760
	Erario c/IRES	907
	Arrotondamento	1

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
	Totale	254.112

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Il patrimonio Netto, alla data di chiusura del Bilancio, è articolato nelle seguenti voci:

- + Fondo di dotazione;
- + Riserve
- +/- Risultati economici dell'esercizio.

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Patrimonio Netto</i>					
	Capitale		2.289.003-	-	-
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro					



Handwritten signature and date stamp (11/12/2023).

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

Si ricorda che a seguito di procedura di gara e successivo contratto con la INNOTEK Società Cooperativa Sociale, a partire da Luglio 2021, l'affidamento della gestione in concessione della R.S.S.A. Don Giovanni Silvestri per durata novennale con effetto dal 16.07.2021 è in capo alla stessa aggiudicataria, per l'importo annuale di Euro 108.000 oltre IVA.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché' delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Le quote degli ospiti dal luglio 2023 sono direttamente raccolte della Coop Soc. Innotek, fatta eccezione per qualche rifiuto dei parenti e tutori degli ospiti che hanno continuato a versare la propria retta direttamente all'Azienda, la quale puntualmente rigira dette somme alla cooperativa affidataria.

I ricavi 2023 sono così suddivisi:

- | | |
|---|---------------|
| - Ricavi per rette ospiti | Euro 873.034; |
| - Ricavo da canone concessione R.S.S.A. | Euro 108.000; |
| - Rimborso bolli | Euro 36; |
| - Sopravvenienze attive | Euro 191; |
| - Affitto fondo | Euro 30; |



[Signature]

- Altri ricavi Euro 24.327.

Costi della produzione

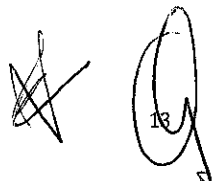
I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Si ricorda che la INNOTECH fattura mensilmente la quota delle rette gestite come da contratto, tale costo è la voce più significativa nel Bilancio di Asp per l'anno 2023.

A seguito della piena entrata in vigore del contratto con la Soc. Coop. Innotec le utenze domiciliate a questo Ente sono state volturate dalla stessa società appaltatrice, fatta eccezione per alcuni numeri di telefonia fissa alle quali sarà chiesto alla Cooperativa il rimborso delle stesse.

I costi 2023 sono così suddivisi:

ACQUISTI DI SERVIZI	944.266,42 €
SERVIZI PER LA PRODUZIONE	923.594,76 €
Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)	923.594,76 €
COSTI PER UTENZE	15.780,07 €
Spese telefoniche ordinarie	2.012,29 €
Energia elettrica	12.874,78 €
Acqua potabile	893,00 €
MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZATURE	4.891,59 €
Canoni manut.impianti e macchin.propri	4.891,59 €
PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE	30.522,14 €
PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	27.032,94 €
Consulenze amministrative e fiscali	19.032,00 €
Consulenze tecniche	6.250,00 €
Consulenze notarili	1.750,94 €
COMPENSI ORGANI SOCIALI	3.489,20 €
Compensi revisori	3.489,20 €
Compensi revisori professionisti	3.489,20 €
SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESENTANZA	2.265,14 €
SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	2.265,14 €
Spese postali	200,00 €
Valori bollati	98,21 €
Spese generali varie	1.966,93 €



COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	5.633,96 €
LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI E ATTREZZ.	1.851,96 €
Canoni noleggio attrezzature	1.851,96 €
CANONI E LICENZE SOFTWARE	3.782,00 €
Canoni per utilizzo licenze software	3.782,00 €
COSTI PERSONALE DIPENDENTE	750,00 €
COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE	750,00 €
Rimborsi spese person.piè di lista ded.	750,00 €
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	21.144,01 €
ONERI TRIBUTARI	9.039,33 €
IMU	7.220,00 €
Altre imposte e tasse indirette	1.819,33 €
Altre imposte e tasse indirette ded.	1.819,33 €
Sanzioni, penalità e multe	0,73 €
Arrotondamenti passivi diversi	0,01 €
Costi e spese diverse	12.103,94 €

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio. Vengono contabilizzati tra i proventi finanziari, gli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

L'ASP ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali.

L'Ente non ha nessun contenzioso in corso.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

L'Ente nel presente esercizio non ha avuto personale alle proprie dipendenze.



Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427, n. 16 del codice civile.

	Sindaci
Compensi	3.489

La revisione contabile del bilancio d'esercizio dell'Azienda Pubblica di Servizi alla persona "Don Giovanni Silvestri" di Castellana Grotte (BA), a seguito di conferimento di incarico di Revisore unico dei conti, giusta deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 10 assunta in data 7.04.2017 e successive proroghe, è affidata al Dott. Vito Nicola De Grisantis.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

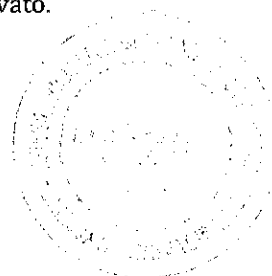
Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.



Azioni proprie e di società controllanti

Si attesta che l'Ente non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, l'Ente attesta di non aver ricevuti nessun contributo e/o sovvenzione nel corso del 2023.

Nota integrativa, parte finale

Signori Amministratori;

Vi confermo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Asp Don Giovanni Silvestri, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Vi invito pertanto ad approvare il Bilancio al 31/12/2023 così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.



Bilancio Pluriennale di previsione

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI - CASTELLANA GROTTA
BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2024-2026

Descrizione	Esercizio 2024	Esercizio 2025	Esercizio 2026
A) Valore della produzione			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	530.805,00		
a) Rette			
b) Oneri a rilievo sanitario			
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
d) Altri ricavi	108.000,00	108.000,00	108.000,00
TOTALE 1)	638.805,00	108.000,00	108.000,00
2) Costi capitalizzati			
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	8.000,00	0,00	0,00
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio			
TOTALE 2)	8.000,00	0,00	0,00
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso			
4) Variazioni dei lavori in corso di produzione			
5) Proventi e ricavi diversi			
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	30,00	30,00	30,00
b) Proventi da trasferimenti correnti	5.000,00		
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse			
d) Plusvalenze ordinarie			
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive			
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici			
g) Altri ricavi istituzionali			
TOTALE 5)	5.030,00	30,00	30,00
6) Contributi in conto esercizio			
a) Contributi dalla Regione			
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana			
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria			
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			
h) Altri contributi da privati			
TOTALE 6)	0,00	0,00	0,00

7) Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	643.835,00	108.030,00	108.030,00
B) Costi della produzione			
8) Acquisti di beni			
a) Beni per attività socio sanitaria			
b) Beni per attività socio-assistenziale			
c) Beni tecnico-economali			
d) Altri beni			
TOTALE 8)			
9) Acquisti di servizi			
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	530.805,00		
b) Servizi esternalizzati			
c) Trasporti			
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5.000,00	4.000,00	3.000,00
e) Altre consulenze	30.000,00	25.000,00	22.000,00
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione			
g) Utenze	5.000,00	3.000,00	3.000,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	6.000,00	8.000,00	10.000,00
i) Costi per organi Istituzionali	6.000,00	7.000,00	8.000,00
j) Assicurazioni	270,00	280,00	300,00
k) Altri	10.000,00	9.000,00	7.000,00
TOTALE 9)	593.075,00	56.280,00	53.300,00
10) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
b) Canoni di locazione finanziaria			
c) Service			
TOTALE 10)	0,00	0,00	0,00
11) Personale			
a) Salari e stipendi			
b) Oneri sociali			
c) Trattamento di fine rapporto			
d) Altri costi			
TOTALE 11)	0,00	0,00	0,00
12) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		7.800,00	7.800,00
c) Svalutazione delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			

TOTALE 12)	0,00	7.800,00	7.800,00
13) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari			
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici			
TOTALE 13)	0,00	0,00	0,00
14) Accantonamenti ai fondi rischi			
15) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi	8.000,00	10.000,00	11.000,00
b) Imposte non sul reddito	26.540,00	3.000,00	2.500,00
c) Tasse	2.000,00	2.500,00	3.000,00
d) Altri	7.220,00	12.000,00	12.000,00
e) Minusvalenze ordinarie			
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	2.000,00	1.000,00	1.000,00
g) Contributi erogati ad aziende non-profit			
TOTALE 15)	45.760,00	28.500,00	29.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	638.835,00	92.580,00	90.600,00
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	5.000,00	15.450,00	17.430,00
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Proventi da partecipazioni			
a) In società partecipate			
b) Da altri soggetti			
TOTALE 16)	0,00	0,00	0,00
17) Altri proventi finanziari			
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante			
b) Interessi attivi bancari e postali	1.800,00	1.700,00	1.600,00
c) Proventi finanziari diversi		0,00	0,00
TOTALE 17)	1.800,00	1.700,00	1.600,00
18) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.800,00	1.700,00	1.600,00
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie			
19) Rivalutazioni			
a) Di partecipazioni			
b) Di altri valori mobiliari			
TOTALE 19)	0,00	0,00	0,00
20) Svalutazioni			
a) Di partecipazioni			
b) Di altri valori mobiliari			
TOTALE 20)	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00

Risultato prima delle imposte (A+B+C+D)	6.800,00	17.150,00	19.030,00
21) Imposte sul reddito			
a) Imposte correnti	1.632,00	4.116,00	4.567,00
b) imposte relative a esercizi precedenti			
c) Imposte differite e anticipate			
TOTALE 21)	1.632,00	4.116,00	4.567,00
22) Utile (Perdita) dell'esercizio	5.168,00	13.034,00	14.463,00



Documento di Budget – Bilancio preventivo annuale

Descrizione	Esercizio 2024
A) Valore della produzione	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	530.805,00
a) Rette	
b) Oneri a rilievo sanitario	
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) Altri ricavi	108.000,00
TOTALE 1)	638.805,00
2) Costi capitalizzati	
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	8.000,00
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio	
TOTALE 2)	8.000,00
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso	
4) Variazioni dei lavori in corso di produzione	
5) Proventi e ricavi diversi	
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	30,00
b) Proventi da trasferimenti correnti	5.000,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
d) Plusvalenze ordinarie	
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici	
g) Altri ricavi istituzionali	
TOTALE 5)	5.030,00
6) Contributi in conto esercizio	
a) Contributi dalla Regione	
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana	
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	
h) Altri contributi da privati	
TOTALE 6)	0,00



7) Altri ricavi e proventi	0,00
----------------------------	------

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	643.835,00
---------------------------------------	-------------------

B) Costi della produzione**8) Acquisti di beni**

- a) Beni per attività socio sanitaria
- b) Beni per attività socio-assistenziale
- c) Beni tecnico-economali
- d) Altri beni

TOTALE 8)	
-----------	--

9) Acquisti di servizi

- | | |
|--|------------|
| a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale | 530.805,00 |
| b) Servizi esternalizzati | |
| c) Trasporti | |
| d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali | 5.000,00 |
| e) Altre consulenze | 30.000,00 |
| f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione | |
| g) Utenze | 5.000,00 |
| h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche | 6.000,00 |
| i) Costi per organi Istituzionali | 6.000,00 |
| j) Assicurazioni | 270,00 |
| k) Altri | 10.000,00 |

TOTALE 9)	593.075,00
-----------	------------

10) Godimento di beni di terzi

- a) Affitti
- b) Canoni di locazione finanziaria
- c) Service

TOTALE 10)	0,00
------------	------

11) Personale

- a) Salari e stipendi
- b) Oneri sociali
- c) Trattamento di fine rapporto
- d) Altri costi

TOTALE 11)	0,00
------------	------

12) Ammortamenti e svalutazioni

- a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali
- b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali
- c) Svalutazione delle immobilizzazioni
- d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

TOTALE 12)	0,00
------------	------



<u>13) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</u>		
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici		
TOTALE 13)		0,00
<u>14) Accantonamenti ai fondi rischi</u>		
<u>15) Oneri diversi di gestione</u>		
a) Costi amministrativi		8.000,00
b) Imposte non sul reddito		26.540,00
c) Tasse		2.000,00
d) Altri		7.220,00
e) Minusvalenze ordinarie		
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive		2.000,00
g) Contributi erogati ad aziende non-profit		
TOTALE 15)		45.760,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		638.835,00
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		5.000,00
<u>C) Proventi e oneri finanziari</u>		
<u>16) Proventi da partecipazioni</u>		
a) In società partecipate		
b) Da altri soggetti		
TOTALE 16)		0,00
<u>17) Altri proventi finanziari</u>		
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		
b) Interessi attivi bancari e postali		1.800,00
c) Proventi finanziari diversi		
TOTALE 17)		1.800,00
<u>18) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</u>		
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		1.800,00
<u>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</u>		
<u>19) Rivalutazioni</u>		
a) Di partecipazioni		
b) Di altri valori mobiliari		
TOTALE 19)		0,00
<u>20) Svalutazioni</u>		
a) Di partecipazioni		
b) Di altri valori mobiliari		
TOTALE 20)		0,00
TOTALE RETTIFICHE ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE		0,00
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D)		6.800,00

Handwritten signatures and stamps are present at the bottom of the page, including a circular stamp and several scribbled signatures.

<u>21) Imposte sul reddito</u>		
a) Imposte correnti		1.632,00
b) imposte relative a esercizi precedenti		
c) Imposte differite e anticipate		
	TOTALE 21)	<u>1.632,00</u>
22) Utile (Perdita) dell'esercizio		<u>5.168,00</u>



A handwritten signature in black ink.

A handwritten signature in black ink.

Rendiconto Finanziario

	Importo al 31/12/2023
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)	
Utile (perdita) dell'esercizio	2.691
Imposte sul reddito	907
Interessi passivi/(attivi)	(2.606)
(Dividendi)	
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>992</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	
Accantonamenti ai fondi	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>992</i>
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(31.647)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	91.984
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>60.337</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>61.329</i>
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	2.606
(Imposte sul reddito pagate)	(907)
Dividendi incassati	
(Utilizzo dei fondi)	



	Importo al 31/12/2023
Assegni	
Danaro e valori in cassa	
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	352.881
Di cui non liberamente utilizzabili	
Disponibilità liquide a fine esercizio	
Depositi bancari e postali	
Assegni	
Danaro e valori in cassa	
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	337.701
Di cui non liberamente utilizzabili	
Differenza di quadratura	

La Presidente del Consiglio di Amministrazione

Ing. Francavilla Francesca

