

A.S.P. DEL RUBICONE

Azienda pubblica di Servizi alla Persona

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

Prot. 2333/2013

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2013

DOCUMENTO DI BUDGET 2013

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 2013/2015.

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.

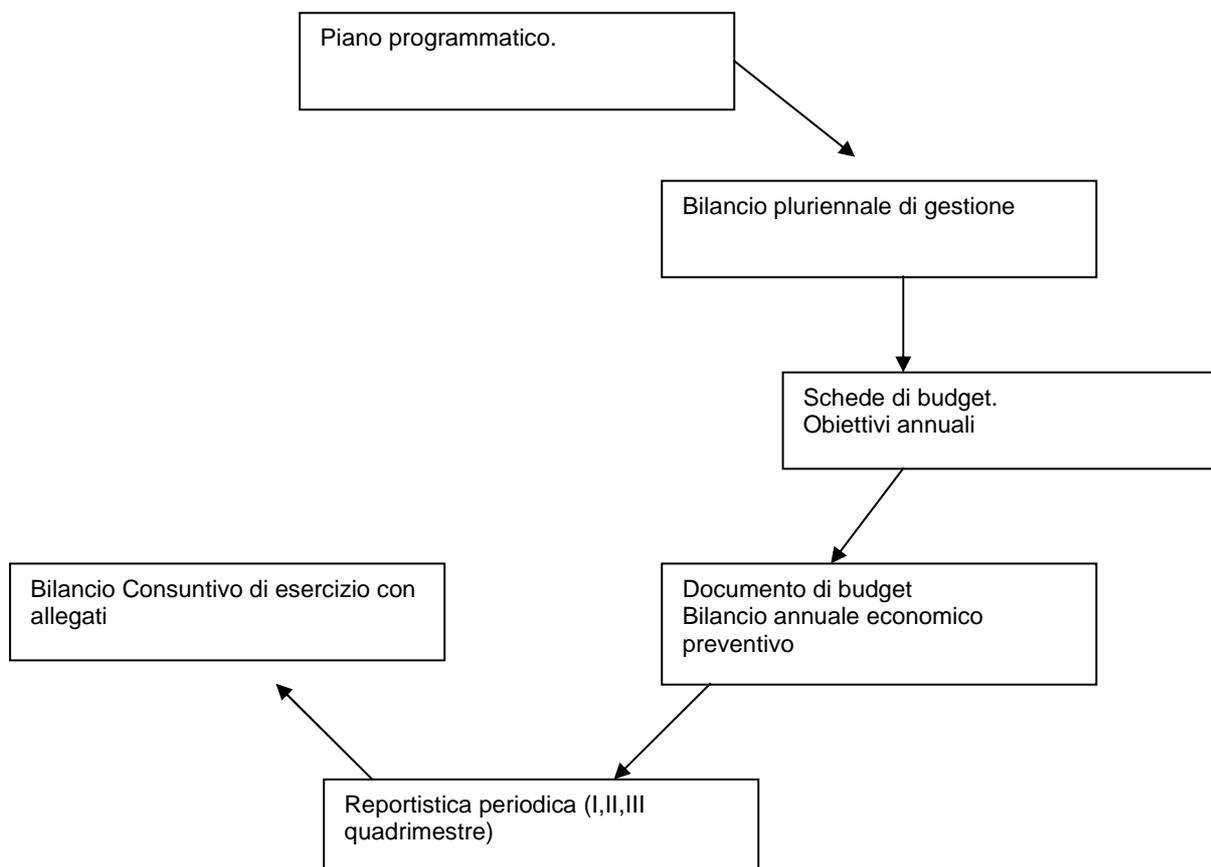
Il budget delle attività viene assegnato ai responsabili di "centri di costo" ai fini della gestione aziendale (vedi successivo paragrafo 2).

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 predispose 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:

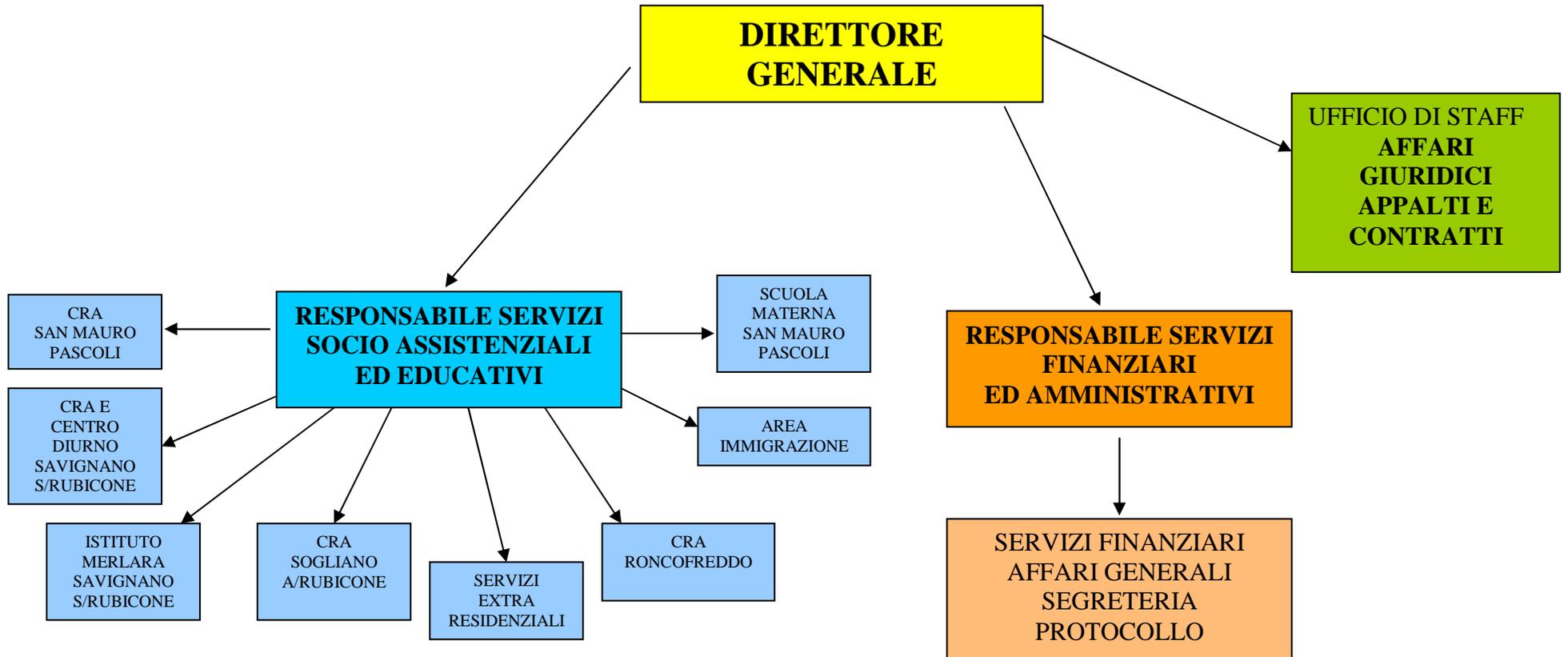
- Area di "staff, affari giuridici, appalti e contratti";
- Area dei "servizi finanziari ed amministrativi dell'ente";
- Area dei "servizi socio assistenziali ed educativi".

(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	38,00%
- San Mauro Pascoli Alloggi con Servizi	1,00%
- San Mauro Pascoli Centro Diurno	3,00%
- San Mauro Scuola dell'infanzia	0,50%
- Savignano sul Rubicone Casa Residenza Anziani	20,00%
- Savignano sul Rubicone Centro Diurno	3,00%
- Sogliano al Rubicone Casa Residenza Anziani	10,00%
- Roncofreddo Casa Residenza Anziani	11,00%
- Roncofreddo Alloggi con servizi	0,50%
- Savignano sul Rubicone Istituto Merlara	0,50%
- Pasti a domicilio	3,00%
- Caffè Alzheimer	1,50%
- Telesoccorso	1,00%
- Corsi per Anziani	2,00%
- Servizi Area Stranieri	2,00%
- Servizi Area Famiglie	3,00%
- Borse lavoro disabili	0,00%

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

<i>Amministrazione</i>	<i>2013</i>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	1.862
a) beni socio sanitari	
b) beni tecnico-economali	1.862
7) Acquisti servizi	68.393
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
b) servizi esternalizzati	3.824
c) trasporti	
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
e) altre consulenze	17.360
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.200
g) utenze	4.360
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.007
i) costi per organi Istituzionali	27.840
j) assicurazioni	7.470
k) altri	5.332
8) Godimento di beni di terzi	600
a) affitti	
b) canoni di locazione finanziaria	
c) service	600
9) Per il personale	227.854
a) salari e stipendi	177.368
b) oneri sociali	49.489
c) trattamento di fine rapporto	
d) altri costi	997
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	13.170
14) Oneri diversi di gestione	10.874
a) costi amministrativi	10.372
b) imposte non sul reddito	299
c) tasse	148
d) altri	55
d) minusvalenze ordinarie	
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	
g) contributi erogati ad aziende non profit	
Totale (B)	323.255
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 323.255

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)	- 323.255
22) Imposte sul reddito	17.443
a) Irap	17.443
b) Ires	
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 340.698

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
- Servizi Area Stranieri
- Servizi Area Famiglie
- Borse lavoro disabili

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

San Mauro Pascoli - Casa Residenza Anziani		2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		2.973.733
a) rette		1.557.510
b) oneri a rilievo sanitario		1.042.377
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		373.846
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		750
4) Proventi e ricavi diversi		750
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		750
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)		2.974.483
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		190.277
a) beni socio sanitari		45.497
b) beni tecnico-economici		144.780
7) Acquisti servizi		2.528.420
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		1.744.286
b) servizi esternalizzati		450.037
c) trasporti		688
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		9.597
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		456
g) utenze		160.719
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		116.823
i) costi per organi Istituzionali		10.579
j) assicurazioni		16.359
k) altri		18.876
8) Godimento di beni di terzi		228
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		228
9) Per il personale		160.717
a) salari e stipendi		124.922
b) oneri sociali		34.335
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		1.460
10) Ammortamenti e svalutazioni		13.176
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		163
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		13.013
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	8.871
14) Oneri diversi di gestione	17.412
a) costi amministrativi	4.857
b) imposte non sul reddito	439
c) tasse	10.262
d) altri	21
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	1.833
Totale (B)	2.919.101
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	55.382
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	384
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	384
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	8.375
a) su mutui	8.375
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	- 7.991
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 straordinario	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario	-
Totale (E)	1.500
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	48.891
22) Imposte sul reddito	13.307
a) Irap	11.402
b) Ires	1.905
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	35.584

San Mauro Pascoli - Alloggi con servizi		2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		30.303
a) rette		30.303
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)		30.303
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		679
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economici		679
7) Acquisti servizi		9.469
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-
b) servizi esternalizzati		38
c) trasporti		-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		174
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		12
g) utenze		7.199
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		1.089
i) costi per organi Istituzionali		278
j) assicurazioni		626
k) altri		53
8) Godimento di beni di terzi		6
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		6
9) Per il personale		2.279
a) salari e stipendi		1.774
b) oneri sociali		495
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		10
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-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	132
14) Oneri diversi di gestione	442
a) costi amministrativi	104
b) imposte non sul reddito	3
c) tasse	334
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	13.012
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	17.291
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 straordinario	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	17.291
22) Imposte sul reddito	174
a) Irap	174
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	17.117

San Mauro Pascoli - Centro Diurno	2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	99.102
a) rette	57.126
b) oneri a rilievo sanitario	40.028
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	1.948
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)	99.102
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	6.698
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	6.698
7) Acquisti servizi	110.400
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	66.724
b) servizi esternalizzati	22.768
c) trasporti	908
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	521
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	36
g) utenze	7.924
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	6.190
i) costi per organi Istituzionali	835
j) assicurazioni	1.654
k) altri	2.840
8) Godimento di beni di terzi	18
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	18
9) Per il personale	9.650
a) salari e stipendi	7.522
b) oneri sociali	2.098
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	30
10) Ammortamenti e svalutazioni	10.954
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	13
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.941
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	577
14) Oneri diversi di gestione	1.836
a) costi amministrativi	311
b) imposte non sul reddito	9
c) tasse	1.120
d) altri	396
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	140.133
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 41.031
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	48
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	48
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	48
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:	150
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	150
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)	150
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 40.833
22) Imposte sul reddito	791
a) Irap	710
b) Ires	81
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 41.624

San Mauro Pascoli - Scuola dell'infanzia	2013
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	4.319
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.219
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	3.100
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)	4.319
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	9
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	9
7) Acquisti servizi	6.379
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	2.699
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	87
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	6
g) utenze	475
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.909
i) costi per organi Istituzionali	139
j) assicurazioni	37
k) altri	27
8) Godimento di beni di terzi	5.703
a) affitti	5.700
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	3
9) Per il personale	1.139
a) salari e stipendi	887
b) oneri sociali	247
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	5
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-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	66
14) Oneri diversi di gestione	562
a) costi amministrativi	52
b) imposte non sul reddito	505
c) tasse	5
d) altri	-
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	14.216
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 9.897
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	155
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	96
c) proventi finanziari diversi	59
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	155
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 straordinario	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 9.742
22) Imposte sul reddito	188
a) Irap	87
b) Ires	101
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 9.930

Savignano sul Rubicone - Casa Residenza Anziani	2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	1.203.505
a) rette	638.474
b) oneri a rilievo sanitario	445.998
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	119.033
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	375
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	375
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)	1.203.880
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	76.812
a) beni socio sanitari	15.838
b) beni tecnico-economici	60.974
7) Acquisti servizi	1.021.785
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	681.681
b) servizi esternalizzati	198.087
c) trasporti	630
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	13.546
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	17.542
g) utenze	63.197
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	23.536
i) costi per organi Istituzionali	5.568
j) assicurazioni	8.872
k) altri	9.126
8) Godimento di beni di terzi	120
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	120
9) Per il personale	71.130
a) salari e stipendi	55.513
b) oneri sociali	15.418
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	199
10) Ammortamenti e svalutazioni	5.524
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	86
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.438
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	4.552
14) Oneri diversi di gestione	2.819
a) costi amministrativi	2.543
b) imposte non sul reddito	232
c) tasse	33
d) altri	11
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	1.182.742
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	21.138
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	384
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	384
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	384
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 straordinario	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario	-
Totale (E)	1.200
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	22.722
22) Imposte sul reddito	7.399
a) Irap	6.589
b) Ires	810
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	15.323

Savignano sul Rubicone - Centro Diurno	2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	99.102
a) rette	57.126
b) oneri a rilievo sanitario	40.028
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	1.948
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)	99.102
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	6.253
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	6.253
7) Acquisti servizi	105.242
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	66.724
b) servizi esternalizzati	21.281
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	521
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	2.508
g) utenze	6.924
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.955
i) costi per organi Istituzionali	835
j) assicurazioni	1.654
k) altri	2.840
8) Godimento di beni di terzi	18
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	18
9) Per il personale	9.864
a) salari e stipendi	7.700
b) oneri sociali	2.134
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	30
10) Ammortamenti e svalutazioni	15
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	13
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2
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	594
14) Oneri diversi di gestione	867
a) costi amministrativi	311
b) imposte non sul reddito	9
c) tasse	545
d) altri	2
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati da aziende non profit	-
Totale (B)	122.853
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 23.751
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	48
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	48
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	48
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:	150
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	150
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)	150
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 23.553
22) Imposte sul reddito	726
a) Irap	726
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 24.279

Ex Istituto A. Merlara	2013
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	9
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	9
7) Acquisti servizi	14.774
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	392
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	87
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	6
g) utenze	22
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	12.764
i) costi per organi Istituzionali	139
j) assicurazioni	1.337
k) altri	27
8) Godimento di beni di terzi	3
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	3
9) Per il personale	1.139
a) salari e stipendi	887
b) oneri sociali	247
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	5
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.614
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.612
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	66
14) Oneri diversi di gestione	142
a) costi amministrativi	52
b) imposte non sul reddito	89
c) tasse	1
d) altri	-
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	18.747
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 18.747
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)	- 18.747
22) Imposte sul reddito	476
a) Irap	87
b) Ires	389
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 19.223

Sogliano al Rubicone - Casa Residenza Anziani	2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	832.190
a) rette	423.675
b) oneri a rilievo sanitario	313.935
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	94.580
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	1.157
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	1.112
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	45
5) Contributi in conto esercizio	500
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	500
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	833.847
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	54.297
a) beni socio sanitari	18.445
b) beni tecnico-economici	35.852
7) Acquisti servizi	688.248
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	472.148
b) servizi esternalizzati	141.204
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	3.262
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	120
g) utenze	44.230
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	15.371
i) costi per organi Istituzionali	2.784
j) assicurazioni	4.330
k) altri	4.799
8) Godimento di beni di terzi	60
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	60
9) Per il personale	65.330
a) salari e stipendi	50.594
b) oneri sociali	14.096
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	640
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.359
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	43
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.316
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	3.963
14) Oneri diversi di gestione	5.393
a) costi amministrativi	1.869
b) imposte non sul reddito	488
c) tasse	3.030
d) altri	6
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	820.650
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.197
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	2.480
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	2.000
b) interessi attivi bancari e postali	480
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	2.480
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)	17.177
22) Imposte sul reddito	4.599
a) Irap	4.537
b) Ires	62
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	12.578

Roncofreddo - Casa Residenza Anziani		2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		838.003
a) rette		426.662
b) oneri a rilievo sanitario		317.381
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		93.960
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		7.075
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		700
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		6.375
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)		845.078
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		37.773
a) beni socio sanitari		294
b) beni tecnico-economici		37.479
7) Acquisti servizi		632.934
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		442.170
b) servizi esternalizzati		114.758
c) trasporti		2.435
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		2.910
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		132
g) utenze		41.047
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		18.412
i) costi per organi Istituzionali		3.062
j) assicurazioni		4.937
k) altri		3.071
8) Godimento di beni di terzi		66
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		66
9) Per il personale		124.983
a) salari e stipendi		96.290
b) oneri sociali		26.815
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		1.878
10) Ammortamenti e svalutazioni		5.112
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		47
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		5.065
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	5.148
14) Oneri diversi di gestione	7.253
a) costi amministrativi	2.764
b) imposte non sul reddito	1.129
c) tasse	3.354
d) altri	6
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	813.269
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	31.809
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	480
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	480
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	480
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 straordinario	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario	-
Totale (E)	1.500
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	33.789
22) Imposte sul reddito	9.502
a) Irap	8.457
b) Ires	1.045
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	24.287

Roncofreddo - Alloggi con servizi	2013
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	214
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	214
7) Acquisti servizi	2.396
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	19
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	87
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	6
g) utenze	2.076
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	5
i) costi per organi Istituzionali	139
j) assicurazioni	37
k) altri	27
8) Godimento di beni di terzi	3
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	3
9) Per il personale	1.139
a) salari e stipendi	887
b) oneri sociali	247
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	5
10) Ammortamenti e svalutazioni	5.950
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.948
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	66
14) Oneri diversi di gestione	423
a) costi amministrativi	52
b) imposte non sul reddito	37
c) tasse	334
d) altri	-
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	10.191
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 10.191
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	-
c) proventi finanziari diversi	5
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	5
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)	- 10.186
22) Imposte sul reddito	87
a) Irap	87
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 10.273

<i>Pasti a domicilio</i>	2013
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	107.796
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	107.796
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)	107.796
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	49.188
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	49.188
7) Acquisti servizi	38.727
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	18.432
c) trasporti	11.485
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	521
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	2.013
g) utenze	208
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.521
i) costi per organi Istituzionali	835
j) assicurazioni	3.552
k) altri	160
8) Godimento di beni di terzi	18
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	18
9) Per il personale	11.722
a) salari e stipendi	9.149
b) oneri sociali	2.543
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	30
10) Ammortamenti e svalutazioni	4.756
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	13
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.743
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	739
14) Oneri diversi di gestione	1.478
a) costi amministrativi	322
b) imposte non sul reddito	9
c) tasse	1.144
d) altri	3
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	106.628
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.168
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)	1.168
22) Imposte sul reddito	4.194
a) Irap	849
b) Ires	3.345
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 3.026

Caffè Alzheimer	2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	300
a) rette	300
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	30.715
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	24.215
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	6.500
Totale (A)	31.015
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	390
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	390
7) Acquisti servizi	25.195
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	57
c) trasporti	2.160
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	260
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.501
g) utenze	168
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	46
i) costi per organi Istituzionali	418
j) assicurazioni	237
k) altri	20.348
8) Godimento di beni di terzi	9
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	9
9) Per il personale	5.562
a) salari e stipendi	4.342
b) oneri sociali	1.205
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	15
10) Ammortamenti e svalutazioni	7
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-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	356
14) Oneri diversi di gestione	313
a) costi amministrativi	156
b) imposte non sul reddito	4
c) tasse	152
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	31.832
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 817
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 straordinario	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 817
22) Imposte sul reddito	405
a) Irap	405
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 1.222

<i>Telesoccorso</i>	<i>2013</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	9.430
a) rette	9.430
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)	9.430
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	19
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	19
7) Acquisti servizi	6.411
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	5.429
b) servizi esternalizzati	38
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	174
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	259
g) utenze	95
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	10
i) costi per organi Istituzionali	278
j) assicurazioni	75
k) altri	53
8) Godimento di beni di terzi	6
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	6
9) Per il personale	2.636
a) salari e stipendi	2.054
b) oneri sociali	572
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	10
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-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	158
14) Oneri diversi di gestione	109
a) costi amministrativi	104
b) imposte non sul reddito	3
c) tasse	1
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	9.344
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	86
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)	86
22) Imposte sul reddito	198
a) Irap	198
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 112

<i>Corsi</i>	<i>2013</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	12.110
a) rette	12.110
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	30.000
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	20.000
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	10.000
Totale (A)	42.110
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	1.059
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	1.059
7) Acquisti servizi	30.232
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	76
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	347
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.260
g) utenze	190
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	145
i) costi per organi Istituzionali	557
j) assicurazioni	684
k) altri	26.973
8) Godimento di beni di terzi	12
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	12
9) Per il personale	6.345
a) salari e stipendi	4.949
b) oneri sociali	1.376
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	20
10) Ammortamenti e svalutazioni	353
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	396
14) Oneri diversi di gestione	817
a) costi amministrativi	207
b) imposte non sul reddito	6
c) tasse	603
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	39.214
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.896
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)	2.896
22) Imposte sul reddito	468
a) Irap	468
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	2.428

Servizi Area Stranieri	2013
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	187.663
a) contributi dalla Regione	7.800
b) contributi dalla Provincia	7.400
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	172.463
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	187.663
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	1.019
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	1.019
7) Acquisti servizi	162.916
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	147.172
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	347
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	12.190
g) utenze	87
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	20
i) costi per organi Istituzionali	557
j) assicurazioni	149
k) altri	2.394
8) Godimento di beni di terzi	12
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	12
9) Per il personale	4.557
a) salari e stipendi	3.547
b) oneri sociali	990
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	20
10) Ammortamenti e svalutazioni	517
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	9
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	508
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	263
14) Oneri diversi di gestione	13.637
a) costi amministrativi	627
b) imposte non sul reddito	6
c) tasse	3
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	13.000
Totale (B)	182.921
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.742
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 straordinario	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	4.742
22) Imposte sul reddito	1.383
a) Irap	1.383
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	3.359

Servizi Area Famiglie	2013
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	100.000
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	100.000
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	100.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	56
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	56
7) Acquisti servizi	59.007
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	55.503
b) servizi esternalizzati	115
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.452
e) altre consulenze	521
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	36
g) utenze	131
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	30
i) costi per organi Istituzionali	835
j) assicurazioni	224
k) altri	160
8) Godimento di beni di terzi	18
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	18
9) Per il personale	36.953
a) salari e stipendi	28.484
b) oneri sociali	8.253
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	216
10) Ammortamenti e svalutazioni	15
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	13
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2
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	1.157
14) Oneri diversi di gestione	326
a) costi amministrativi	311
b) imposte non sul reddito	9
c) tasse	4
d) altri	2
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	97.532
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.468
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:	552
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	552
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)	552
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	3.020
22) Imposte sul reddito	2.492
a) Irap	2.492
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	528

Borse Lavoro Disabili	2013
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	300.000
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	300.000
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	300.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	-
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	-
7) Acquisti servizi	300.041
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	-
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	79.077
g) utenze	-
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	-
i) costi per organi Istituzionali	-
j) assicurazioni	-
k) altri	220.964
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	-
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-
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	20
a) costi amministrativi	-
b) imposte non sul reddito	20
c) tasse	-
d) altri	-
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	300.061
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 61
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)	- 61
22) Imposte sul reddito	-
a) Irap	-
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 61

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL DOCUMENTO DI BUDGET

La previsione delle risorse finanziarie ed economiche per l'esercizio 2013 dell'Azienda è stata formulata avvalendosi oltre che delle indicazioni espresse dalla Direzione dell'Azienda, dei valori risultanti dalla gestione dell'anno 2012.

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 in considerazione del fatto 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 sulla base del contratto di concessione (stipulato a partire dall'anno scolastico 2011/2012) della durata di 5 anni (prorogabili di ulteriori 5), col quale la gestione l'intera struttura è passata ad una cooperativa selezionata tramite gara pubblica, la quale corrisponderà un canone annuo di € 3.000,00 (oltre a rivalutazione ISTAT). Essa ha assorbito anche il personale docente che risultava impiegato nella scuola (n. 3 unità).

Inoltre, nel corso del 2013, sono stati attivati i nuovi Alloggi con Servizi di Roncofreddo destinati ad anziani e/o disabili residenti nel territorio. Essi sono costituiti da 2 appartamenti, di cui 1 doppio e 1 singolo, situati a poche decine di metri dalla Casa Residenza Anziani di Roncofreddo, di cui sarà possibile utilizzare i servizi e partecipare ad attività programmate. Per il momento, non avendo ricevuto alcuna richiesta di attivazione per il servizio, non sono state previste entrate per l'anno 2013. Per i prossimi esercizi si è ipotizzata una copertura parziale dei posti.

A partire dal mese di Luglio 2013, il servizio di Centro Diurno attualmente gestito all'interno della struttura residenziale di Savignano sul Rubicone sarà trasferito nella nuova struttura, appositamente realizzata, adiacente alla Casa Residenza Anziani di San Mauro Pascoli. Trattandosi di un semplice trasferimento di servizio, il budget è stato realizzato prendendo come base le spese e le entrate realizzate dal servizio stesso negli anni precedenti.

Per tutte le altre strutture e per i servizi extraresidenziali, invece, i valori contenuti nel budget, sono il risultato dell'adeguamento dei costi medi mensili, risultanti dalla gestione 2012 dell'ASP, i quali sono stati presi come base di calcolo per la previsione dell'anno 2013 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 2013 è stato creato il budget per i servizi dell'Area Famiglie, la cui gestione è stata affidata dal 2013 all'ASP da parte dell'Unione dei Comuni del Rubicone, precedente titolare del servizio. Le valutazioni delle relative entrate ed uscite sono state effettuate tenendo in considerazione le indicazioni di spesa e di ricavo contenute nel contratto di servizio sottoscritto e, inoltre, considerando che a partire dal mese di Gennaio 2013 è stata assunta una nuova unità di personale (livello D1) che ricopre il ruolo di coordinatore.

Il secondo budget è relativo alle Borse Lavoro a Disabili, affidato sempre dall'Unione dei Comuni del Rubicone all'ASP, in funzione di un contratto di servizio. Le valutazioni per il relativo budget sono state effettuate in modo analogo al precedente. In questo caso però non si è reso necessario assumere nessuna unità di personale aggiuntiva.

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 2013.

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, gli Alloggi con Servizi e, dal mese di luglio, il Centro Diurno) e di Savignano sul Rubicone (in cui rientrano la Casa Residenza Anziani e, fino al mese di Giugno, 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	68,00%	12,00%	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%	

* A partire dal mese di Luglio 2013 il servizio di Centro Diurno verrà trasferito nella nuova sede di San Mauro Pascoli. La percentuale di costo prima attribuita al servizio confluirà per intero nel servizio di Casa Residenza Anziani di Savignano sul Rubicone.

SCHEMA DI RIPARTIZIONE COSTI COMUNI STRUTTURA DI SAN MAURO PASCOLI

TIPOLOGIA DI SPESA	CASA RESIDENZA ANZIANI	CENTRO DIURNO	ALLOGGI	AMMINISTRAZIONE
UTENZE	93,50%		4,50%	2,00%
COORDINATORE**	90,00%	10,00%		
GENERI ALIMENTARI**	90,00%	10,00%		

** Tali ripartizioni verranno attivate a partire dal mese di Luglio 2013

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.