

A.S.P. DEL RUBICONE

Azienda pubblica di Servizi alla Persona

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

Prot. 3465/2012

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2012

DOCUMENTO DI BUDGET 2012

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 23/04/2009, 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 2012/2014.

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.

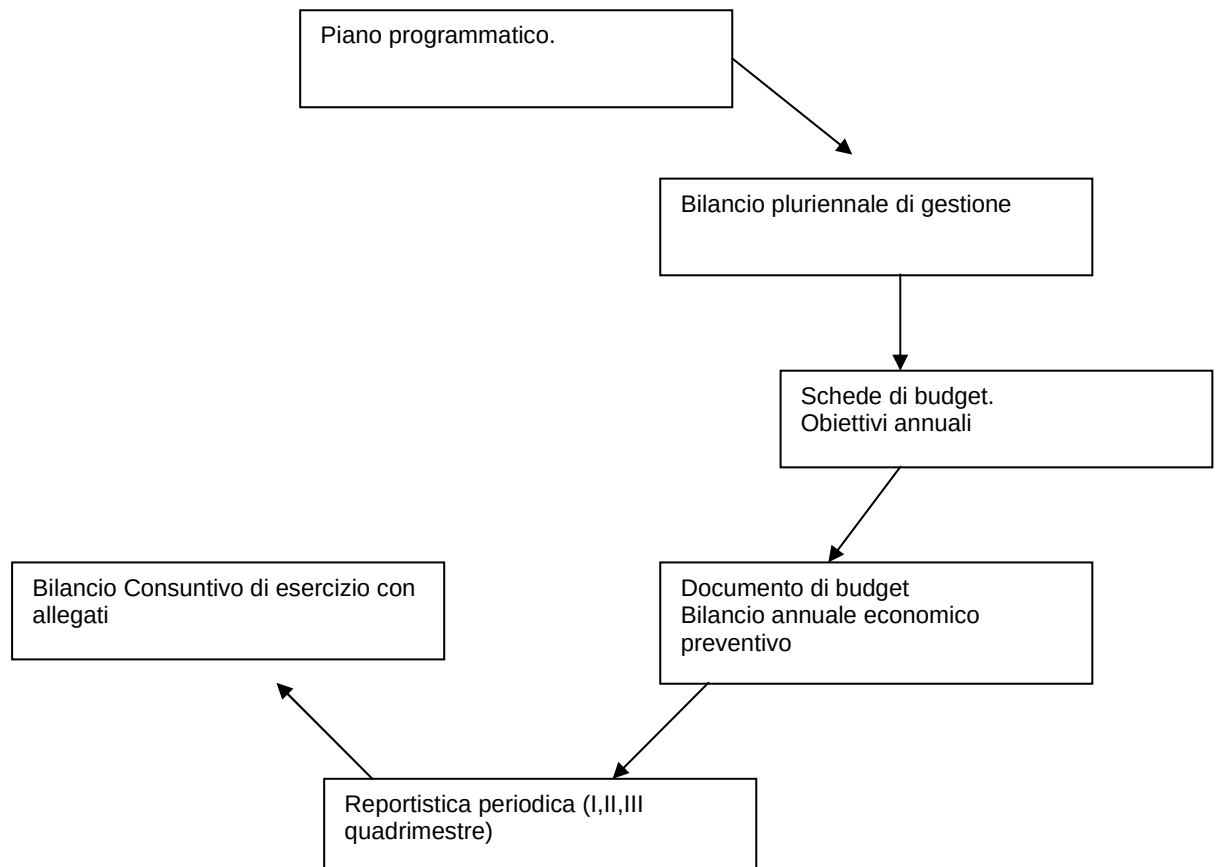
Il budget delle attività viene assegnato ai responsabili di "centri di costo" ai fini della gestione aziendale (vedi successivo paragrafo 2).

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

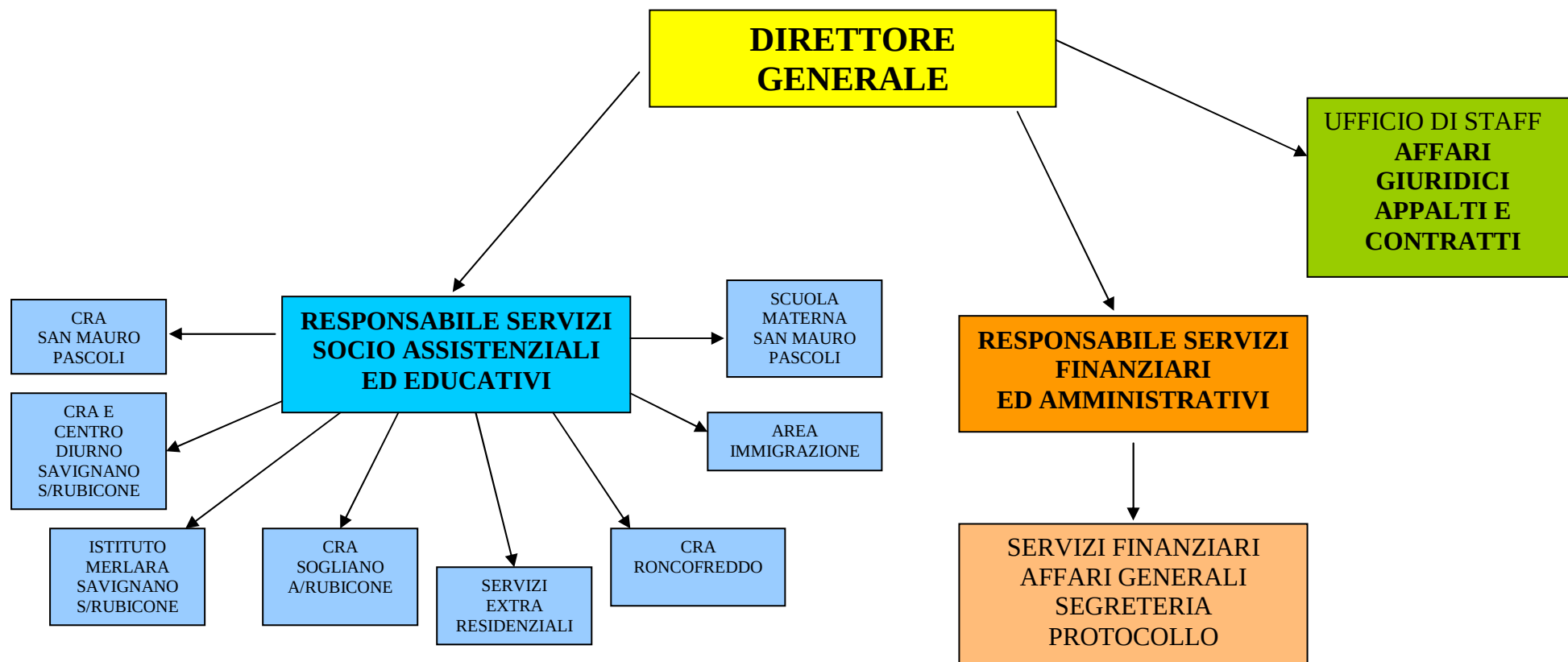
La struttura organizzativa dell'ASP del Rubicone come stabilito dal Regolamento degli Uffici e dei Servizi approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 22 del 23 settembre 2008 prevede un' articolazione in tre aree:

- 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, mentre alla direzione di ogni Area è preposto un "Responsabile-Direttore 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	38,50%
- San Mauro Pascoli Alloggi con Servizi	1,00%
- San Mauro Pascoli Centro Diurno	1,00%
- San Mauro Scuola dell'infanzia	0,50%
- Savignano sul Rubicone Casa Residenza Anziani	20,00%
- Savignano sul Rubicone Centro Diurno	5,50%
- Sogliano al Rubicone Casa Residenza Anziani	10,50%
- Roncofreddo Casa Residenza Anziani	12,00%
- Roncofreddo Alloggi con servizi	1,00%
- Savignano sul Rubicone Istituto Merlara	0,50%
- Pasti a domicilio	4,50%
- Caffè Alzheimer	1,50%
- Telesoccorso	1,00%
- Corsi per Anziani	2,00%
- Animazione Centri Stranieri	0,50%

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

<i>Amministrazione</i>	<i>2012</i>
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	2.092
a) beni socio sanitari	
b) beni tecnico-economali	2.092
7) Acquisti servizi	69.303
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
b) servizi esternalizzati	4.203
c) trasporti	
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
e) altre consulenze	19.146
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	600
g) utenze	5.908
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.557
i) costi per organi Istituzionali	27.840
j) assicurazioni	4.383
k) altri	4.667
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	
b) canoni di locazione finanziaria	
c) service	
9) Per il personale	249.115
a) salari e stipendi	193.728
b) oneri sociali	52.322
c) trattamento di fine rapporto	
d) altri costi	3.065
10) Ammortamenti e svalutazioni	502
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	430
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	72
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	
13) Altri accantonamenti	14.660
14) Oneri diversi di gestione	11.858
a) costi amministrativi	10.055
b) imposte non sul reddito	1.109
c) tasse	174
d) altri	521
e) minusvalenze ordinarie	
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	
g) contributi erogati ad aziende non profit	
Totale (B)	347.529
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 347.529

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)	- 347.529
22) Imposte sul reddito	18.908
a) Irap	18.908
b) Ires	
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 366.436

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:

- Casa Residenza Anziani San Mauro Pascoli
- Alloggi con servizi San Mauro Pascoli
- Centro Diurno San Mauro Pascoli
- Scuola dell'infanzia San Mauro Scuola
- Casa Residenza Anziani Savignano sul Rubicone
- Centro Diurno Savignano sul Rubicone
- Istituto Merlara Savignano sul Rubicone
- Casa Residenza Anziani Sogliano al Rubicone
- Casa Residenza Anziani Roncofreddo
- Alloggi con servizi Roncofreddo
- Pasti a domicilio
- Caffè Alzheimer
- Telesoccorso
- Corsi per anziani
- Animazione Centri Stranieri

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

San Mauro Pascoli - Casa Residenza Anziani		2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		3.014.104
a) rette		1.611.961
b) oneri a rilievo sanitario		1.045.632
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		356.512
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		2.301
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		2.101
c) plusvalenze ordinarie		
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		
e) altri ricavi istituzionali		
f) ricavi da attività commerciale		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)		3.016.406
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		213.877
a) beni socio sanitari		51.914
b) beni tecnico-economici		161.963
7) Acquisti servizi		2.510.051
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		1.757.828
b) servizi esternalizzati		439.271
c) trasporti		308
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		30.421
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		231
g) utenze		140.269
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		104.696
i) costi per organi Istituzionali		10.718
j) assicurazioni		9.256
k) altri		17.053
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		172.087
a) salari e stipendi		134.971
b) oneri sociali		35.901
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		1.215
10) Ammortamenti e svalutazioni		4.777
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		165
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		4.611
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	32.693
14) Oneri diversi di gestione	44.927
a) costi amministrativi	4.547
b) imposte non sul reddito	7.170
c) tasse	8.205
d) altri	23.174
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	1.830
Totale (B)	2.978.412
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	37.994
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	2.263
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	1.954
c) proventi finanziari diversi	309
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	9.000
a) su mutui	9.000
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	- 6.737
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:	2.024
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	2.024
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinario	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario	-
Totale (E)	2.024
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	33.281
22) Imposte sul reddito	15.151
a) Irap	12.151
b) Ires	3.000
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	18.129

San Mauro Pascoli - Alloggi con servizi		2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		33.979
a) rette		33.979
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)		33.979
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		105
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economali		105
7) Acquisti servizi		9.891
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-
b) servizi esternalizzati		42
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		252
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		6
g) utenze		6.875
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		2.170
i) costi per organi Istituzionali		278
j) assicurazioni		221
k) altri		47
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		2.491
a) salari e stipendi		1.937
b) oneri sociali		523
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		31
10) Ammortamenti e svalutazioni		5
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		4
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		1
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	147
14) Oneri diversi di gestione	1.487
a) costi amministrativi	1.101
b) imposte non sul reddito	11
c) tasse	371
d) altri	5
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	14.126
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	19.853
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)	19.853
22) Imposte sul reddito	189
a) Irap	189
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	19.664

San Mauro Pascoli - Centro Diurno		2012
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		-
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		21
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economici		21
7) Acquisti servizi		693
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-
b) servizi esternalizzati		42
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		191
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		6
g) utenze		59
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		26
i) costi per organi Istituzionali		278
j) assicurazioni		44
k) altri		47
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		2.491
a) salari e stipendi		1.937
b) oneri sociali		523
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		31
10) Ammortamenti e svalutazioni		1.104
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		4
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		1.100
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	147
14) Oneri diversi di gestione	119
a) costi amministrativi	101
b) imposte non sul reddito	11
c) tasse	2
d) altri	5
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	4.575
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 4.575
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)	- 4.575
22) Imposte sul reddito	189
a) Irap	189
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 4.764

San Mauro Pascoli - Scuola dell'infanzia		2012
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		4.090
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		1.090
c) plusvalenze ordinarie		
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		
e) altri ricavi istituzionali		
f) ricavi da attività commerciale		3.000
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)		4.090
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		10
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economici		10
7) Acquisti servizi		6.478
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-
b) servizi esternalizzati		2.965
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		3.028
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		3
g) utenze		30
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		13
i) costi per organi Istituzionali		139
j) assicurazioni		238
k) altri		63
8) Godimento di beni di terzi		5.700
a) affitti		5.700
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		1.246
a) salari e stipendi		969
b) oneri sociali		262
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		15
10) Ammortamenti e svalutazioni		358
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		356
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	73
14) Oneri diversi di gestione	767
a) costi amministrativi	50
b) imposte non sul reddito	678
c) tasse	37
d) altri	3
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	14.633
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 10.543
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	597
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	488
c) proventi finanziari diversi	108
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	597
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)	- 9.946
22) Imposte sul reddito	195
a) Irap	95
b) Ires	100
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 10.141

Savignano sul Rubicone - Casa Residenza Anziani		2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		1.195.982
a) rette		624.826
b) oneri a rilevo sanitario		451.466
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		119.690
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)		1.195.982
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		79.458
a) beni socio sanitari		17.099
b) beni tecnico-economali		62.359
7) Acquisti servizi		975.787
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		684.167
b) servizi esternalizzati		202.511
c) trasporti		10
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		3.829
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		3.210
g) utenze		45.327
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		21.787
i) costi per organi Istituzionali		5.568
j) assicurazioni		3.189
k) altri		6.189
8) Godimento di beni di terzi		452
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		452
9) Per il personale		76.138
a) salari e stipendi		59.573
b) oneri sociali		15.951
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		613
10) Ammortamenti e svalutazioni		4.400
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		86
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		4.314
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	34.652
14) Oneri diversi di gestione	2.614
a) costi amministrativi	2.071
b) imposte non sul reddito	400
c) tasse	38
d) altri	104
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati da aziende non profit	-
Totale (B)	1.173.499
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	22.483
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	1.954
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	1.954
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	1.954
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:	1.200
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.200
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)	1.200
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	25.636
22) Imposte sul reddito	6.624
a) Irap	5.974
b) Ires	650
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	19.012

Savignano sul Rubicone - Centro Diurno		2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		198.581
a) rette		132.617
b) oneri a rilevo sanitario		62.177
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		3.787
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		49
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		49
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)		198.630
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		13.159
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economici		13.159
7) Acquisti servizi		197.423
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		128.620
b) servizi esternalizzati		34.797
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		1.053
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		746
g) utenze		11.158
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		12.731
i) costi per organi Istituzionali		1.531
j) assicurazioni		1.888
k) altri		4.898
8) Godimento di beni di terzi		113
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		113
9) Per il personale		19.714
a) salari e stipendi		15.414
b) oneri sociali		4.131
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		169
10) Ammortamenti e svalutazioni		28
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		24
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		4
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	1.203
14) Oneri diversi di gestione	817
a) costi amministrativi	553
b) imposte non sul reddito	61
c) tasse	174
d) altri	29
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati da aziende non profit	-
Totale (B)	232.456
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 33.826
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	488
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	488
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	488
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:	240
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	240
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)	240
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 33.098
22) Imposte sul reddito	1.665
a) Irap	1.505
b) Ires	160
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 34.763

Ex Istituto A. Merlara		2012
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		10
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economici		10
7) Acquisti servizi		11.818
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-
b) servizi esternalizzati		21
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		96
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		3
g) utenze		30
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		10.787
i) costi per organi Istituzionali		139
j) assicurazioni		719
k) altri		23
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		1.246
a) salari e stipendi		969
b) oneri sociali		262
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		15
10) Ammortamenti e svalutazioni		2.473
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		2.471
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	73
14) Oneri diversi di gestione	150
a) costi amministrativi	50
b) imposte non sul reddito	96
c) tasse	1
d) altri	3
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	15.770
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 15.770
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)	- 15.770
22) Imposte sul reddito	495
a) Irap	95
b) Ires	400
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 16.265

Sogliano al Rubicone - Casa Residenza Anziani		2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		824.001
a) rette		421.957
b) oneri a rilevo sanitario		308.342
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		93.702
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		1.000
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		1.000
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)		825.001
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		61.925
a) beni socio sanitari		18.749
b) beni tecnico-economali		43.176
7) Acquisti servizi		674.530
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		470.137
b) servizi esternalizzati		139.367
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		2.010
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		63
g) utenze		42.057
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		13.387
i) costi per organi Istituzionali		2.923
j) assicurazioni		1.048
k) altri		3.539
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		67.628
a) salari e stipendi		52.756
b) oneri sociali		14.551
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		322
10) Ammortamenti e svalutazioni		3.299
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		45
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		3.254
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	5.166
14) Oneri diversi di gestione	3.175
a) costi amministrativi	1.668
b) imposte non sul reddito	242
c) tasse	1.211
d) altri	55
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	815.724
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.277
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	2.442
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	2.442
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	2.442
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:	1.500
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.500
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)	1.500
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	13.219
22) Imposte sul reddito	4.800
a) Irap	4.740
b) Ires	60
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	8.419

Roncofreddo - Casa Residenza Anziani		2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		844.075
a) rette		438.254
b) oneri a rilevo sanitario		310.188
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		95.633
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		5.138
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		660
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		62
c) plusvalenze ordinarie		
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		
e) altri ricavi istituzionali		
f) ricavi da attività commerciale		4.417
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)		849.214
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		40.785
a) beni socio sanitari		742
b) beni tecnico-economici		40.043
7) Acquisti servizi		627.800
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		440.758
b) servizi esternalizzati		118.362
c) trasporti		1.316
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		2.297
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		72
g) utenze		36.754
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		21.659
i) costi per organi Istituzionali		3.341
j) assicurazioni		1.673
k) altri		1.567
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		127.343
a) salari e stipendi		99.459
b) oneri sociali		27.430
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		454
10) Ammortamenti e svalutazioni		2.607
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		52
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		2.555
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	20.144
14) Oneri diversi di gestione	6.028
a) costi amministrativi	2.633
b) imposte non sul reddito	1.243
c) tasse	2.091
d) altri	62
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	824.708
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	24.506
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	2.442
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	2.442
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	2.442
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:	1.500
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.500
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)	1.500
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	28.448
22) Imposte sul reddito	10.238
a) Irap	8.738
b) Ires	1.500
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	18.210

Roncofreddo - Alloggi con servizi		2012
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 AI 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		21
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economici		21
7) Acquisti servizi		3.025
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-
b) servizi esternalizzati		342
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		191
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		153
g) utenze		1.944
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		26
i) costi per organi Istituzionali		278
j) assicurazioni		44
k) altri		47
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		2.517
a) salari e stipendi		1.937
b) oneri sociali		523
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		57
10) Ammortamenti e svalutazioni		2.920
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		4
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		2.916
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	147
14) Oneri diversi di gestione	1.000
a) costi amministrativi	222
b) imposte non sul reddito	772
c) tasse	2
d) altri	5
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati AI aziende non profit	-
Totale (B)	9.630
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 9.630
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)	- 9.630
22) Imposte sul reddito	698
a) Irap	198
b) Ires	500
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 10.328

<i>Pasti a domicilio</i>	<i>2012</i>
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	97.469
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	97.469
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)	97.469
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	44.015
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	44.015
7) Acquisti servizi	35.606
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	15.752
c) trasporti	11.098
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	862
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	407
g) utenze	266
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	3.744
i) costi per organi Istituzionali	1.253
j) assicurazioni	2.015
k) altri	210
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	16.666
a) salari e stipendi	12.792
b) oneri sociali	3.737
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	138
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.685
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.665
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	987
14) Oneri diversi di gestione	847
a) costi amministrativi	464
b) imposte non sul reddito	50
c) tasse	201
d) altri	131
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	100.806
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 3.337
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)	- 3.337
22) Imposte sul reddito	4.752
a) Irap	1.252
b) Ires	3.500
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 8.089

Caffè Alzheimer		2012
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 AJ 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		28.500
a) contributi dalla Regione		
b) contributi dalla Provincia		
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		
d) contributi dall'Azienda sanitaria		17.000
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		
f) altri contributi da privati		11.500
Totale (A)		28.500
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		358
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economici		358
7) Acquisti servizi		20.609
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-
b) servizi esternalizzati		63
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		287
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		294
g) utenze		89
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		72
i) costi per organi Istituzionali		418
j) assicurazioni		132
k) altri		19.254
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		6.142
a) salari e stipendi		4.809
b) oneri sociali		1.286
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		46
10) Ammortamenti e svalutazioni		8
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		6
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		1
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	379
14) Oneri diversi di gestione	276
a) costi amministrativi	203
b) imposte non sul reddito	17
c) tasse	48
d) altri	8
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati AJ aziende non profit	-
Totale (B)	27.771
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	729
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)	729
22) Imposte sul reddito	470
a) Irap	470
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	260

Telesoccorso		2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		8.201
a) rette		8.201
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)		8.201
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		21
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economici		21
7) Acquisti servizi		5.487
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		4.746
b) servizi esternalizzati		42
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		191
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		54
g) utenze		59
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		26
i) costi per organi Istituzionali		278
j) assicurazioni		44
k) altri		47
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		2.892
a) salari e stipendi		2.255
b) oneri sociali		607
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		31
10) Ammortamenti e svalutazioni		5
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		4
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		1
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	173
14) Oneri diversi di gestione	119
a) costi amministrativi	101
b) imposte non sul reddito	11
c) tasse	2
d) altri	5
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati AK aziende non profit	-
Totale (B)	8.697
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 496
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)	- 496
22) Imposte sul reddito	220
a) Irap	220
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 716

<i>Corsi</i>	<i>2012</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	7.645
a) rette	7.645
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	20.000
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	5.000
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	15.000
Totale (A)	27.645
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	2.106
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	2.106
7) Acquisti servizi	16.856
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	84
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	383
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	250
g) utenze	118
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	187
i) costi per organi Istituzionali	557
j) assicurazioni	352
k) altri	14.925
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	6.986
a) salari e stipendi	5.461
b) oneri sociali	1.464
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	61
10) Ammortamenti e svalutazioni	352
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	9
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	344
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	425
14) Oneri diversi di gestione	420
a) costi amministrativi	201
b) imposte non sul reddito	22
c) tasse	186
d) altri	10
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati AL aziende non profit	-
Totale (B)	27.146
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	499
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)	499
22) Imposte sul reddito	533
a) Irap	533
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 34

Animazione Centri Stranieri		2012
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 AK 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		90.269
a) contributi dalla Regione		
b) contributi dalla Provincia		
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		77.269
d) contributi dall'Azienda sanitaria		
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		
f) altri contributi da privati		13.000
Totale (A)		90.269
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		10
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economali		10
7) Acquisti servizi		43.347
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-
b) servizi esternalizzati		43.021
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		96
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		3
g) utenze		30
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		13
i) costi per organi Istituzionali		139
j) assicurazioni		22
k) altri		23
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		17.691
a) salari e stipendi		13.644
b) oneri sociali		4.008
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		39
10) Ammortamenti e svalutazioni		3
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		0
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-economali	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	553
14) Oneri diversi di gestione	26.060
a) costi amministrativi	51
b) imposte non sul reddito	6
c) tasse	1
d) altri	3
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	26.000
Totale (B)	87.664
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.605
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)	2.605
22) Imposte sul reddito	1.172
a) Irap	1.172
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	1.433

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL DOCUMENTO DI BUDGET

La previsione delle risorse finanziarie ed economiche per l'esercizio 2012 dell'Azienda è stata formulata avvalendosi oltre che delle indicazioni espresse dalla Direzione dell'Azienda, dei valori risultanti dalla gestione dell'anno 2011.

Per i servizi offerti dall'Istituto A. Merlara, dati in concessione a partire dal 1 ottobre 2008 all'Istituto Maestre Pie dell'Addolorata di Rimini, le previsioni sono state formulate tenendo conto che a carico dell'ASP rimangono unicamente i costi di manutenzione straordinaria all'immobile, di manutenzione del parco, nonché una parte di costi amministrativi necessari per l'organizzazione degli interventi ad essi legati.

Il budget relativo alla Scuola dell'infanzia, è stato redatto tenendo in considerazione che la gestione a partire dall'anno scolastico 2011/2012 è stata data in concessione per 5 anni (prorogabili di ulteriori 5), ad una cooperativa selezionata tramite gara pubblica, la quale corrisponderà un canone annuo di € 3.000,00. Essa ha assorbito anche il personale docente che risultava impiegato nella scuola (n. 3 unità).

Per tutte le altre strutture e per i servizi extrasistemici, invece, i valori contenuti nel budget, sono il risultato dell'adeguamento dei costi medi mensili, risultanti dalla gestione 2011 dell'ASP, i quali sono stati presi come base di calcolo per la previsione dell'anno 2012 adeguandoli anche alle indicazioni contenute nella revisione dei contratti di servizio.

Inoltre, sono stati attivati due nuovi centri di costo, corrispondenti ad altrettanti nuovi servizi. In particolare nel corso del 2012 è stato creato il budget per i nuovi Alloggi con Servizi di Roncofreddo, che saranno aperti nel corso del 2013. Per il momento esso contiene gli oneri relativi alla ristrutturazione dell'immobile ed all'attivazione del nuovo servizio. Gli Alloggi con Servizi sono costituiti da 2 appartamenti, di cui 1 doppio e 1 singolo rivolti ad anziani e/o disabili residenti nel territorio. Essi sono aggregati in una stessa unità strutturale, a poche decine di metri dalla CRA di Roncofreddo, di cui sarà possibile utilizzare i servizi e partecipare ad attività programmate.

Il secondo budget è relativo al nuovo Centro Diurno di San Mauro Pascoli, che dovrà accogliere, a partire dal mese di Gennaio 2013, il servizio attualmente gestito all'interno della struttura residenziale di Savignano sul Rubicone. Anche per questo servizio, per l'anno 2012, saranno rappresentati unicamente gli oneri per la realizzazione della nuova sede e per la sua attivazione. Il centro è stato costruito in prossimità delle strutture residenziali già esistenti a San Mauro Pascoli, e ospiterà un massimo di 20 anziani.

Il bilancio 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 2012.

Per le strutture che accolgono più servizi, si sono utilizzate percentuali di ripartizione per i costi comuni che non possono essere imputati direttamente al centro di costo/ricavo. In particolare si tratta delle strutture di San Mauro Pascoli (in cui rientrano la Casa Residenza Anziani e gli Alloggi con Servizi) e di Savignano sul Rubicone (in cui attualmente rientrano la Casa Residenza Anziani e il Centro Diurno). Inoltre, nelle strutture in cui vengono prodotti i pasti per la consegna a domicilio (Savignano sul Rubicone e Roncofreddo), il costo dei generi alimentari viene ripartito sulla base di percentuali che rappresentano mensilmente i pasti destinati a ciascun servizio sul totale di quelli prodotti. San Mauro Pascoli, ospitando anche la sede amministrativa dell'intera ASP, trova, un'ulteriore ripartizione percentuale per il costo relativo alle utenze. Le percentuali di ripartizione, a seconda della tipologia di costo, sono state calcolate in base al numero e alla tipologia degli ospiti o ai metri quadrati occupati. Esse vengono di seguito indicate:

SCHEMA DI RIPARTIZIONE COSTI COMUNI STRUTTURA DI SAVIGNANO SUL RUBICONE

TIPOLOGIA DI SPESA	CASA RESIDENZA ANZIANI	CENTRO DIURNO	PASTI A DOMICILIO
UTENZE	80,00%	20,00%	
GENERI ALIMENTARI	65,00%	15,00%	20%*
MANUTENZIONI	80,00%	20,00%	
M.P.A. VOLONTARI	80,00%	20,00%	
PREPARAZIONE PASTI	85,00%	15,00%	
SERVIZI VARI NON IN APPALTO	80,00%	20,00%	
SERVIZI GENERALI (PULIZIE-AUSILIARIO)	80,00%	20,00%	
ANIMAZIONE	80,00%	20,00%	
SERVIZIO DI SUPPORTO ASSIST.LE/ACCESSORI	80,00%	20,00%	

SCHEMA DI RIPARTIZIONE COSTI COMUNI STRUTTURA DI SAN MAURO PASCOLI

TIPOLOGIA DI SPESA	CASA RESIDENZA ANZIANI	ALLOGGI	AMMINISTRAZIONE
UTENZE	93,50%	4,50%	2,00%

SCHEMA DI RIPARTIZIONE COSTI COMUNI STRUTTURA DI RONCOFREDDO

TIPOLOGIA DI SPESA	CASA RESIDENZA ANZIANI	PASTI A DOMICILIO
GENERI ALIMENTARI	75,00%	25%*

* Tali valori rappresentano una media annuale, in quanto mensilmente la percentuale viene determinata in base al numero dei pasti prodotti per la consegna a domicilio rapportato al numero complessivo dei pasti erogati.