Istituto **BEA - Centro Somen**
Esercizio **Preventivo-2027**

Costi d'esercizio totali	**8’352’608**
Ricavi d'esercizio totali	**8’303’804**
Risultato d'esercizio - Utile / + Perdita	**48’804**

Conto	Designazione dei gruppi e dei conti	Saldo
3	**Costi del personale**	**5’854’990**
30	**Costi salariali**	**4’843’230**
300	**Salari**	**4’864’302**
3000	**Salari medici**	**239’496**
3000.00	Salari medici	226’208
3000.01	Salari medici - Picchetti	13’288
3001	**Salari personale di cura**	**3’071’693**
3001.00	Salari responsabili di struttura	135’621
3001.05	Salari capi reparto	260’448
3001.10	Salari infermieri e operatori socio sanitari	1’154’256
3001.20	Salari assistenti e ausiliari di cura	1’401’684
3001.90	Salari personale di cura in formazione e stagisti	119’684
3002	**Salari personale di altre discipline mediche specializzate**	**52’393**
3002.20	Salari ergoterapisti	47’435
3002.90	Salari personale di altre discipline mediche specializzate in formazione e stagisti	4’959
3003	**Salari personale amministrativo**	**309’441**
3003.00	Salari personale amministrativo	294’597
3003.90	Salari personale amministrativo in formazione e stagisti	14’844
3004	**Salari personale servizio alberghiero**	**869’062**
3004.00	Salari responsabili servizio alberghiero	8’700
3004.10	Salari personale lavanderia e pulizia	210’266
3004.20	Salari personale cucina e refettorio	561’580
3004.90	Salari personale servizio alberghiero in formazione e stagisti	88’516
3009	**Prestazioni continuative da parte di personale esterno**	**322’217**
3009.00	Prestazioni personale esterno - categoria di personale 1	322’217
309	**Messa a disposizione di personale a terzi**	**-21’072**
3090.00	Messa a disposizione di personale a terzi - categoria di personale 1	-21’072
37	**Oneri sociali**	**941’744**
370	**Contributi AVS/AI/IPG/AD**	**378’882**
3700.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	293’393
3700.10	Assegni figli (AF) pagati	85’489
371	**Previdenza professionale**	**428’825**
3710.00	Contributi LPP	428’825
372	**Assicurazione malattia e infortuni**	**105’037**
3720.00	Contributi assicurazione malattia	78’179
3720.10	Contributi assicurazione infortuni	26’858
379	**Altri oneri sociali**	**29’000**
3790.00	Altri oneri sociali	29’000
39	**Altri costi del personale**	**70’016**
391	**Formazione e perfezionamento**	**14’365**
3910.00	Formazione e perfezionamento	14’365
398	**Altri costi del personale**	**55’651**
3980.20	Prestazioni sanitarie per il personale	417
3980.50	Costi del personale civilisti	54’682

Conto	Designazione dei gruppi e dei conti	Saldo
3980.90	Altri costi del personale	553
4	**Altri costi d'esercizio**	**2’497’618**
40	**Fabbisogno medico**	**355’283**
400	**Medicamenti**	**168’015**
4000.00	Medicamenti	168’015
401	**Materiale, strumenti, utensili, tessili**	**174’360**
4010.00	Materiale sanitario	141’625
4010.10	Materiale per l'incontinenza	32’735
405	**Prestazioni mediche, infermieristiche, diagnostiche e terapeutiche fornite da terzi**	**12’908**
4051	**Prestazioni mediche, infermieristiche, diagnostiche e terapeutiche continuative fornite da terzi**	**12’908**
4051.00	Analisi di laboratorio esterne - Analisi CAT	12’908
41	**Costi dei generi alimentari**	**478’500**
410	**Alimentari**	**460’000**
4100.00	Alimentari	460’000
411	**Bibite**	**18’500**
4110.00	Bibite	18’500
42	**Costi di economia domestica**	**182’515**
420	**Articoli e prodotti per l'economia domestica**	**50’450**
4200.00	Tessuti e biancheria	1’200
4200.20	Articoli domestici	12’250
4200.30	Prodotti di lavanderia e pulizi	37’000
425	**Prestazioni di economia domestica fornite da terzi**	**132’064**
4250.00	Prestazioni di economia domestica fornite da terzi	132’064
43	**Manutenzione e riparazione**	**155’344**
430	**Manutenzione e riparazione ordinaria**	**87’400**
4300	**Manutenzione e riparazione ordinaria di immobilizzazioni materiali immobili**	**62’100**
4300.00	Manutenzione e riparazione ordinaria - Terreni	500
4300.10	Manutenzione e riparazione ordinaria - Edifici	15’000
4300.20	Manutenzione e riparazione ordinaria - Installazioni tecniche degli edifici	11’500
4300.40	Costo per FONDO 3 SOMEN	35’100
4301	**Manutenzione e riparazione ordinaria di immobilizzazioni materiali mobili**	**25’300**
4301.00	Manutenzione e riparazione ordinaria - Mobilio	10’500
4301.20	Manutenzione e riparazione ordinaria - Veicoli	3’500
4301.30	Manutenzione e riparazione ordinaria - Apparecchi e utensili d'esercizio	3’300
4301.40	Manutenzione e riparazione ordinaria - Macchinari, apparecchiature e strumenti medico-tecnici	7’000
4301.60	Manutenzione e riparazione ordinaria - Software	1’000
432	**Abbonamenti di servizio**	**67’944**
4320	**Abbonamenti di servizio per immobilizzazioni materiali immobili**	**7’640**
4320.20	Abbonamenti di servizio - Installazioni tecniche degli edifici	7’640
4321	**Abbonamenti di servizio per immobilizzazioni materiali mobili**	**60’304**
4321.40	Abbonamenti di servizio - Macchinari, apparecchiature e strumenti medico-tecnici	7’304
4321.50	Abbonamenti di servizio - Hardware	40’000
4321.60	Abbonamenti di servizio - Software	13’000
44	**Costi di utilizzo delle immobilizzazioni**	**1’199’500**
440	**Investimenti inferiori al limite di attivazione COAN**	**14’500**
4401	**Investimenti in immobilizzazioni materiali mobili inferiori al limite di attivazione COAN**	**14’500**
4401.00	Investimenti inferiori al limite di attivazione COAN - Mobilio	2’000
4401.30	Investimenti inferiori al limite di attivazione COAN - Apparecchi e utensili d'esercizio	4’500
4401.40	Investimenti inferiori al limite di attivazione COAN - Macchinari, apparecchiature e strumenti medico-tecnici	8’000
444	**Canoni di locazione per immobilizzazioni uguali o superiori al limite di attivazione COAN**	**1’185’000**

Conto	Designazione dei gruppi e dei conti	Saldo
4440.00	Canoni di locazione per immobilizzazioni uguali o superiori al limite di attivazione COAN - categoria di immobilizzazioni 1	845’000
4440.99	Canoni di locazione per immobilizzazioni uguali o superiori al limite di attivazione COAN - categoria di immobilizzazioni n	340’000
47	**Costi amministrativi e di informatica**	**98’667**
470	**Materiale di cancelleria, stampati, fotocopie**	**14’600**
4700.00	Materiale di cancelleria e stampati	14’600
4700.10	Materiale di consumo per stampanti e fotocopiatrici	-
471	**Spese telefoniche, internet e postali**	**25’200**
4710.00	Spese telefoniche	21’700
4710.10	Spese internet	-
4710.20	Spese postali	3’500
472	**Giornali, riviste, documentazione professionale**	**1’840**
4720.00	Giornali, riviste, documentazione professionale	1’840
473	**CdA, Assemblee, ufficio di revisione**	**3’900**
4730.00	Spese per Consiglio di Amministrazione/Fondazione e Assemblea Generale	1’500
4730.10	Revisioni contabili	2’400
474	**Spese di rappresentanza**	**125**
4740.00	Spese di rappresentanza	125
475	**Prestazioni amministrative di terzi**	**51’102**
4750.00	Consulenze amministrative	14’010
4750.01	Prestazione HR Città	34’050
4750.10	Consulenze informatiche Città	1’558
4750.20	Consulenze RAI	-
4850.30	Consulenze Servizio Giuridico Città	1’484
479	**Altre spese amministrative**	**1’900**
4790.00	Quote associative	200
4790.90	Altre spese amministrative	1’700
48	**Altri costi relativi ai residenti**	**3’710**
480	**Trasporti di residenti da parte di terzi**	**783**
4800.00	Trasporti di residenti da parte di terzi	783
485	**Altre prestazioni esterne relative ai residenti**	**1’000**
4850.00	Altre prestazioni relative ai residenti - prestazione 1	1’000
486	**Altri costi relativi ai residenti**	**1’927**
4860.10	Escursioni e attività ricreative	1’927
49	**Altri costi non relativi ai residenti**	**24’100**
490	**Premi assicurazioni cose**	**2’693**
4900.00	Premi assicurazioni immobili	1’927
4900.10	Premi assicurazioni mobili	767
491	**Premi assicurazioni persone**	**1’246**
4910.10	Premi assicurazioni Responsabilità Civile	1’246
492	**Contributi e tasse**	**350**
4920.90	Tasse di circolazione	350
498	**Spese per lo smaltimento dei rifiuti**	**19’810**
4980.00	Tassa sui rifiuti	19’810
4980.10	Altre spese per lo smaltimento dei rifiuti	
499	**Altri costi d'esercizio**	**-**
4990.00	Altri costi d'esercizio	-
6	**Ricavi d'esercizio**	**8’249’790**
60	**Ricavi da prestazioni fornite ai residenti**	**2’650’031**
600	**Ricavi - Anziani**	**2’669’915**
6000	**Rette - Anziani**	**837’946**

Conto	Designazione dei gruppi e dei conti	Saldo
6000.00	Rette dei residenti - Anziani	68’396
6000.30	Rette dei residenti temporanei - Anziani temporaneo puro ST	83’400
6000.31	Rette dei residenti temporanei - Anziani temporaneo ST p/CAT-STT	211’750
6000.50	Rette dei CAT/STT - Anziani - Rette CAT	195’150
6000.51	Rette dei CAT/STT - Anziai - Rette STT	279’250
6001	**Partecipazioni delle casse malati - Anziani**	**1’831’970**
6001.01	Partecipazioni per medicamenti all'atto - Anziani	146’775
6001.11	Partecipazioni per materiale sanitario all'atto - Anziani	43’988
6001.40	Partecipazioni per prestazioni mediche a forfait - Anziani	245’888
6001.41	Partecipazioni per prestazioni mediche all'atto - Anziani	133’414
6001.50	Partecipazioni per cure infermieristiche - Anziani	964’042
6001.60	Partecipazioni per fisioterapia a forfait - Anziani	22’074
6001.61	Partecipazioni per fisioterapia all'atto - Anziani	240’121
6001.71	Partecipazioni per ergoterapia all'atto - Anziani	35’668
609	**Diminuzioni dei ricavi relativi ai residenti**	**-19’884**
6090.00	Perdite su crediti relativi ai residenti - Anziani	-19’015
6090.10	Perdite su crediti dei residenti - settore di attività n, tipo di spesa x	-869
65	**Altri ricavi da prestazioni ai residenti**	**33’700**
6500.10	Rimborsi di spese telefoniche e TV	19’870
6500.20	Recuperi di spese postali e fotocopie	11
6500.40	Altri ricavi da prestazioni ai residenti	13’820
68	**Ricavi da prestazioni al personale e a terzi**	**551’581**
6800.00	Ricavi da prestazioni al personale e a terzi	3’493
6800.01	Ricavi da rimborsi malatti	100’000
6800.02	Ricavi da rimborsi infortuni	50’000
6800.02	Ricavi da rimborsi IPG	25’000
6800.90	Altri ricavi da prestazioni al personale e a terzi	373’088
69	**Contributi e sussidi**	**5’014’478**
690	**Contributi dei Comuni**	**187’478**
6900.20	Contributo comunali - mandato di prestazione BEA-Città	187’478
695	**Contributi dei Cantoni**	**4’827’000**
6950.00	Contributi del Canton Ticino - Anziani	4’791’900
6950.90	Attribuzione/utilizzo fondi Canton Ticino - Anziani	35’100
7	**Imposte, risultato estraneo all'esercizio e straordinario**	**54’013**
77	**Imposte**	**5’987**
7700.00	IVA dovuta a forfait	5’987
78	**Risultato estraneo all'esercizio**	**60’000**
785	**Ricavi estranei all'esercizio**	**60’000**
7850.99	Altri ricavi estranei all'esercizio	60’000