

A.S.P. DEL RUBICONE

Azienda pubblica di Servizi alla Persona

Sede legale e amministrativa: Via Manzoni, 19 – 47030 San Mauro Pascoli (FC)

Prot. n. 937 del 14/04/2021

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2021

DOCUMENTO DI BUDGET 2021

1. METODI DI RILEVAZIONE ADOTTATI PER LE PREVISIONI E PER IL CONTROLLO

I metodi di rilevazione adottati dall'ASP per le previsioni e per il controllo risultano opportunamente adattati al vigente sistema di contabilità economico-patrimoniale.

1.1 Il processo di pianificazione

I bilanci pluriennale e annuale di previsione realizzati rispettano quanto previsto dal Regolamento di contabilità approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 9 del 28/11/2016, realizzato in conformità a quanto indicato dagli artt. 4 e 5 del Regolamento di contabilità di cui alla Delibera di Giunta Regionale n. 279 del 2007.

La redazione del Bilancio Annuale Economico Preventivo ha seguito il seguente processo logico.

Definizione delle politiche e linee strategiche

Il Piano Programmatico di cui all'art. 3 del Regolamento Regionale ha definito le linee di indirizzo dell'Azienda e ha individuato gli obiettivi strategici per la gestione della stessa.

Al suo interno, come previsto dalla regolamentazione regionale sopra richiamata, sono stati in particolare evidenziati i seguenti punti per il cui contenuto si rinvia al Piano Programmatico:

- a) caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare;
- b) risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi del Piano;
- c) priorità d'intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti;
- d) modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con gli altri Enti del territorio;
- e) programmazione dei fabbisogni delle risorse umane e modalità di reperimento delle stesse;
- f) indicatori e parametri per la verifica;
- g) programma degli investimenti da realizzarsi;
- h) piano di valorizzazione e gestione del patrimonio;
- i) evoluzione della gestione del triennio 2021/2023.

Analogamente il bilancio pluriennale di previsione contiene la previsione economica per il triennio a cui fa riferimento il Piano Programmatico.

Definizione degli obiettivi gestionali annuali

Il documento di budget annuale rappresenta il principale riferimento per lo sviluppo delle attività e per la loro verifica.

Ciascuna Unità Operativa dell'Azienda definirà gli obiettivi della propria attività in coerenza con il profilo di missione dell'unità organizzativa e con le risorse assegnate, facendo seguito alle linee strategiche pluriennali fissate dal Piano Programmatico triennale ed alle "Indicazioni di priorità" individuate dal Consiglio di Amministrazione.

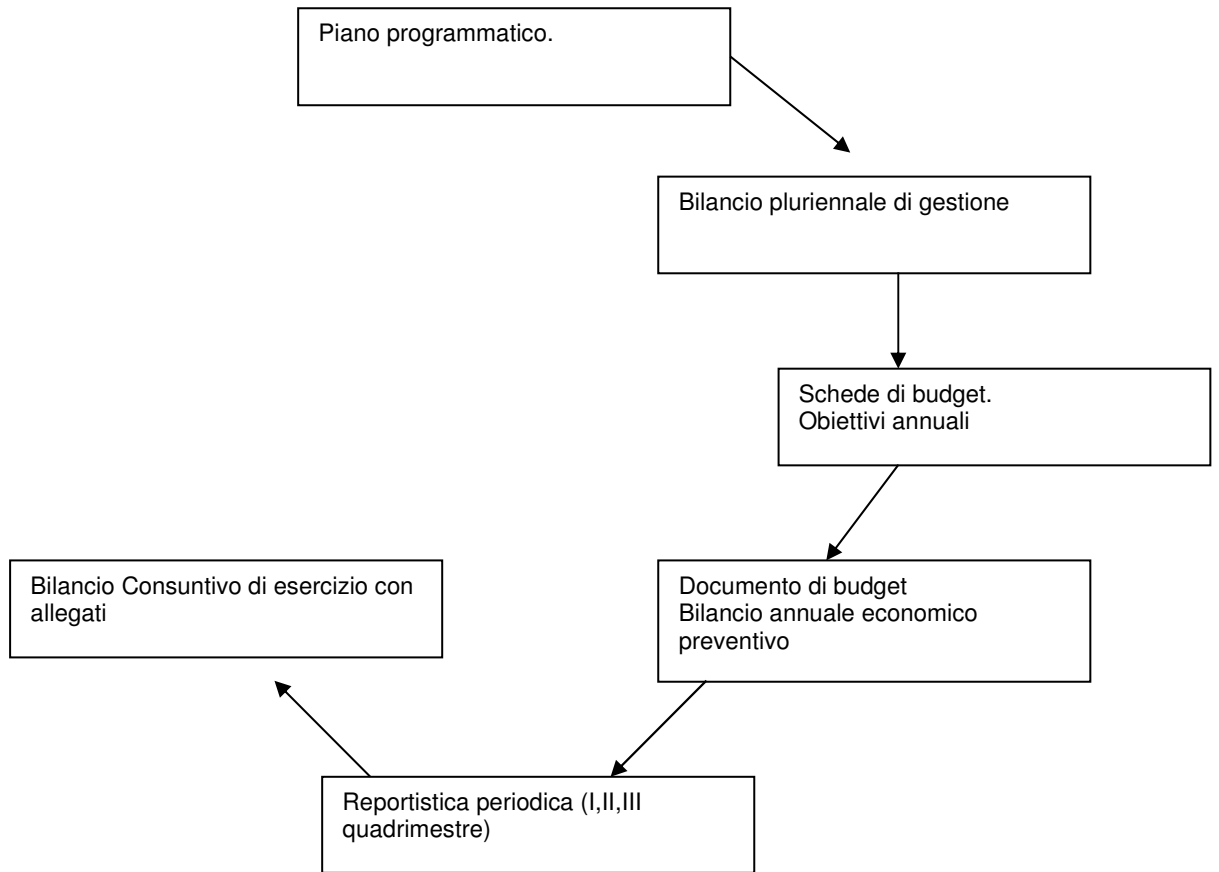
Il budget delle attività viene assegnato ai responsabili di "centri di costo" ai fini della gestione aziendale (vedi successivo paragrafo 2).

1.2 Verifica dei risultati.

Si reputa di verificare l'andamento gestionale con cadenza quadrimestrale. Il Direttore Generale informerà il Consiglio di Amministrazione circa l'andamento degli obiettivi annuali, sia economici che di attività.

L'Ufficio Controllo di Gestione predispone per il Direttore Generale una reportistica con alcuni indicatori individuati per la verifica dell'andamento della gestione e al cui interno vengono analizzati gli scostamenti rispetto al budget.

Schematicamente il sistema di programmazione e Controllo dell'Azienda può essere rappresentato come segue:



2 ASSEGNATARI RISORSE ECONOMICHE

2.1 I programmi di spesa

La struttura organizzativa dell'ASP del Rubicone come stabilito dal Regolamento degli Uffici e dei Servizi approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 22 del 23 settembre 2008 prevede un'articolazione in tre aree:

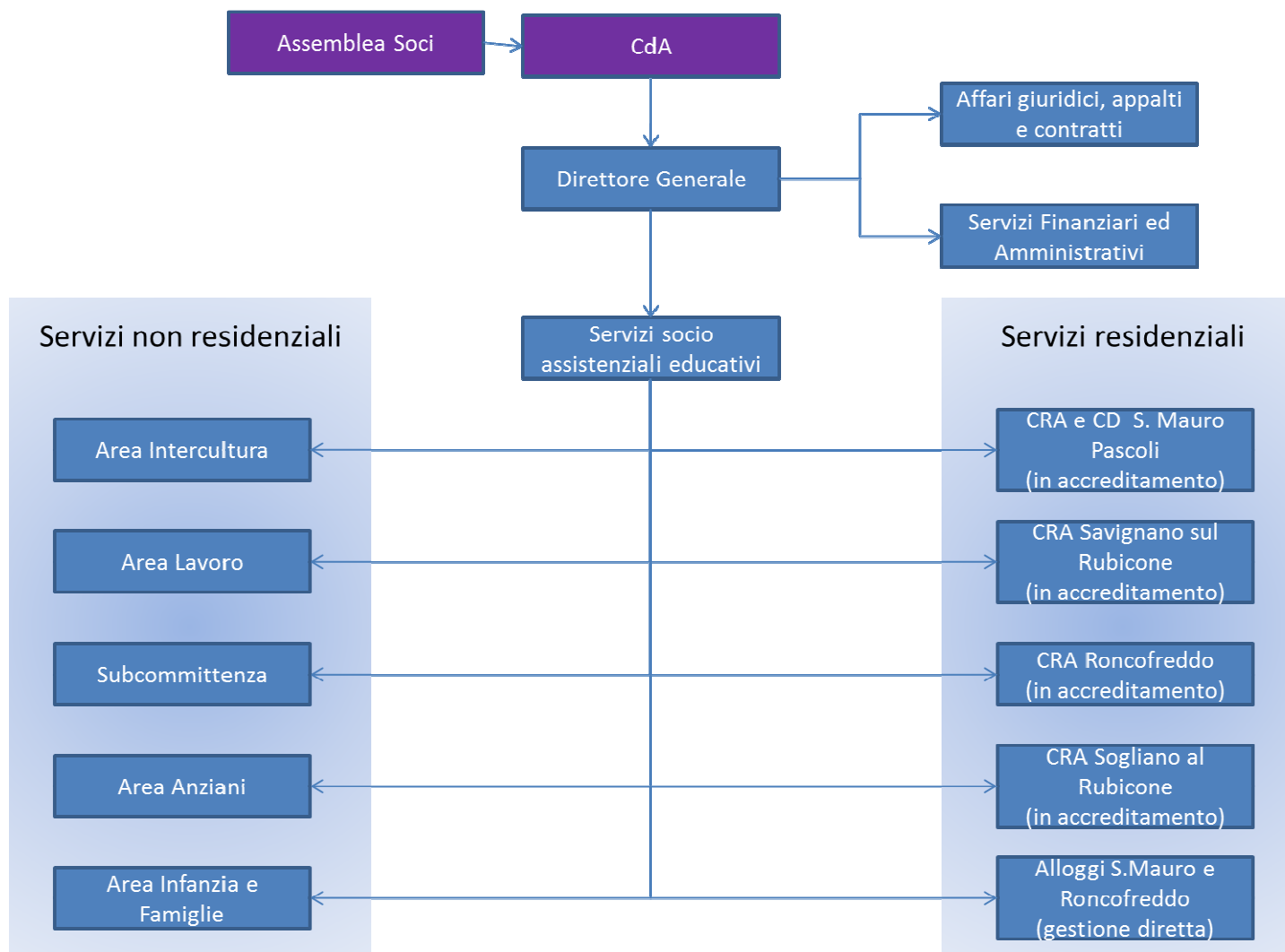
- Area di "staff, affari giuridici, appalti e contratti";
- Area dei "servizi finanziari ed amministrativi dell'ente";
- Area dei "servizi socio assistenziali ed educativi".

(Si veda organigramma nella pagina seguente).

E' prevista la figura di un Direttore Generale a capo dell'intera struttura al quale è stata affidata anche la direzione dell'Area dei "servizi socio assistenziali ed educativi", mentre alla direzione dell'area di "staff, affari giuridici, appalti e contratti" e dei "servizi finanziari ed amministrativi dell'ente" sono preposti i rispettivi "Responsabili-Direttori di Centro".

Per quanto riguarda l'area "servizi socio assistenziali ed educativi" per ogni struttura è stato previsto un responsabile dei vari servizi (coordinatore di struttura).

ORGANIGRAMMA “ASP DEL RUBICONE”



I centri di costo/ricavo sono stati determinati sia sulla base dei singoli servizi erogati, sia sulla base della loro dislocazione territoriale. E' previsto un ulteriore centro di costo al quale afferiscono unicamente i costi amministrativi comuni a tutti i servizi, ridistribuiti in base alle seguenti percentuali:

- San Mauro Pascoli Casa Residenza Anziani	9,50%
- San Mauro Pascoli Alloggi con Servizi	4,50%
- San Mauro Pascoli Centro Diurno	2,00%
- San Mauro Scuola dell'infanzia	0,50%
- Savignano sul Rubicone Casa Residenza Anziani	4,00%
- Sogliano al Rubicone Casa Residenza Anziani	1,50%
- Roncofreddo Casa Residenza Anziani	2,50%
- Roncofreddo Alloggi con servizi	2,00%
- Savignano sul Rubicone Istituto Merlara	0,50%
- Caffè Alzheimer	2,50%
- Telesoccorso	2,00%
- Corsi per anziani	2,00%
- Progetto Nuovi Caregiver	1,00%
- Meeting Center	4,50%
- Servizi Area Intercultura	9,00%
- Servizi Area Infanzia e Famiglia	24,00%
- Tirocini disabili	9,50%
- Tirocinanti fragili e CAV	8,50%
- Prima accoglienza profughi	4,50%
- Subcommittenza	4,50%
- Progetto PON	1,00%
- Progetto "Dopo di noi"	0%

Di seguito si riportano i costi amministrativi ribaltati sui budget dei vari centri di costo/ricavo secondo le percentuali sopra indicate:

Amministrazione	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	1.744
a) beni socio sanitari	159
b) beni tecnico-economici	1.585
7) Acquisti servizi	66.143
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	500
e) altre consulenze	20.683
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	850
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	3.200
i) costi per organi Istituzionali	1.440
j) assicurazioni	35.000
k) altri	4.470
8) Godimento di beni di terzi	850
a) affitti	
b) canoni di locazione finanziaria	
c) service	850
9) Per il personale	204.270
a) salari e stipendi	160.248
b) oneri sociali	43.422
c) trattamento di fine rapporto	
d) altri costi	600
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.389
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.927
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.462
c) svalutazione delle immobilizzazioni	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	
12) Accantonamenti ai fondi rischi	
13) Altri accantonamenti	12.899
14) Oneri diversi di gestione	14.700
a) costi amministrativi	12.100
b) imposte non sul reddito	600
c) tasse	1.900
d) altri	100
d) minusvalenze ordinarie	
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	
g) contributi erogati ad aziende non profit	
Totale (B)	303.995
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 303.995
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	
b) da altri soggetti	
16) Altri proventi finanziari	900
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	
b) interessi attivi bancari e postali	900
c) proventi finanziari diversi	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	120
a) su mutui	
b) bancari	
c) oneri finanziari diversi	120
Totale (C)	780
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	
b) di altri valori mobiliari	
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	
b) di altri valori mobiliari	
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	
b) plusvalenze straordinarie	
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 303.215
22) Imposte sul reddito	13.674
a) Irap	13.674
b) Ires	
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 316.889

2.2 Il Budget per centri di Costo/Ricavo

La struttura del piano dei centri di costo dell'ASP del Rubicone segue l'articolazione organizzativa dei seguenti servizi:

- San Mauro Pascoli Casa Residenza Anziani
- San Mauro Pascoli Alloggi con Servizi
- San Mauro Pascoli Centro Diurno
- San Mauro Scuola dell'infanzia
- Savignano sul Rubicone Casa Residenza Anziani
- Sogliano al Rubicone Casa Residenza Anziani
- Roncofreddo Casa Residenza Anziani
- Roncofreddo Alloggi con servizi
- Savignano sul Rubicone Istituto Merlara
- Caffè Alzheimer
- Telesoccorso
- Corsi per anziani
- Progetto Nuovi Caregiver
- Meeting Center
- Servizi Area Intercultura
- Servizi Area Infanzia e Famiglie
- Tirocini disabili
- Tirocinanti fragili e CAV
- Prima accoglienza profughi
- Subcommittenza
- Progetto PON
- Progetto "Dopo di noi"

Il risultato della contrattazione di budget viene riassunto nelle schede che seguono:

San Mauro Pascoli - Casa Residenza Anziani	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-
a) rette	
b) oneri a rilievo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	198.912
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	196.918
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.994
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	198.912
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	166
a) beni socio sanitari	15
b) beni tecnico-economici	151
7) Acquisti servizi	53.263
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	48
e) altre consulenze	1.965
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	1.365
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	38.226
i) costi per organi Istituzionali	137
j) assicurazioni	11.097
k) altri	425
8) Godimento di beni di terzi	81
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	81
9) Per il personale	19.406
a) salari e stipendi	15.224
b) oneri sociali	4.125
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	57
10) Ammortamenti e svalutazioni	20.835
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	183
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	20.652
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	1.225
14) Oneri diversi di gestione	22.933
a) costi amministrativi	1.162
b) imposte non sul reddito	21.267
c) tasse	494
d) altri	10
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	117.909
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	81.003
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	86
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	86
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	11
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	11
Totale (C)	75
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	81.078
22) Imposte sul reddito	24.929
a) Irap	1.299
b) Ires	23.630
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	56.149

San Mauro Pascoli - Alloggi con servizi	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	34.000
a) rette	34.000
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	34.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	78
a) beni socio sanitari	7
b) beni tecnico-economici	71
7) Acquisti servizi	8.177
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	200
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	23
e) altre consulenze	931
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	38
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	5.144
i) costi per organi Istituzionali	65
j) assicurazioni	1.575
k) altri	201
8) Godimento di beni di terzi	38
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	38
9) Per il personale	9.192
a) salari e stipendi	7.211
b) oneri sociali	1.954
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	27
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.510
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	87
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.423
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	580
14) Oneri diversi di gestione	668
a) costi amministrativi	545
b) imposte non sul reddito	27
c) tasse	91
d) altri	5
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	20.243
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.757
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	41
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	41
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	5
Totale (C)	36
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	13.793
22) Imposte sul reddito	615
a) Irap	615
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	13.178

San Mauro Pascoli - Centro Diurno	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-
a) rette	-
b) oneri a rilievo sanitario	-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	-
d) altri ricavi	-
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
4) Proventi e ricavi diversi	25.550
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	25.550
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	-
c) plusvalenze ordinarie	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	-
e) altri ricavi istituzionali	-
f) ricavi da attività commerciale	-
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	-
b) contributi dalla Provincia	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	-
d) contributi dall'Azienda sanitaria	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	-
f) altri contributi da privati	-
Totale (A)	25.550
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	35
a) beni socio sanitari	3
b) beni tecnico-economici	32
7) Acquisti servizi	3.672
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10
e) altre consulenze	414
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	17
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	664
i) costi per organi Istituzionali	29
j) assicurazioni	2.449
k) altri	89
8) Godimento di beni di terzi	17
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	17
9) Per il personale	4.085
a) salari e stipendi	3.205
b) oneri sociali	868
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	12
10) Ammortamenti e svalutazioni	13.683
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	39
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.644
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	258
14) Oneri diversi di gestione	1.197
a) costi amministrativi	242
b) imposte non sul reddito	915
c) tasse	38
d) altri	2
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	22.947
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.603
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	18
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	18
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	2
Totale (C)	16
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	2.619
22) Imposte sul reddito	3.339
a) Irap	273
b) Ires	3.066
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 720

San Mauro Pascoli - Scuola dell'infanzia	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	2.598
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	478
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	2.120
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	2.598
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	9
a) beni socio sanitari	1
b) beni tecnico-economici	8
7) Acquisti servizi	808
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3
e) altre consulenze	103
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	482
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	16
i) costi per organi Istituzionali	7
j) assicurazioni	175
k) altri	22
8) Godimento di beni di terzi	5.702
a) affitti	5.698
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	4
9) Per il personale	1.021
a) salari e stipendi	801
b) oneri sociali	217
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	3
10) Ammortamenti e svalutazioni	17
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	10
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	64
14) Oneri diversi di gestione	75
a) costi amministrativi	61
b) imposte non sul reddito	3
c) tasse	10
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	7.696
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 5.098
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	5
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	5
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	1
Totale (C)	4
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 5.094
22) Imposte sul reddito	322
a) Irap	68
b) Ires	254
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 5.416

Savignano sul Rubicone - Casa Residenza Anziani	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	102.925
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	102.200
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	725
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	102.925
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	69
a) beni socio sanitari	6
b) beni tecnico-economici	63
7) Acquisti servizi	35.565
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	20
e) altre consulenze	7.827
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	34
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	22.128
i) costi per organi Istituzionali	58
j) assicurazioni	5.319
k) altri	179
8) Godimento di beni di terzi	34
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	34
9) Per il personale	8.171
a) salari e stipendi	6.410
b) oneri sociali	1.737
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	24
10) Ammortamenti e svalutazioni	62.712
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	77
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	62.635
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	516
14) Oneri diversi di gestione	10.821
a) costi amministrativi	484
b) imposte non sul reddito	9.457
c) tasse	76
d) altri	804
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	117.888
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 14.963
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	36
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	36
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	5
Totale (C)	31
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 14.932
22) Imposte sul reddito	12.811
a) Irap	547
b) Ires	12.264
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 27.743

Sogliano al Rubicone - Casa Residenza Anziani	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	33.524
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	2.864
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	30.660
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	33.524
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	26
a) beni socio sanitari	2
b) beni tecnico-economici	24
7) Acquisti servizi	993
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	8
e) altre consulenze	310
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	13
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	48
i) costi per organi Istituzionali	22
j) assicurazioni	525
k) altri	67
8) Godimento di beni di terzi	13
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	13
9) Per il personale	3.064
a) salari e stipendi	2.404
b) oneri sociali	651
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	9
10) Ammortamenti e svalutazioni	79
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	29
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	50
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	193
14) Oneri diversi di gestione	278
a) costi amministrativi	182
b) imposte non sul reddito	65
c) tasse	29
d) altri	2
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	4.646
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	28.878
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	14
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	14
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	2
Totale (C)	12
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	28.890
22) Imposte sul reddito	3.884
a) Irap	205
b) Ires	3.679
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	25.006

Roncofreddo - Casa Residenza Anziani	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	62.256
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	62.256
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	62.256
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	44
a) beni socio sanitari	4
b) beni tecnico-economici	40
7) Acquisti servizi	13.724
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	13
e) altre consulenze	517
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	21
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	10.020
i) costi per organi Istituzionali	36
j) assicurazioni	3.005
k) altri	112
8) Godimento di beni di terzi	21
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	21
9) Per il personale	5.107
a) salari e stipendi	4.006
b) oneri sociali	1.086
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	15
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.826
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	48
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.778
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	322
14) Oneri diversi di gestione	8.980
a) costi amministrativi	303
b) imposte non sul reddito	8.626
c) tasse	48
d) altri	3
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	32.024
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	30.232
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	23
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	23
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	3
Totale (C)	20
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	30.252
22) Imposte sul reddito	7.813
a) Irap	342
b) Ires	7.471
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	22.439

Roncofreddo - Alloggi con servizi	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	11.000
a) rette	11.000
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	1.500
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.500
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	12.500
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	35
a) beni socio sanitari	3
b) beni tecnico-economici	32
7) Acquisti servizi	8.752
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10
e) altre consulenze	414
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	4.918
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.364
i) costi per organi Istituzionali	29
j) assicurazioni	928
k) altri	89
8) Godimento di beni di terzi	17
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	17
9) Per il personale	4.085
a) salari e stipendi	3.205
b) oneri sociali	868
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	12
10) Ammortamenti e svalutazioni	5.287
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	39
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.248
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	258
14) Oneri diversi di gestione	326
a) costi amministrativi	242
b) imposte non sul reddito	39
c) tasse	43
d) altri	2
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	18.760
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 6.260
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	18
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	18
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	2
Totale (C)	16
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 6.244
22) Imposte sul reddito	357
a) Irap	273
b) Ires	84
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 6.601

Ex Istituto A. Merlara	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	5.500
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	5.500
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	5.500
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	9
a) beni socio sanitari	1
b) beni tecnico-economici	8
7) Acquisti servizi	5.310
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3
e) altre consulenze	103
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	4
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	4.996
i) costi per organi Istituzionali	7
j) assicurazioni	175
k) altri	22
8) Godimento di beni di terzi	4
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	4
9) Per il personale	1.021
a) salari e stipendi	801
b) oneri sociali	217
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	3
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.279
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	10
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.269
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	64
14) Oneri diversi di gestione	181
a) costi amministrativi	61
b) imposte non sul reddito	59
c) tasse	10
d) altri	51
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	9.868
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 4.368
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	5
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	5
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	1
Totale (C)	4
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 4.364
22) Imposte sul reddito	728
a) Irap	68
b) Ires	660
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 5.092

Caffè Alzheimer	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	36.000
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	36.000
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	36.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	1.644
a) beni socio sanitari	404
b) beni tecnico-economici	1.240
7) Acquisti servizi	26.959
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	1.440
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	13
e) altre consulenze	517
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	221
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	130
i) costi per organi Istituzionali	36
j) assicurazioni	990
k) altri	23.612
8) Godimento di beni di terzi	171
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	171
9) Per il personale	5.107
a) salari e stipendi	4.006
b) oneri sociali	1.086
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	15
10) Ammortamenti e svalutazioni	85
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	48
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	322
14) Oneri diversi di gestione	1.119
a) costi amministrativi	903
b) imposte non sul reddito	15
c) tasse	198
d) altri	3
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	35.407
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	593
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	23
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	23
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	3
Totale (C)	20
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	613
22) Imposte sul reddito	342
a) Irap	342
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	271

<i>Telesoccorso</i>	<i>2021</i>
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	16.496
a) rette	16.496
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	-
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	16.496
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	35
a) beni socio sanitari	3
b) beni tecnico-economici	32
7) Acquisti servizi	11.273
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	9.950
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10
e) altre consulenze	414
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	17
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	64
i) costi per organi Istituzionali	29
j) assicurazioni	700
k) altri	89
8) Godimento di beni di terzi	17
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	17
9) Per il personale	4.085
a) salari e stipendi	3.205
b) oneri sociali	868
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	12
10) Ammortamenti e svalutazioni	68
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	39
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	29
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	258
14) Oneri diversi di gestione	294
a) costi amministrativi	242
b) imposte non sul reddito	12
c) tasse	38
d) altri	2
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	16.030
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	466
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	18
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	18
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	2
Totale (C)	16
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	482
22) Imposte sul reddito	273
a) Irap	273
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	209

Corsi per anziani	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	26.600
a) rette	2.600
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	24.000
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	26.600
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	1.035
a) beni socio sanitari	403
b) beni tecnico-economici	632
7) Acquisti servizi	20.273
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10
e) altre consulenze	414
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	167
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	364
i) costi per organi Istituzionali	29
j) assicurazioni	1.200
k) altri	18.089
8) Godimento di beni di terzi	137
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	137
9) Per il personale	4.085
a) salari e stipendi	3.205
b) oneri sociali	868
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	12
10) Ammortamenti e svalutazioni	175
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	39
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	136
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	258
14) Oneri diversi di gestione	1.294
a) costi amministrativi	942
b) imposte non sul reddito	12
c) tasse	338
d) altri	2
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	27.257
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 657
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	18
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	18
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	2
Totale (C)	16
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 641
22) Imposte sul reddito	273
a) Irap	273
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 914

Progetto Nuovi Caregiver	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	7.400
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	7.400
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	-
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	7.400
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	218
a) beni socio sanitari	2
b) beni tecnico-economici	216
7) Acquisti servizi	4.462
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.505
e) altre consulenze	207
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	500
g) utenze	9
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	32
i) costi per organi Istituzionali	14
j) assicurazioni	350
k) altri	1.845
8) Godimento di beni di terzi	9
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	9
9) Per il personale	2.042
a) salari e stipendi	1.602
b) oneri sociali	434
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	6
10) Ammortamenti e svalutazioni	303
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	284
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	129
14) Oneri diversi di gestione	147
a) costi amministrativi	121
b) imposte non sul reddito	6
c) tasse	19
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	7.310
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	90
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	9
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	9
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	1
Totale (C)	8
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	98
22) Imposte sul reddito	137
a) Irap	137
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 39

Meeting Center	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	65.000
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	65.000
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	65.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	1.238
a) beni socio sanitari	567
b) beni tecnico-economici	671
7) Acquisti servizi	47.782
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	14.800
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	9.823
e) altre consulenze	931
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	118
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	144
i) costi per organi Istituzionali	65
j) assicurazioni	1.575
k) altri	20.326
8) Godimento di beni di terzi	3.188
a) affitti	3.000
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	188
9) Per il personale	9.192
a) salari e stipendi	7.211
b) oneri sociali	1.954
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	27
10) Ammortamenti e svalutazioni	153
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	87
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	66
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	580
14) Oneri diversi di gestione	2.283
a) costi amministrativi	1.910
b) imposte non sul reddito	27
c) tasse	193
d) altri	153
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	64.416
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	584
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	41
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	41
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	5
Totale (C)	36
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	620
22) Imposte sul reddito	615
a) Irap	615
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	5

Area Intercultura	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	205.314
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	205.314
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	205.314
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	1.457
a) beni socio sanitari	14
b) beni tecnico-economali	1.443
7) Acquisti servizi	180.312
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	164.359
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	45
e) altre consulenze	1.861
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	7.077
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	3.288
i) costi per organi Istituzionali	130
j) assicurazioni	3.150
k) altri	402
8) Godimento di beni di terzi	577
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	577
9) Per il personale	18.384
a) salari e stipendi	14.422
b) oneri sociali	3.908
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	54
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.180
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	173
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.007
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	1.161
14) Oneri diversi di gestione	1.523
a) costi amministrativi	1.089
b) imposte non sul reddito	254
c) tasse	171
d) altri	9
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	204.594
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	720
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	81
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	81
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	11
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	11
Totale (C)	70
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	790
22) Imposte sul reddito	1.231
a) Irap	1.231
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 441

Servizi Area Infanzia e Famiglia	2021
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	205.000
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	205.000
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	205.000
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	718
a) beni socio sanitari	38
b) beni tecnico-economici	680
7) Acquisti servizi	103.942
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	86.567
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	120
e) altre consulenze	4.964
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	204
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	768
i) costi per organi Istituzionali	346
j) assicurazioni	8.400
k) altri	2.573
8) Godimento di beni di terzi	704
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	704
9) Per il personale	82.500
a) salari e stipendi	64.467
b) oneri sociali	17.789
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	244
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.898
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.011
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	887
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	3.810
14) Oneri diversi di gestione	3.928
a) costi amministrativi	2.904
b) imposte non sul reddito	144
c) tasse	456
d) altri	424
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	197.500
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.500
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	216
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	216
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	29
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	29
Totale (C)	187
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	7.687
22) Imposte sul reddito	5.407
a) Irap	5.407
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	2.280

<i>Tirocini Disabili</i>	2021
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	181.565
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	181.565
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	181.565
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	166
a) beni socio sanitari	15
b) beni tecnico-economali	151
7) Acquisti servizi	136.588
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	60.603
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	48
e) altre consulenze	1.965
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	65.200
g) utenze	81
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	304
i) costi per organi Istituzionali	137
j) assicurazioni	3.325
k) altri	4.925
8) Godimento di beni di terzi	81
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	81
9) Per il personale	39.454
a) salari e stipendi	30.619
b) oneri sociali	8.778
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	57
10) Ammortamenti e svalutazioni	322
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	183
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	139
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	1.675
14) Oneri diversi di gestione	1.398
a) costi amministrativi	1.150
b) imposte non sul reddito	57
c) tasse	181
d) altri	10
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	179.684
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.881
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	86
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	86
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	11
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	11
Totale (C)	75
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	1.956
22) Imposte sul reddito	2.608
a) Irap	2.608
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 652

Tirocinanti fragili e CAV	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	278.165
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	278.165
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	10.200
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	10.200
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	288.365
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	149
a) beni socio sanitari	14
b) beni tecnico-economali	135
7) Acquisti servizi	134.772
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	43
e) altre consulenze	1.758
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	125.600
g) utenze	72
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	272
i) costi per organi Istituzionali	122
j) assicurazioni	5.975
k) altri	930
8) Godimento di beni di terzi	72
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	72
9) Per il personale	139.232
a) salari e stipendi	107.543
b) oneri sociali	31.238
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	451
10) Ammortamenti e svalutazioni	288
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	164
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	124
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	3.795
14) Oneri diversi di gestione	1.401
a) costi amministrativi	1.179
b) imposte non sul reddito	51
c) tasse	162
d) altri	9
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	279.709
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	8.656
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	77
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	77
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	10
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	10
Totale (C)	67
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	8.723
22) Imposte sul reddito	9.396
a) Irap	9.396
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 673

Prima Accoglienza Profughi	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	143.125
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	143.125
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	143.125
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	78
a) beni socio sanitari	7
b) beni tecnico-economici	71
7) Acquisti servizi	124.564
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	121.587
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	23
e) altre consulenze	931
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	38
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	144
i) costi per organi Istituzionali	65
j) assicurazioni	1.575
k) altri	201
8) Godimento di beni di terzi	8.738
a) affitti	8.700
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	38
9) Per il personale	9.192
a) salari e stipendi	7.211
b) oneri sociali	1.954
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	27
10) Ammortamenti e svalutazioni	153
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	87
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	66
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	580
14) Oneri diversi di gestione	663
a) costi amministrativi	545
b) imposte non sul reddito	27
c) tasse	86
d) altri	5
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	143.968
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 843
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	41
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	41
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	5
Totale (C)	36
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 807
22) Imposte sul reddito	615
a) Irap	615
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 1.422

Subcommittenza	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	79.400
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	79.400
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	79.400
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	478
a) beni socio sanitari	7
b) beni tecnico-economici	471
7) Acquisti servizi	4.427
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	23
e) altre consulenze	931
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	38
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	694
i) costi per organi Istituzionali	65
j) assicurazioni	2.375
k) altri	301
8) Godimento di beni di terzi	38
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	38
9) Per il personale	64.817
a) salari e stipendi	51.243
b) oneri sociali	13.447
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	127
10) Ammortamenti e svalutazioni	153
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	87
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	66
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	4.219
14) Oneri diversi di gestione	913
a) costi amministrativi	545
b) imposte non sul reddito	27
c) tasse	336
d) altri	5
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	75.045
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.355
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	41
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	41
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	5
Totale (C)	36
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	4.391
22) Imposte sul reddito	4.193
a) Irap	4.193
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	198

Progetto PON	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	38.816
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	38.816
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	38.816
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	18
a) beni socio sanitari	2
b) beni tecnico-economici	16
7) Acquisti servizi	862
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5
e) altre consulenze	207
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	9
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	32
i) costi per organi Istituzionali	14
j) assicurazioni	350
k) altri	245
8) Godimento di beni di terzi	9
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	9
9) Per il personale	34.424
a) salari e stipendi	26.601
b) oneri sociali	7.717
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	106
10) Ammortamenti e svalutazioni	34
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	843
14) Oneri diversi di gestione	147
a) costi amministrativi	121
b) imposte non sul reddito	6
c) tasse	19
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati da aziende non profit	-
Totale (B)	36.337
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.480
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	9
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	9
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	1
Totale (C)	8
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	2.488
22) Imposte sul reddito	2.261
a) Irap	2.261
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	227

Progetto "Dopo di noi"	2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	150
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	150
7) Acquisti servizi	2.631
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	1.500
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	-
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	-
i) costi per organi Istituzionali	-
j) assicurazioni	131
k) altri	1.000
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	-
a) salari e stipendi	-
b) oneri sociali	-
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.032
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.032
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni 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	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	-
14) Oneri diversi di gestione	30
a) costi amministrativi	-
b) imposte non sul reddito	30
c) tasse	-
d) altri	-
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati da aziende non profit	-
Totale (B)	3.843
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 3.843
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	-
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 3.843
22) Imposte sul reddito	-
a) Irap	-
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 3.843

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL DOCUMENTO DI BUDGET

L'anno 2020 è stato caratterizzato dalla situazione di emergenza che si è venuta a creare a causa del COVID-19, la quale ha determinato un'incertezza sull'andamento della gestione che sta proseguendo anche nell'anno in corso, in gran parte non dipendente dalle azioni messe in atto da ASP, il che rende difficile prevedere con certezza quali saranno gli effetti economico-finanziari che potranno determinarsi sull'andamento della gestione futura.

Nella gestione dell'emergenza e delle difficoltà ad essa correlate, il Governo ha adottato una serie di interventi, alcuni dei quali hanno fortemente inciso sulla conduzione delle attività di cui ASP si occupa.

In particolare, nel tentativo di gestire questa situazione, l'azienda si è trovata obbligata ad interrompere l'erogazione di diversi servizi o a doverne rivedere completamente le modalità di gestione. A titolo esemplificativo, sono stati sospesi gli incontri in presenza di Caffè Alzheimer, Corsi, Meeting Center, del progetto Nuovi Caregiver svolti tuttora tramite contatti telefonici o postali.

Sono state ampiamente incrementate le attività svolte in modalità telematica nei servizi dell'area Infanzia e Famiglia e dell'area Intercultura limitando solo a determinate situazioni i servizi erogati in presenza.

In ragione di quanto esposto, ad oggi le valutazioni fatte per la redazione del presente bilancio di previsione si basano sui dati attualmente in nostro possesso, non avendo la possibilità di prevedere fino a quando i suddetti eventi potranno proseguire e quali ripercussioni avere sull'andamento della gestione.

Il prossimo anno sarà quindi influenzato dagli eventi esposti in premessa e da alcuni cambiamenti che avverranno all'interno dei servizi gestiti da ASP.

Nel corso del 2021 vedremo la cessazione di due servizi, in particolare:

- con comunicazione prot. 8858 del 21/05/2018, il Comune di San Mauro Pascoli comunicava ad ASP il trasferimento di proprietà del Compendio "Domus Pascoli" (all'interno del quale hanno sede i locali utilizzati per il servizio di Scuola dell'Infanzia) dallo Stato al Comune stesso e la contestuale richiesta di cessazione dell'occupazione dei locali a partire dal mese di settembre 2020 per consentire all'amministrazione comunale l'avvio dei necessari lavori di manutenzione straordinaria e recupero previsti all'interno del programma di valorizzazione dell'intero complesso immobiliare. Successivamente, su richiesta dell'attuale concessionario del servizio, di proroga della concessione dei locali di ulteriori 12 mesi a causa dell'impossibilità di trasferire presso altra sede la scuola dell'infanzia ubicata presso il Compendio Domus Pascoli a causa della riorganizzazione generale dovuta alla chiusura forzata di tutte le attività educative imposta dal Ministero dell'Istruzione a seguito dell'emergenza Covid, tale concessione è stata prorogata per un ulteriore anno, decorrente dal 01/09/2020 fino al 31/08/2021.

Non disponendo il nostro ente di altri locali all'interno del territorio, idonei ad ospitare il servizio di Scuola dell'Infanzia, la concessione cesserà a partire dal 01/09/2021;

- anche per il servizio di prima accoglienza profughi (in cui ASP funge da referente per l'Unione Rubicone Mare della gestione degli aspetti contrattuali, nonché delle risorse e delle attività amministrative connesse all'appalto della gestione dei servizi di accoglienza) è prevista la cessazione a partire dal 01/07/2021, avendo ricevuto, ad oggi, una proroga tecnica della convenzione per la prima accoglienza di cittadini stranieri richiedenti protezione internazionale temporaneamente presenti sul territori dell'Unione Rubicone Mare fino al 30/06/2021. Per tale motivo, anche in questo caso, tutte le voci di entrate e di uscita relative al servizio sono previste fino a tale data.

Proseguiranno inoltre i lavori di sistemazione e adeguamento dell'appartamento destinato al co-housing di persone disabili e non, nell'ambito del progetto "Dopo di noi" il cui budget per l'anno 2021, prevede unicamente i costi relativi alle quote di ammortamento e i costi amministrativi connessi ai lavori di sistemazione e adeguamento dell'appartamento, propedeutici all'avvio del progetto.

Inoltre, come deliberato nella seduta del 17 settembre 2014 del Comitato di Distretto Rubicone Costa (in cui l'ASP viene individuata quale unico soggetto pubblico per l'erogazione dei servizi sociali dell'ambito territoriale e l'individuazione di essa quale soggetto per la sub committenza (punto 8, paragrafi 5, 6, della DGR 514/09 – pag. 33)) nel corso del triennio si dovrebbe attuare il

passaggio graduale da parte dell'Unione Rubicone e Mare, della gestione di servizi e dei relativi procedimenti amministrativi legati alla sfera socio assistenziale, per conto di tutti i 9 Comuni del distretto Rubicone. In particolare l'ASP si troverà a gestire alcune fasi nelle aree dei servizi rivolti agli adulti e famiglie, alla popolazione anziana, alla popolazione immigrata, all'infanzia, minori e giovani, alla popolazione disabile e rivolti alla qualificazione, promozione delle risorse di comunità ed alla programmazione del sistema di welfare.

Non essendoci state ancora comunicazioni ufficiali sulle tempistiche del trasferimento dei servizi e sul relativo stanziamento di risorse economiche destinate alla loro gestione, al momento è stato previsto solo l'incremento di personale dipendente così come previsto nell'addendum al contratto di servizio stipulato tra ASP del Rubicone e Unione Rubicone e Mare. In particolare sono stati assunti due dipendenti amministrativi in Dicembre 2020 uno a supporto della gestione tirocini disabili e l'altro impiegato nella gestione dei tirocinanti fragili, dei CAV e RDC (reddito di cittadinanza). A questi si andranno ad aggiungere n. 4 assistenti sociali che saranno assunti a partire dal mese di Maggio 2021.

Per i servizi già gestiti dall'ASP negli scorsi esercizi, i valori contenuti nel budget, sono il risultato dell'adeguamento dei costi medi mensili, risultanti dalla gestione dell'anno 2020, i quali sono stati presi come base di calcolo per la previsione dell'anno 2021, adeguandoli alle indicazioni contenute nella revisione dei contratti di servizio e alla evoluzione che si prevede possa avere la loro gestione.

Il bilancio di previsione dell'ASP è il risultato dell'accorpamento dei precedenti budget realizzati per i singoli servizi, ognuno dei quali costituisce un centro di costo/ricavo a se stante al quale vengono attribuiti sia i costi di diretta imputazione, sia quelli indiretti derivanti dall'attività amministrativa comune.

Per le valutazioni delle singole voci di bilancio si rinvia alle considerazioni di carattere generale contenute nella relazione illustrativa al bilancio economico di previsione annuale 2021.