

A.S.P. DEL RUBICONE

Azienda pubblica di Servizi alla Persona

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

Prot. n.1473 del 15/06/2015

Relazione sulla gestione

BILANCIO CONSUNTIVO 2014

RELAZIONE SULLA GESTIONE

<i>SITUAZIONE, EVOLUZIONE DELL'AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO</i>	3
<i>L'AVVIO DEL NUOVO SISTEMA DI ACCREDITAMENTO</i>	4
L'ambito Territoriale di riferimento	5
Modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con gli altri enti del Territorio	7
Priorità di intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti.....	9
I dati relativi alle risorse umane a disposizione e alla loro formazione	10
<i>ANDAMENTO DELLA GESTIONE</i>	13
I risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico Preventivo	16
Analisi dei principali scostamenti.....	16
<i>INDICATORI SULLA QUALITA' DEL SERVIZIO EROGATO</i>	20
<i>LA SITUAZIONE PATRIMONIALE</i>	25
<i>INDICATORI ANALITICI</i>	28
<i>IL BILANCIO RICLASSIFICATO</i>	44
<i>INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI</i>	49
<i>LA REDDITIVITA' DEL PATRIMONIO</i>	52
Modalità di utilizzo dell'utile d'esercizio	52
<i>I RISULTATI PER CENTRI DI COSTO/RICAVO</i>	53
<i>GLI INVESTIMENTI</i>	92
<i>FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO</i>	97

SITUAZIONE, EVOLUZIONE DELL'AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO

Il primo aprile 2008 è nata l'ASP del Rubicone.

L'ASP è stata immediatamente operativa grazie all'espletamento entro lo stesso mese di costituzione, dei principali adempimenti di ordine istituzionale: insediamento dell'Assemblea dei Soci, nomina del Consiglio di Amministrazione e nomina del Presidente del Consiglio di Amministrazione.

Dotata di personalità giuridica di diritto pubblico, di autonomia statutaria, gestionale, patrimoniale, contabile e finanziaria, nell'ambito delle norme e dei principi stabiliti dalla legge regionale e dalle successive indicazioni regionali, non ha fini di lucro e svolge la propria attività secondo criteri di efficienza, di efficacia e di economicità, nel rispetto del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi.

L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "A.S.P. del Rubicone" deriva dalla trasformazione delle I.P.A.B.:

- "Opera Pia Ospedale Sant' Antonio Abate" di Roncofreddo
- "Fondazione Domus Pascoli" di San Mauro Pascoli
- "Opera Pia S.S. Bordone e Macario" di Sogliano al Rubicone
- "Casa per anziani" di Savignano sul Rubicone
- "Istituto A. Merlara" di Savignano sul Rubicone

L'A.S.P. è un'Azienda multiservizi che ha come finalità l'organizzazione ed erogazione di servizi rivolti alla popolazione anziana, ai disabili, ai bambini in età prescolare, ai bambini provenienti da famiglie multiproblematiche a madri sole con bambini, secondo le esigenze indicate dalla pianificazione locale definita dal Piano di Zona per l'ambito territoriale dei Comuni appartenenti al Distretto Rubicone Costa (Roncofreddo, San Mauro Pascoli, Sogliano al Rubicone, Savignano sul Rubicone, Gatteo, Borghi, Gambettola, Longiano e Cesenatico).

Il Piano di trasformazione (approvato dai Consigli di Amministrazione delle diverse IPAB di provenienza) prevede che l'A.S.P. mantenga in essere le unità di offerta dei servizi esistenti al momento della trasformazione nelle rispettive sedi organizzative.

I servizi attualmente erogati comprendono sia quelli indicati nel "Piano di trasformazione" che quelli attivati nel corso degli anni. Essi sono:

CASA RESIDENZA ANZIANI DI RONCOFREDDO (EX "OPERA PIA OSPEDALE SANT' ANTONIO ABATE")

- 24 posti di Casa Residenza per Anziani in convenzione con l'Azienda USL di Cesena;
- servizio di pasti da asporto per anziani e soggetti in situazione di fragilità sociale;
- 3 posti di Alloggi con servizi per anziani.

CASA RESIDENZA ANZIANI DI SAN MAURO PASCOLI (EX "FONDAZIONE DOMUS PASCOLI")

- 76 posti di Casa Residenza per Anziani in convenzione con l'Azienda USL di Cesena;
- 4 posti di accoglienza temporanei in convenzione con l'Azienda USL di Cesena;
- 3 posti di residenza protetta a regime privato;
- 80 posti per la Scuola d' infanzia;
- 6 posti di Alloggi con servizi per anziani;
- 15 posti di Centro Diurno in convenzione con l'azienda USL di Cesena.

CASA RESIDENZA ANZIANI DI SOGLIANO AL RUBICONE (EX "OPERA PIA S.S. BORDONE E MACARIO")

- 24 posti di Casa Residenza per Anziani in convenzione con l'azienda USL di Cesena.

CASA RESIDENZA ANZIANI DI SAVIGNANO SUL RUBICONE (EX "CASA PER ANZIANI")

- 35 posti di Casa Residenza per Anziani in convenzione con l'azienda USL di Cesena;

- 1 posto di residenza protetta a regime privato;

“ISTITUTO A. MERLARA” DI SAVIGNANO SUL RUBICONE.

- 12 posti di Comunità socio-educativa residenziale per minori;
- 2 posti di Appartamenti autonomi per madri sole con bambini;
- 12 posti in comunità socio educativa semi residenziale per minori;
- un centro educativo pomeridiano e un centro estivo per minori del territorio in età compresa tra i 6 ed i 14 anni.

SERVIZI EXTRARESIDENZIALI

- Telesoccorso
- Caffè Alzheimer
- Corsi per anziani
- Massaggio pelvico

AREA IMMIGRAZIONE

- Gestione centri stranieri
- Corsi di lingua italiana per stranieri
- Sportello intercultura
- Mediazione culturale

AREA FAMIGLIE

- Gestione dei servizi rivolti alle famiglie ed ai minori del distretto Rubicone

TIROCINI DISABILI

- Gestione dei progetti finalizzati alla promozione dell'inserimento lavorativo

L'AVVIO DEL NUOVO SISTEMA DI ACCREDITAMENTO

Con delibera di Giunta Regionale n. 514 del 20/04/2009 è stato approvato l'accreditamento dei servizi sociosanitari, primo provvedimento in attuazione dell'art. 23, legge 4/2008. Nel dicembre 2009 con la delibera 21/10/2009 la Giunta Regionale ha inoltre approvato il sistema omogeneo di tariffa per i servizi sociosanitari per anziani valevole per l'accreditamento transitorio.

L'accreditamento è finalizzato ad individuare i servizi e le strutture necessari per la copertura del fabbisogno espresso nella programmazione territoriale. Il provvedimento consente (a seguito dell'espletamento di procedure nelle quali dovranno essere dimostrati da parte dei soggetti gestori i requisiti di qualità nella conduzione e nell'erogazione del servizio) l'instaurazione dei rapporti di servizio pubblico tra soggetti titolari della committenza dei servizi ed i soggetti gestori/erogatori, le cui relazioni vengono disciplinate attraverso un apposito contratto di servizio. Tale istituto dovrà necessariamente essere applicato per l'instaurazione di rapporti di servizio pubblico relativi a: case-residenze per anziani (che comprendono le tipologie Casa protetta e RSA); centri diurni assistenziali per anziani; centri socio-riabilitativo residenziale per disabili; centri socio-riabilitativi semiresidenziali per disabili; assistenza domiciliare.

Nel corso del 2010 la Giunta regionale ha messo a punto gli strumenti che hanno consentito ai Comuni di dare avvio al percorso dell'accreditamento, stabilendo che a decorrere dalla pubblicazione sul Bollettino Ufficiale della Regione Emilia – Romagna dei sistemi omogenei tariffari.

Entro il termine del settembre 2010, l'Azienda, congiuntamente alle cooperative che prestano servizi presso le strutture, ha formalmente chiesto all'Unione dei Comuni del Rubicone il rilascio dell'accreditamento transitorio per i servizi residenziali e semiresidenziali.

Con determinazioni del 21/12/2010 il Responsabile del settore socio assistenziale ed educativo per l'infanzia dell'Unione dei Comuni del Rubicone ha concesso all'ASP, congiuntamente alla società erogatrici delle attività socio assistenziali e sanitarie, l'accreditamento transitorio dei servizi

residenziali e semiresidenziali per anziani non autosufficienti, con decorrenza dal 27 dicembre 2010 fino al 31 dicembre 2013.

Con la determinazione dirigenziale n.280 del 19/12/2012, del responsabile dei Servizi Sociali dell'Unione dei Comuni del Rubicone avente ad oggetto "Proroga Concessione di accreditamento transitorio ai sensi della deliberazione d Giunta Regionale n.514/2009 modificata dalla DGR 390/2011 e dalla DGR 1899 del 10 dicembre 2012 a favore dei vari gestori dei servizi di Casa Residenza Anziani-Centri Diurni e Assistenza domiciliare, del Distretto Rubicone Costa", sono state prorogate fino al 31/12/2014 le scadenze dell'accreditamento transitorio concesso con le precedenti determinazioni del 21/12/2010;

A seguito delle nuove linee di indirizzo deliberate dal Comitato di Distretto Rubicone Costa nella seduta del 17 settembre 2014, e successivamente recepite dall'Assemblea dei soci ASP nella seduta del 8 ottobre 2014, è stato stabilito che dal 01 gennaio 2015 l'accreditamento definitivo delle Case Residenza Anziani di San Mauro Pascoli, Savignano sul Rubicone, Roncofreddo e Sogliano al Rubicone e Centro Diurno Anziani di San Mauro Pascoli, verrà rilasciato direttamente e in via esclusiva ai soli soggetti gestori privati accreditati transitoriamente assieme all'ASP del Rubicone. Pertanto dal 01 gennaio 2015 l'ASP non gestirà né direttamente né indirettamente tali servizi.

L'ambito Territoriale di riferimento

Il territorio cesenate è un'ampia area in cui vivono circa 208.000 abitanti suddivisa in due grandi Zone Sociali:

Il Distretto Cesena Valle Savio composto dai Comuni di Cesena, Mercato Saraceno, Montiano, Bagno di Romagna, Sarsina e Verghereto, in cui è nata l'A.S.P. del Distretto Cesena Valle Savio
e

Il Distretto Rubicone Costa composto da 9 comuni dislocati su un territorio caratterizzato da zone collinari (in cui si collocano i comuni di Borghi, Roncofreddo e Sogliano al Rubicone), zone pianeggianti (comuni di Gambettola, Longiano, **Savignano sul Rubicone**, **San Mauro Pascoli** e Gatteo) e zone costiere (comuni di Cesenatico, San Mauro Pascoli e Gatteo - il comune di Savignano ha nel suo territorio un tratto di costa molto breve di qualche centinaia di metri).

Nel Distretto vivono complessivamente **91.789 persone**, con significative differenze di distribuzione territoriale: differenze che si possono trovare passando dal comune di Borghi, che conta 2.860 abitanti, al comune di Cesenatico che ne conta 25.956.

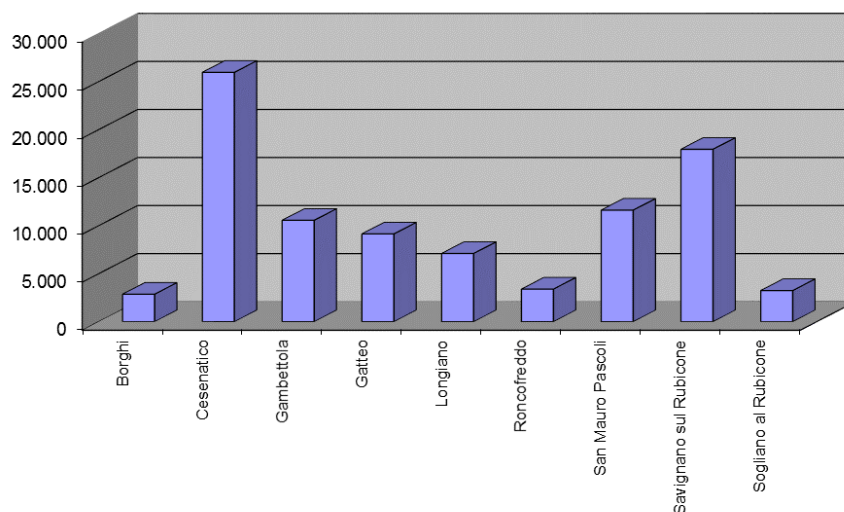
Popolazione residente per Comuni e Grandi classi di età - 1° Gennaio 2014

Comuni	0-14 anni	15-64 anni	oltre 65 anni	Totale
Borghi	463	1.931	466	2.860
Cesenatico	3.534	16.832	5.590	25.956
Gambettola	1.507	6.939	2.107	10.553
Gatteo	1.488	6.100	1.546	9.134
Longiano	1.158	4.638	1.304	7.100
Roncofreddo	454	2.276	660	3.390
San Mauro Pascoli	1.894	7.585	2.132	11.611
Savignano sul Rubicone	2.747	11.842	3.357	17.946
Sogliano al Rubicone	456	2.070	713	3.239
Totale	13.701	60.213	17.875	91.789

Fonte: Regione Emilia-Romagna

Note: Il dato del totale della popolazione al 1.1.2014 è frutto dell'elaborazione di dati anagrafici comunali e può differire dal totale di popolazione diffuso da Istat per lo sfasamento temporale esistente tra il verificarsi dell'evento (naturale o migratorio) e la definizione della relativa pratica in anagrafe, oppure per il non completamento della revisione anagrafica successiva al censimento del 2011.

DISTRIBUZIONE DELLA POPOLAZIONE



A queste differenti distribuzioni della popolazione, si affianca una densità abitativa che sembra variare in maniera inversamente proporzionale all'aumento dell'altimetria del territorio e alla distanza dai centri principali, passando dai 35 abitanti per kmq di Sogliano ai 1355 di Gambettola. L'area urbana e costiera si è caratterizzata, infatti, sin dagli anni '70 per un costante aumento della popolazione, a discapito delle aree altimetricamente più alte e più disagiate nei collegamenti con la pianura. Se i comuni che **hanno visto la più consistente crescita di popolazione** sono dislocati nella zona pianeggiante dell'area del Rubicone (San Mauro Pascoli, Longiano, Gatteo, Savignano sul Rubicone) quelli che hanno assistito ad un progressivo abbandono sono, al contrario, dislocati nelle zone alto collinari (Roncofreddo, Borghi, Sogliano), anche se negli ultimi anni anche in queste zone si è assistito ad una inversione di tendenza con un discreto aumento della popolazione residente.

Modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con gli altri enti del Territorio

L'A.S.P. del Rubicone è un' Azienda multiservizi e multisettore che ha come finalità l'organizzazione e l'erogazione di servizi rivolti alla popolazione anziana, ai disabili, ai bambini in età prescolare, ai bambini provenienti da famiglie multiproblematiche a madri sole con bambini, secondo le esigenze indicate dalla pianificazione locale definita dal Piano di Zona per l'ambito territoriale dei Comuni di San Mauro Pascoli, Savignano sul Rubicone, Roncofreddo, Sogliano al Rubicone, Borghi, Gatteo, Cesenatico, Gambettola e Longiano.

Come previsto dalla normativa in materia, l'A.S.P. partecipa alle riunioni per la costruzione dell'Atto di indirizzo e coordinamento e per la costruzione dei Piani di Zona distrettuali per la salute e per il benessere sociale.

L'Azienda, come previsto dallo Statuto, può gestire i propri servizi e le attività in forma diretta a mezzo della propria struttura organizzativa o può stipulare contratti per l'acquisizione di beni e servizi nel rispetto delle norme poste a garanzia dell'imparzialità, trasparenza ed efficienza dell'azione amministrativa e nel rispetto e in coerenza con le proprie caratteristiche e natura.

Attualmente l'A.S.P. gestisce i servizi garantiti all'utenza con le modalità già utilizzate negli anni precedenti. In particolare i servizi vengono gestiti nel seguente modo:

- **Casa Residenza Anziani e Centro Diurno di S.Mauro Pascoli**: 1 coordinatrice e 1 Infermiera di ruolo (responsabile anche dell'ex R.S.A.) e servizi socio-assistenziali, ausiliari e sanitari interamente affidati in appalto a "L' Aquilone" società cooperativa sociale a r.l., e alla società "La Riabilitazione S.r.l.". Dal 1° gennaio 2015 tale servizio è stato dato in gestione diretta alle stesse ditte appaltatrici, alle quali sono state passate in comando anche le unità di personale dipendente dell'ASP, che fino al 31.12.2014 erano impiegate in tale servizio.

- **Scuola dell' infanzia "Domus Pascoli"**: dal 01 settembre 2011 a seguito di procedura ad evidenza pubblica vi è stata la cessione del servizio a soggetto privato, il quale ha assorbito anche 3 unità di personale di ruolo.

- **Casa Residenza Anziani e Centro Diurno di Savignano s/Rubicone**: 1 coordinatrice di ruolo e servizi socio-assistenziali e ausiliari affidati in appalto a "L' Aquilone" società cooperativa sociale a r.l., servizi infermieristici affidati alla "Butterfly" società cooperativa sociale a r.l. e servizi riabilitativi affidati alla cooperativa a r.l. "Arcade". Dal 1° gennaio 2015 tale servizio è stato dato in gestione diretta alle stesse ditte appaltatrici, alle quali sono state passate in comando anche le unità di personale dipendente dell'ASP, che fino al 31.12.2014 erano impiegate in tale servizio.

- **Casa Residenza Anziani di Sogliano al Rubicone**: 1 coordinatrice di ruolo e servizi socio-assistenziali, sanitari e ausiliari interamente affidati in appalto a "Il Cigno" società cooperativa sociale a r.l.. Dal 1° gennaio 2015 tale servizio è stato dato in gestione diretta alle stesse ditte appaltatrici, alle quali sono state passate in comando anche le unità di personale dipendente dell'ASP, che fino al 31.12.2014 erano impiegate in tale servizio.

- **Casa Residenza Anziani di Roncofreddo**: 1 coordinatore, 1 OSS e 1 cuoco di ruolo, e servizi socio-assistenziali, sanitari e ausiliari affidati in appalto all'ATI Cooperativa Sociale "Società Dolce" società Cooperativa a r.l. (capofila), "La Riabilitazione S.r.l.", e "Gamba Service". Dal 1° gennaio 2015 tale servizio è stato dato in gestione diretta alle stesse ditte appaltatrici, alle quali sono state passate in comando anche le unità di personale dipendente dell'ASP, che fino al 31.12.2014 erano impiegate in tale servizio.

- **Istituto A. Merlara** : a partire dal 01/10/2008 l'Asp del Rubicone ha stipulato un contratto di concessione diretta del servizio con l'Istituto Maestre Pie dell'Addolorata.

- **Alloggi con servizi:** si tratta di quattro alloggi protetti per persone oltre i 65 anni (due singoli e due doppi) posti all'interno della struttura di San Mauro Pascoli e di due alloggi (uno singolo e uno doppio) adiacenti alla struttura residenziale di Roncofreddo. I relativi servizi alberghieri vengono svolti su richiesta dal personale in appalto affidato a "L' Aquilone" società cooperativa sociale a r.l. per San Mauro Pascoli e alla Cooperativa Sociale "Società Dolce" società Cooperativa a r.l. per Roncofreddo.
- **Pasti a domicilio:** a partire dal mese di maggio 2009, è stato attivato un servizio di preparazione e consegna pasti a domicilio, rivolto alla popolazione anziana e disabile dei Comuni del Distretto Rubicone Costa ad esclusione del Comune di Cesenatico. Attualmente vengono preparati circa 50 pasti giornalieri che sono distribuiti alle persone segnalate dai Servizi Sociali dei singoli comuni del Distretto. La preparazione dei pasti viene effettuata presso la struttura Roncofreddo dal personale della "Società Dolce" società Cooperativa a r.l., mentre la distribuzione a domicilio viene eseguita avvalendosi dell'associazione di volontariato AUSER.
- **Servizi Area Stranieri:** si tratta dell'attività di gestione dei centri stranieri dislocati sui Comuni del Distretto del Rubicone (consistente nell'organizzazione di corsi di lingua italiana per stranieri, sportello intercultura, servizi di mediazione culturale). Dal mese di settembre 2012 la gestione del servizio è stata affidata a ditta esterna mediante procedura ad evidenza pubblica.
- **Telesoccorso:** è un servizio che assicura alle persone anziane la continua assistenza giornaliera fornita da persone specializzate nella gestione degli interventi sanitari urgenti. Tale servizio fornisce una risposta alle richieste di aiuto provenienti dagli utenti e, grazie allo strumento delle telefonate, rappresenta un efficace sostegno di carattere psicologico e sociale.
Il servizio di telesoccorso si rivolge agli anziani che versano in condizioni di salute precarie, ai disabili ed ai malati cronici, ma anche a tutti coloro che vivono da soli e che nei casi di emergenza non possono ricevere aiuto. L'attività è gestita dalla società Centro 24 ore Argentea con la supervisione di un coordinatore dipendente dell'ASP.
- **Caffè Alzheimer:** è un servizio completamente gratuito rivolto a nuclei familiari che vivono con anziani affetti da patologie legate alla Demenza per dare loro assistenza e aiuto. E' aperto un pomeriggio la settimana.
Il servizio ha come finalità quella di combattere l'isolamento e favorire il mantenimento ed il potenziamento dei contatti sociali sia per il malato che per i suoi familiari, migliorare la qualità dell'assistenza mediante una formazione da parte di esperti della materia, offrire sollievo al familiare in un contesto piacevole, quale quello del consumare un caffè insieme. Durante l'orario di apertura sono presenti educatori qualificati, uno psicologo e alcuni volontari delle Associazioni M.P.A. (Movimento per l'Alleluia) e Auser.
- **Corsi per anziani:** si tratta di un servizio rivolto ad anziani affetti da demenza suddiviso in 3 specifici interventi:
 - *STIMOLAZIONE COGNITIVA CENTRATA SULLA PERSONA e MEMORY TRAINING*
Attività volta al mantenimento delle abilità cognitive residue attraverso la stimolazione delle funzioni cognitive: memoria, attenzione, linguaggio, ragionamento, percezione e prassia.
 - *RIATTIVAZIONE GLOBALE*
Attività basata su esercizi elementari di riattivazione cognitiva e su esercizi volti al mantenimento delle abilità manuali residue.
 - *FISIOTERAPIA*
Cicli di incontri mirati allo svolgimento di un'attività fisica dolce.
Ciascun pacchetto prevede sessioni di una durata compresa da un'ora e mezza a due ore e mezza, con una cadenza che può andare da una volta a due volte a settimana. La durata di ciascun pacchetto copre da un mese e mezzo a due mesi e mezzo continuativi. Ciascun utente potrà ripetere ciascun intervento al massimo una volta, a meno che diversamente espresso dall'assistente sociale responsabile del caso.
 - *MASSAGGIO PELVICO*

- **Servizi Area Famiglie:** si tratta della gestione dell'erogazione dei servizi e la realizzazione dei progetti nell'ambito del Piano Finalizzato Infanzia e Famiglia, con particolare riferimento ai progetti e servizi del Centro per le Famiglie. A partire dal 01.01.2013 l'ASP ha assunto una persona destinata al coordinamento di tali servizi.

- **Tirocini disabili:** si tratta della gestione dell'erogazione dei progetti di tirocinio nell'ambito del Piano Finalizzato Disabili - del Piano Distrettuale per il Benessere e la salute sociale rivolto alla popolazione disabile adulta. Oggetto del servizio è la gestione di progetti di inserimento lavorativo di persone con disabilità da parte dell'Asp.

Una delle caratteristiche principali delle A.S.P. è relativa al riconoscimento della piena titolarità e stabilità dei servizi prodotti, in quanto soggetti pubblici dotati di autonomia statutaria. I contratti di servizio, che regoleranno i rapporti tra committente e commissionario, dovranno avere quindi una prospettiva temporale di medio-lungo periodo per consentire all'Azienda la possibilità di fare investimenti in personale.

Priorità di intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti

Le linee di indirizzo e gli obiettivi strategici che orienteranno la gestione nei prossimi tre anni si basano su alcuni fondamentali presupposti:

- mantenere in essere le unità di offerta dei servizi esistenti al momento della trasformazione nelle rispettive sedi organizzative aumentandone la qualità;
- attivare nuovi servizi in ambito distrettuale rivolti alla popolazione anziani favorendone la domiciliarità;
- gestire i servizi ad utilità sociale trasferiti dai comuni.

Gli indirizzi definiti per il prossimo triennio impegneranno il Direttore Generale e, quindi, il gruppo dirigente dell'Azienda e tutta la struttura organizzativa, a trarre obiettivi gestionali che consentano di perseguire la solidità economica del bilancio e contestualmente a non rinunciare allo sviluppo a servizi ed interventi.

Gli ambiti di riferimento individuati quali linee di indirizzo sono:

- a) obiettivi relativi all'utenza e, in generale, alla comunità, espressivi di fatto, della missione dell'Azienda;
- b) obiettivi relativi ai processi interni organizzativi e gestionali, espressivi delle condizioni di funzionamento operativo;
- c) obiettivi relativi ai risultati economico-finanziari e/o monetari, il cui necessario presidio è il prerequisito del perseguimento della missione;
- d) obiettivi relativi all'apprendimento e allo sviluppo, espressivi delle principali determinanti delle prestazioni conseguibili in prospettiva;
- e) obiettivi relativi alla diversificazione dei servizi rivolti alla popolazione in accordo con il Distretto Rubicone Costa.

Le linee di indirizzo e gli obiettivi strategici individuati per il prossimo triennio, rappresentano sostanzialmente una conferma dei presupposti sopra illustrati e della missione dell'Azienda.

Per realizzare tale missione l'A.S.P. nei prossimi anni dovrà orientare la propria azione al perseguimento dei seguenti cinque fondamentali obiettivi strategici.

Per ogni esercizio, tali macro-obiettivi, rappresentano linee guida per la definizione degli obiettivi gestionali per il Direttore Generale e per i Direttori di Unità Operative.

Al servizio dell'utenza e della comunità	<i>Adeguamento della politica della qualità, partendo in primo luogo dagli input provenienti dagli ospiti e/o dai loro famigliari</i>	<i>Adeguamento dei servizi erogati, in coerenza con i bisogni espressi nel piano di zona, anche coinvolgendo altri soggetti del territorio</i>	<i>Programmazione di investimenti e interventi strutturali tesi al miglioramento della qualità dei servizi e delle strutture assistenziali</i>	<i>Promozione di innovazione e conoscenza da "restituire alla comunità" per contribuire all'evoluzione della cultura sociale</i>
Adeguamento normativo, riorganizzazione dei processi ed innovazione organizzativa	<i>Adeguamento del modello organizzativo -gestionale e dei meccanismi operativi agli input provenienti dall'ambiente interno ed esterno con particolare riferimento agli adempimenti richiesti dalla trasformazione in ASP</i>	<i>Ricerca di più efficienti e flessibili modalità di utilizzo delle Risorse Umane</i>	<i>Tensione alla burocratizzazione e alla semplificazione/razionalizzazione dell'attività amministrativa e gestionale, anche avvalendosi dell'utilizzo dell'informatica</i>	<i>Programmazione di investimenti ed interventi strutturali tesi all'adeguamento normativo dei servizi e delle strutture assistenziali.</i>
Equilibrio economico	<i>Tensione alla massimizzazione dei ricavi e al recupero dei crediti</i>	<i>Ricerca di altre/nuove fonti di entrata e finanziamento</i>	<i>Promozione di azioni e interventi volti alla razionalizzazione /riduzione dei costi</i>	
Sviluppo, crescita e apprendimento	<i>Promozione di interventi tesi alla valorizzazione e sviluppo delle Risorse Umane e alla loro responsabilizzazione e partecipazione alla vita aziendale.</i>	<i>Promozione della sicurezza, del benessere organizzativo, delle pari opportunità e di interventi rivolti al miglioramento del clima aziendale.</i>		
Diversificazione dei servizi rivolti alla popolazione in accordo con il Distretto del Rubicone	<i>Promozione di interventi tesi all'informazione dei servizi e alla promozione del volontariato</i>			

I dati relativi alle risorse umane a disposizione e alla loro formazione

L'Azienda si avvale di una struttura operativa che ad oggi risulta essere costituita complessivamente da n. 14 unità così suddivisi per Aree operative:

AREA	N. PERSONE IMPIEGATE
Direzione	N. 1 dipendente con ruolo di Direttore Generale, Responsabile dei Servizi Finanziari e Amministrativi e del Servizio Socio Assistenziali
Servizi finanziari ed amministrativi	N. 4 dipendenti Amministrativi
Staff, affari giuridici, appalti e contratti	N. 1 dipendente part-time Responsabile di Area
Servizi socio-assistenziali ed educativi e altro personale	N. 8 dipendenti fra cui 4 Coordinatori di Struttura (di cui 1 è anche Coordinatore dei Servizi Extraresidenziali), 1 Infermiera Professionale, 1 OSS, 1 Cuoco e 1 Educatrice (Coordinatrice dell'area famiglie).
Totale	N. 14 dipendenti

La maggior parte dei servizi socio-assistenziali, sanitari e ausiliari fino al 31.12.2014 è stato appaltato a ditte esterne.

Rispetto alle risorse umane impiegate al 31 dicembre 2013 si evidenziano le seguenti variazioni:

Personale dipendente in servizio a tempo indeterminato	Al 31/12/2013	Al 31/12/2014	Variazione
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza			0
Personale socio assistenziale e sanitario- comparto	6	6	0
Personale educativo- comparto			0
Personale amministrativo - dirigenza			0
Personale amministrativo - comparto	5	5	0
Altro personale - dirigenza			0
Altro personale - comparto	1	1	0
Totale personale a tempo indeterminato	12	12	0

Personale dipendente in servizio a tempo determinato	Al 31/12/2013	Al 31/12/2014	Variazione
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza			0
Personale socio assistenziale e sanitario- comparto			0
Personale educativo- comparto	1	1	0
Personale amministrativo - dirigenza			0
Personale amministrativo - comparto	2	1	-1
Altro personale - dirigenza			0
Altro personale - comparto			0
Totale personale a tempo determinato	3	2	-1

Mentre il personale dipendente in servizio a tempo indeterminato non risulta variato rispetto alla situazione al 31/12/2013, il personale dipendente in servizio a tempo determinato ha visto diminuire di una unità il comparto amministrativo per effetto della conclusione del rapporto di lavoro con una dipendente assunta per sostituire due persone in astensione per maternità.

A partire dal 1° gennaio 2015, 7 delle 8 unità di personale impiegato nei servizi socio assistenziali ed educativi e il personale ausiliario (rimane esclusa la coordinatrice dell'area minori e famiglie), sono passati in comando ai soggetti privati accreditati che rispettivamente hanno preso in gestione i servizi all'interno delle strutture nelle quali, fino al 31.12.2014, essi erano impiegati.

Di seguito si riportano le tabelle riepilogative delle ferie e delle assenze del personale dipendente:

SETTORE	GIORNATE FERIE AL 1/1/2014	GIORNATE FERIE AL 31/12/2014	FERIE FRUITE NELL'ANNO 2014
PERSONALE SOCIO-ASSISTENZIALE e SANITARIO	139,93	140,95	235
PERSONALE AMMINISTRATIVO	186,37	212,72	176
ALTRO PERSONALE	19	3	52

SETTORE	MALATTIA	MATERNITA' ASSENZE OBBLIGATORIE D.LGS. 151/2001 E L. 104/92	ALTRE ASSENZE CONTRATTUALI	TOTALE ASSENZE 2014	UNITA' LAVORATIVE (anno 2014)	TOTALE GG. DI ASSENZA MEDIA PRO- CAPITE	TASSO PERCENTUALE DI ASSENZA 2014
PERSONALE SOCIO- ASSISTENZIALE e SANITARIO	20	3	45,75	68,75	6,88	9,99	3,76%
PERSONALE AMMINISTRATIVO	13	182	14	209	6,44	32,45	11,90%
PERSONALE EDUCATIVO							
ALTRO PERSONALE	38			38	1	38,00	15,32%

Le linee di sviluppo della programmazione dei prossimi anni sono:

- 1) mantenimento del complesso di risorse umane;
- 2) ottimizzazione delle risorse umane dell'Azienda, attraverso percorsi di riqualificazione specifica di alcune figure professionali, anche mediante valorizzazione delle attitudini, dell'esperienza e del potenziale professionale del personale dipendente.

Il personale Direttivo e Amministrativo è stato impegnato in incontri e convegni riguardanti la normativa regionale sull'accreditamento dei servizi per anziani e disabili e sulla nuova legge Regionale 12/2013 avente ad oggetto "DISPOSIZIONI ORDINAMENTALI E DI RIORDINO DELLE FORME PUBBLICHE DI GESTIONE NEL SISTEMA DEI SERVIZI SOCIALI E SOCIO-SANITARI. MISURE DI SVILUPPO E NORME DI INTERPRETAZIONE AUTENTICA IN MATERIA DI AZIENDE PUBBLICHE DI SERVIZI ALLA PERSONA". Tale costante e continuo aggiornamento si renderà necessario fino alla conclusione dell'intero processo. Anche per il 2015 sono già stati programmati diversi incontri con esperti e professionisti che coinvolgeranno sia il personale dipendente sia il CDA e l'Assemblea dell'Ente.

Sviluppati inoltre competenze professionali tramite Corsi Individuali specialistici per i diversi Servizi e Settori di appartenenza e partecipazioni a Convegni a tema e corsi Collettivi d'interesse d'Area Assistenza ed Amministrativa anche in funzione delle esigenze dettate dalla gestione del contratto di servizio.

Il personale infermieristico ha svolto diversi corsi E.C.M. utili al conseguimento dei Crediti Formativi così come previsto dalla normativa vigente.

In allineamento con l'anno precedente si sono svolte le attività relative a tirocini-stage, promosse da Enti notoriamente legati ad Asp da già consolidati rapporti di collaborazione.

Si cercherà inoltre, di continuare l'aggiornamento informatico per tutto il personale, amministrativo e non, coinvolto nella gestione dell'ASP.

Importante è per i prossimi anni attuare un processo formativo finalizzato ad adeguare le capacità gestionali del gruppo dirigente ai cambiamenti strutturali e organizzativi, ma soprattutto di mentalità che comporta la trasformazione in corso.

La sfida è quella di superare, pur senza tralasciarla completamente, vista la natura pubblica dell'Azienda, la fase di gestione puramente amministrativa per attuare una gestione di tipo manageriale. Ciò significa che l'attuale gruppo dirigente è atteso da un vero e proprio processo di trasformazione culturale; sarà necessario accelerare ed incrementare la capacità, faticosamente acquisita negli ultimi tempi, di saper interagire per raggiungere un obiettivo comune, per mantenere il giusto equilibrio tra esigenze in conflitto, per offrire un servizio efficiente, di qualità ed a costi sostenibili.

È ben noto infine che un'organizzazione basata sulla conoscenza e sulle competenze delle persone cresce e migliora i propri risultati soprattutto con lo sviluppo della loro capacità d'interagire e quando i singoli soggetti che vi operano si percepiscono come appartenenti ad una comunità operativa. La formazione nel prossimo triennio dovrà permettere al gruppo dirigente di sviluppare proprio questa capacità.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Il bilancio dell'esercizio 2014 dell'ASP del Rubicone si chiude con un risultato economico positivo di Euro 111.627,00 così come desumibile dallo schema che segue.

A.S.P. del Rubicone	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	6.772.832	6.760.080	12.752
a) rette	3.259.326	3.244.772	14.554
b) oneri a rilievo sanitario	2.231.352	2.201.730	29.622
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	711.360	700.082	11.278
d) altri ricavi	570.794	613.496	- 42.702
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	127.815	122.188	5.627
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	2.877	2.850	27
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4.963	1.825	3.138
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	1.307	-	1.307
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-
f) ricavi da attività commerciale	118.668	117.513	1.155
5) Contributi in conto esercizio	123.526	104.321	19.205
a) contributi dalla Regione	-	-	-
b) contributi dalla Provincia	17.000	5.400	11.600
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	64.585	43.800	20.785
d) contributi dall'Azienda sanitaria	-	-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	26.441	40.621	- 14.180
f) altri contributi da privati	15.500	14.500	1.000
Totale (A)	7.024.173	6.986.589	37.584
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	473.450	476.686	- 3.236
a) beni socio sanitari	73.912	80.484	- 6.572
b) beni tecnico-economici	399.538	396.202	3.336
7) Acquisti servizi	5.553.553	5.630.054	- 76.501
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	3.549.423	3.554.306	- 4.883
b) servizi esternalizzati	1.094.187	1.095.262	- 1.075
c) trasporti	27.456	26.511	945
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.152	1.152	-
e) altre consulenze	35.953	45.644	- 9.691
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	98.508	103.118	- 4.610
g) utenze	236.448	290.933	- 54.485
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	135.510	132.946	2.564
i) costi per organi Istituzionali	26.040	27.841	- 1.801
j) assicurazioni	52.261	45.855	6.406
k) altri	296.615	306.486	- 9.871
8) Godimento di beni di terzi	7.398	6.940	458
a) affitti	5.700	5.700	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	1.698	1.240	458
9) Per il personale	522.999	518.848	4.151
a) salari e stipendi	407.750	404.080	3.670
b) oneri sociali	112.243	110.983	1.260
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	3.006	3.785	- 779
10) Ammortamenti e svalutazioni	96.346	53.846	42.500
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.635	1.234	401
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	51.835	52.612	- 777
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	42.876	-	42.876

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	34.842	-	-	34.842
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		236	-	-	245
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-	35.078	-	-	35.078
12) Accantonamenti ai fondi rischi		100.466	-	-	100.466
13) Altri accantonamenti		97.749	98.106	-	357
14) Oneri diversi di gestione		64.747	50.836		13.911
a) costi amministrativi		15.495	14.187		1.308
b) imposte non sul reddito		2.688	3.380	-	692
c) tasse		16.274	18.389	-	2.115
d) altri		112	47		65
e) minusvalenze ordinarie		-	-		-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		15.345	-		15.345
g) contributi erogati ad aziende non profit		14.833	14.833		-
Totale (B)		6.881.866	6.835.316		46.550
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		142.307	151.273	-	8.966
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni		-	-		-
a) in società partecipate		-	-		-
b) da altri soggetti		-	-		-
16) Altri proventi finanziari		3.482	3.044		438
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-		-
b) interessi attivi bancari e postali		2.850	2.694		156
c) proventi finanziari diversi		632	350		282
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		7.673	8.000	-	327
a) su mutui		7.673	8.000	-	327
b) bancari		-	-		-
c) oneri finanziari diversi		-	-		-
Totale (C)		- 4.191	- 4.956		765
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
18) Rivalutazioni		-	-		-
a) di partecipazioni		-	-		-
b) di altri valori mobiliari		-	-		-
19) Svalutazioni		1.847	-		1.847
a) di partecipazioni		1.847	-		1.847
b) di altri valori mobiliari		-	-		-
Totale (D)		- 1.847	-		1.847
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) Proventi da:		17.303	8.914		8.389
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		11.518	8.914		2.604
b) plusvalenze straordinarie		-	-		-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		5.785	-		5.785
21) Oneri da:		-	-		-
a) minusvalenze straordinarie		-	-		-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-		-
Totale (E)		17.303	8.914		8.389
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)		153.572	155.231	-	1.659
22) Imposte sul reddito		41.945	43.186	-	1.241
a) Irap		38.714	37.360		1.354
b) Ires		3.231	5.826		2.595
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO		111.627	112.045	-	418

I risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico Preventivo

	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
A) Valore della produzione	7.024.173	6.986.589	37.584	0,54%
B) Costi della produzione	6.881.866	6.835.316	46.550	0,68%
C) Proventi e oneri finanziari	- 4.191	- 4.956	765	-18,25%
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	- 1.847	-	- 1.847	100,00%
E) Proventi e oneri straordinari	17.303	8.914	8.389	48,48%
Imposte sul reddito	41.945	43.186	- 1.241	-2,96%
RISULTATO D'ESERCIZIO	111.627	112.045	- 418	-0,37%

Analisi dei principali scostamenti

Di seguito verranno confrontati i dati del bilancio preventivo con quelli del consuntivo, evidenziando le variazioni positive con il segno più (minori costi o maggiori ricavi) e negative con il segno meno (maggiori costi o minori ricavi).

A) 1) Ricavi da attività per servizi alla persona	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) rette	3.259.326	3.244.772	14.554	0,45%
b) oneri a rilievo sanitario	2.231.352	2.201.730	29.622	1,33%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	711.360	700.082	11.278	1,59%
d) altri ricavi	570.794	613.496	- 42.702	-7,48%
Totale ricavi da attività per servizi alla persona	6.772.832	6.760.080	12.752	0,19%

I ricavi derivanti dallo svolgimento dell'attività per servizi alla persona, risultano in linea rispetto a quanto preventivato. Lo scostamento maggiore, pari al 7,48%, è quello della voce d) altri ricavi, causato, in parte, da una diversa imputazione dei ricavi rispetto al bilancio preventivo. Infatti tali entrate le troveremo rappresentate alla voce 5) c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale. Il maggior incremento in termini assoluti, è determinato dalla voce b) oneri a rilievo sanitario, in cui troviamo uno scostamento pari ad Euro 11.278,00, mentre le altre voci risultano in linea con quanto inserito nel bilancio preventivo. Complessivamente la variazione registrata è pari ad Euro 12.752,00.

A) 4) Proventi e ricavi diversi	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	2.877	2.850	27	0,94%
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4.963	1.825	3.138	63,23%
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	1.307	-	1.307	100,00%
f) ricavi da attività commerciale	118.668	117.513	1.155	0,97%
Totale proventi e ricavi diversi	127.815	122.188	5.627	4,40%

Anche la voce proventi e ricavi diversi risulta maggiore rispetto a quanto previsto. I ricavi in essa contenuti derivano principalmente da fitti attivi percepiti dalle locazioni dei poderi di Sogliano al Rubicone e di Roncofreddo, dai ricavi per l'attività di consegna dei pasti a domicilio, dal canone di concessione in uso dei locali della cucina di Roncofreddo e quello per la gestione della scuola dell'infanzia Domus Pascoli, nonché da sopravvenienze attive per maggiori entrate o minori uscite di competenza degli esercizi passati. La voce relativa alle sopravvenienze attive, essendo una componente difficilmente prevedibile, non è stata inserita nel bilancio di previsione e presenta, quindi, uno scostamento pari al 100%. Oltre a questo, vi sono state maggiori entrate per rimborsi derivanti da attività diverse, dove in particolare troviamo il rimborso spese legali ricevuto a seguito

della riscossione di alcune posizione debitorie, il cui recupero era stato affidato al nostro avvocato, ed il rimborso delle utenze non volturate del centro di aggregazione in uso al Comune di Gambettola. Complessivamente l'incremento avuto è stato pari a 5.627,00 Euro.

A) 5) Contributi in conto esercizio	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
b) contributi dalla Provincia	17.000	5.400	11.600	68,24%
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	64.585	43.800	20.785	32,18%
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	26.441	40.621	- 14.180	-53,63%
f) altri contributi da privati	15.500	14.500	1.000	6,45%
Totale contributi in conto esercizio	123.526	104.321	19.205	15,55%

Tali contributi fanno riferimento alle erogazioni ricevute dalla Provincia e dal Ministero (con fondi derivanti dall'Unione Europea) per i progetti rivolti agli stranieri, dai Comuni del distretto e dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Cesena (altri contributi da privati) per i progetti "Caffè Alzheimer" e "il Caffè si fa in 4".

La differenza che riscontriamo alla voce c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale, deriva dalla diversa collocazione delle entrate ricevute per i servizi rivolti agli stranieri, i quali, come già evidenziato sopra, a preventivo, erano inseriti alla voce A) 1) d) altri ricavi.

Le altre voci presentano scostamenti in aumento o in diminuzione rispetto a quanto inserito a preventivo che complessivamente hanno determinato maggiori entrate per Euro 19.205,00.

B) 6) Acquisti beni	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) beni socio sanitari	73.912	80.484	- 6.572	-8,89%
b) beni tecnico-economici	399.538	396.202	3.336	0,83%
Totale costi per acquisti beni	473.450	476.686	- 3.236	-0,68%

Gli acquisti di beni risultano in linea con quanto inserito a preventivo. Infatti, registrano complessivamente una variazione in diminuzione dello 0,67%. Questa è stata determinata dalla minore spesa sostenuta per l'acquisto di beni socio sanitari (per la quale si sono spesi Euro 6.572,00 in meno rispetto a quanto preventivato), in quanto i beni tecnico economici hanno comportato una maggiore spesa per ad Euro 3.336,00. Nel complesso hanno determinato uno scostamento di Euro 3.236,00 dalla previsione fatta.

B) 7) Acquisti servizi	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	3.549.423	3.554.306	- 4.883	-0,14%
b) servizi esternalizzati	1.094.187	1.095.262	- 1.075	-0,10%
c) trasporti	27.456	26.511	945	3,44%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.152	1.152	-	0,00%
e) altre consulenze	35.953	45.644	- 9.691	-26,95%
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	98.508	103.118	- 4.610	-4,68%
g) utenze	236.448	290.933	- 54.485	-23,04%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	135.510	132.946	2.564	1,89%
i) costi per organi Istituzionali	26.040	27.841	- 1.801	-6,92%
j) assicurazioni	52.261	45.855	6.406	12,26%
k) altri	296.615	306.486	- 9.871	-3,33%
Totale costi per acquisti servizi	5.553.553	5.630.054	- 76.501	-1,38%

I costi per acquisti di servizi complessivamente rilevano una minore spesa rispetto al bilancio preventivo pari ad Euro 76.501,00 determinato da variazioni positive e negative nelle diverse tipologie di servizi. In particolare troviamo i maggiori scostamenti in diminuzione nei costi per utenze e per altre consulenze e servizi. Le previsioni per tali costi erano state sopravvalutate

rispetto a quelle che in realtà si sono rese necessarie. Le maggiori variazioni in aumento della spesa le riscontriamo invece nei costi per assicurazioni.

B) 8) Godimento di beni di terzi	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) affitti	5.700	5.700	-	0,00%
c) service	1.698	1.240	458	26,97%
Totale costi per godimento di beni di terzi	7.398	6.940	458	6,19%

I costi per godimento di beni di terzi sono in linea con la previsione fatta. Lo scostamento è infatti pari ad Euro 458,00.

B) 9) Per il personale	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) salari e stipendi	407.750	404.080	3.670	0,90%
b) oneri sociali	112.243	110.983	1.260	1,12%
d) altri costi	3.006	3.785	- 779	-25,91%
Totale costi per il personale	522.999	518.848	4.151	0,79%

I costi per il personale dipendente sono in linea con la previsione fatta. Lo scostamento è infatti pari allo 0,79%.

B) 10) Ammortamenti e svalutazioni	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.635	1.234	401	24,53%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	51.835	52.612	- 777	-1,50%
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	42.876	-	42.876	100,00%
Totale costi per ammortamenti e svalutazioni	96.346	53.846	42.500	44,11%

Gli ammortamenti sono stati raffigurati già al netto degli utilizzi dei contributi in conto capitale (che in bilancio vengono raffigurati come voce di ricavo), in analogia all'impostazione tenuta per il bilancio di previsione per un confronto più realistico dello scostamento. Gli importi a consuntivo risultano in linea con quanto inserito nel bilancio preventivo.

Lo scostamento complessivo è determinato quasi totalmente dalle svalutazioni di crediti dell'attivo circolante, non inserite a preventivo, in quanto solo in corso d'anno si è rilevata la presenza di crediti di difficile esigibilità, il cui recupero è stato affidato al consulente legale dell'ente.

Complessivamente lo scostamento negativo misurato è di Euro 42.500,00.

B) 11) Variazione delle rimanenze di materie prime e beni di consumo	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	236	-	236	100,00%
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	- 35.078	-	- 35.078	100,00%
Totale costi per variazione delle rimanenze di materie prime e beni di consumo	- 34.842	-	- 34.842	100,00%

In fase previsionale, non potendo prevedere quali sarebbero state le reali rimanenze a fine esercizio, si sono considerate analoghe a quelle iniziali, non rilevando, quindi, nessuna variazione. La variazione effettivamente intervenuta si attesta ad Euro 34.842,00.

B) 12) Accantonamenti ai fondi rischi	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
accantonamenti ai fondi rischi	100.466	-	- 100.466	100,00%
Totale costi per accantonamenti ai fondi rischi	100.466	-	- 100.466	100,00%

L'accantonamento fatto a consuntivo ai fondi rischi, è legato ad un accertamento fiscale in atto, in cui l'ASP del Rubicone è indirettamente coinvolta, e ad una richiesta di risarcimento danni fatta all'ASP da parte di un privato.

B) 13) Altri accantonamenti	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
altri accantonamenti	97.749	98.106	- 357	-0,37%
Totale costi per altri accantonamenti	97.749	98.106	- 357	-0,37%

Gli altri accantonamenti del bilancio consuntivo sono in linea con quanto inserito nel bilancio preventivo. Lo scostamento è pari infatti allo 0,37%.

B) 14) Oneri diversi di gestione	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) costi amministrativi	15.495	14.187	1.308	8,44%
b) imposte non sul reddito	2.688	3.380	- 692	-25,74%
c) tasse	16.274	18.389	- 2.115	-13,00%
d) altri	112	47	65	58,04%
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	15.345	-	15.345	100,00%
g) contributi erogati ad aziende non profit	14.833	14.833	-	0,00%
Totale oneri diversi di gestione	64.747	50.836	13.911	21,49%

Gli oneri diversi di gestione presentano uno scostamento causato dal mancato inserimento, nel bilancio di previsione, delle sopravvenienze passive causate da minori entrate o maggiori uscite relative agli esercizi chiusi (essendo elementi di bilancio difficilmente prevedibili), e dai minori costi amministrativi e per tasse sostenuti. Complessivamente, lo scostamento negativo misurato è di Euro 13.911,00.

C) 16) Altri proventi finanziari	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-	100,00%
b) interessi attivi bancari e postali	2.850	2.694	156	5,47%
c) proventi finanziari diversi	632	350	282	44,62%
Totale altri proventi finanziari	3.482	3.044	438	12,58%

I proventi finanziari presentano, complessivamente, uno scostamento positivo pari ad euro 438,00.

C) 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) su mutui	7.673	8.000	- 327	-4,26%
c) oneri finanziari diversi	-	-	-	100,00%
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	7.673	8.000	- 327	-4,26%

I costi per interessi passivi sono in linea con la previsione fatta. Lo scostamento è infatti pari ad euro 327,00.

D) 19) Svalutazioni	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) di partecipazioni	1.847	-	1.847	100,00%
b) di altri valori mobiliari	-	-	-	0,00%
Totale svalutazioni	1.847	-	1.847	100,00%

Le svalutazioni di partecipazioni sono relative alla perdita derivante dalla liquidazione della "Rubicone Insieme soc. cons. a r.l." che era stata costituita per la gestione unitaria dei servizi oggetto di accreditamento. A preventivo non era stata prevista tale uscita e pertanto lo scostamento è pari al 100%.

E) 20) Proventi da:	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	11.518	8.914	2.604	22,61%
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	5.785	-	5.785	100,00%
Totale proventi da donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	17.303	8.914	8.389	48,48%

Trattandosi di entrate straordinarie, il loro verificarsi e l'importo relativo sono di difficile previsione. Lo scostamento a consuntivo è stato, infatti, pari al 48,48%. Tale differenza è da imputare per la maggior parte alle sopravvenienze attive straordinarie, in quanto accolgono entrate che non sono relative alla gestione caratteristica e quindi difficilmente prevedibili. Si tratta infatti di interessi maturati negli scorsi anni e percepiti nel corso dell'esercizio insieme al rimborso dei titoli a cui facevano riferimento.

22) Imposte sul reddito	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Scostamento	Scostamento %
a) Irap	38.714	37.360	1.354	3,50%
b) Ires	3.231	5.826	- 2.595	-80,32%
Totale imposte sul reddito	41.945	43.186	- 1.241	-2,96%

Lo scostamento in questo caso è determinato dalla minor IRES di competenza, grazie alle detrazioni per il risparmio energetico di cui l'ASP ha potuto fruire in seguito all'installazione di una nuova caldaia all'Istituto Merlara. La variazione totale per le imposte sul reddito risulta essere di Euro 1.241,00.

INDICATORI SULLA QUALITA' DEL SERVIZIO EROGATO

I documenti di programmazione per l'anno 2014 prevedevano una serie di indicatori e parametri per la verifica della qualità percepita dall'utenza del servizio erogato nelle varie strutture facenti parte dell'ASP. In generale sono stati rilevati giudizi molto positivi per tutte le strutture, che vengono riassunti negli schemi seguenti:

**Punti che hanno ottenuto IN MEDIA piu' giudizi positivi
(eccellente - buono più dell' 80%)**

	% MEDIA di tutte le strutture	C.R.A. S.Mauro Pascoli	R.S.A. San Mauro Pascoli	C.R.A. Savignano	C.D. San Mauro Pascoli	C.R.A. Sogliano	C.R.A. Roncofreddo
1. accoglienza	99,50%	100,00%	100,00%	97,00%	100,00%	100,00%	100,00%
2.1 rapporto umano con oss	98,43%	93,60%	100,00%	97,00%	100,00%	100,00%	100,00%
2.2 rapporto con i R.A.A.	99,25%	100,00%	100,00%	97,00%	100,00%		
2.3 rapporto con gli infermieri	96,80%	91,50%	100,00%	97,00%	100,00%	100,00%	92,30%
2.4 rapporto con personale riabilitativo	93,35%	89,10%	100,00%	94,00%	100,00%	77,00%	100,00%
3. grado di riservatezza sullo stato di salute	96,46%	95,60%	94,80%	100,00%	100,00%	95,50%	92,85%
4. rapporto con il medico di struttura	92,92%	89,40%	100,00%	94,00%		95,50%	85,71%
5. grado di igiene offerto persona	97,29%	93,60%	100,00%	100,00%		100,00%	92,86%
6. grado di igiene degli ambienti	98,20%	91,00%	100,00%	100,00%		100,00%	100,00%
7. rispetto del silenzio nelle ore di riposo	92,88%	90,30%	100,00%	94,00%		95,50%	84,62%
8. segnaletica all'interno della struttura	94,97%	95,50%	100,00%	91,00%		95,50%	92,86%
9. idoneità spazi per incontrare parenti amici	93,96%	86,90%	94,50%	94,00%	100,00%	95,50%	92,86%
10. orari di visita	93,49%	97,90%	84,20%	97,00%		95,50%	92,85%
11. servizio podologia	90,39%	92,50%	94,50%	97,00%		91,00%	76,93%
12. parrucchiera	82,19%	83,30%	82,40%	94,00%		82,00%	69,24%
13. adeguatezza degli arredi	77,73%	82,20%	94,70%	94,00%		95,50%	100,00%
14. risultato riabilitazione	69,22%		94,10%	87,00%	80,00%	81,50%	72,72%
15.1 orario dei pasti	96,04%	95,40%	100,00%	88,00%	100,00%	100,00%	92,85%
15.2 qualità dei pasti	95,43%	91,00%	87,60%	94,00%	100,00%	100,00%	100,00%
15.3. varietà cibo	94,42%	86,50%	87,50%	97,00%	100,00%	95,50%	100,00%
16. miglioramento qualità della vita	86,91%	84,60%	87,50%	94,00%	88,40%	95,50%	71,43%
17. servizio lavanderia guardaroba	94,66%	90,30%	89,00%	94,00%		100,00%	100,00%
18. animazione	94,52%	92,70%	94,00%	100,00%	94,70%	100,00%	85,72%
19. lavoro del RAA	99,00%	100,00%	100,00%	97,00%			
20. lavoro del coordinatore	98,63%	100,00%	100,00%	97,00%	94,80%	100,00%	100,00%
21. rapporto qualità/prezzo del servizio	90,18%	83,30%	88,90%	94,00%	100,00%	82,00%	92,86%
% MEDIA di giudizi molto positivi per singola struttura		88,32%	95,14%	95,35%	97,19%	94,71%	91,19%

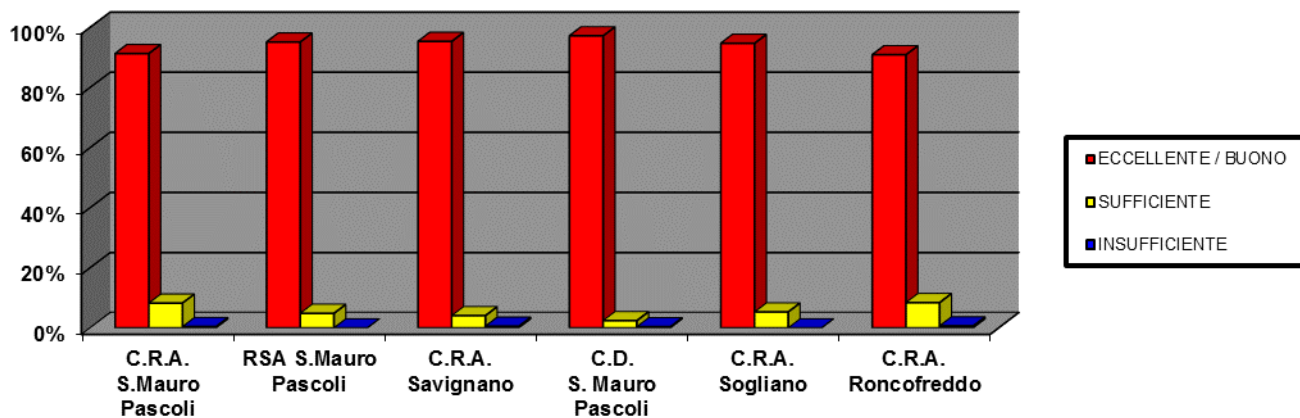
Punti che hanno ottenuto giudizi SUFFICIENTI

	% MEDIA di tutte le strutture	C.R.A. S.Mauro Pascoli	R.S.A. San Mauro Pascoli	C.R.A. Savignano	C.D. San Mauro Pascoli	C.R.A. Sogliano	C.R.A. Roncofreddo
1. accoglienza	0,00%						
2.1 rapporto umano con o.s.s.	0,00%						
2.2 rapporto con i R.A.A.	0,00%						
2.3 rapporto con gli infermieri	1,28%						7,70%
2.4.rapporto personale riabilitativo	0,00%						
3. grado di riservatezza sullo stato di salute	0,00%						
4. rapporto con il medico	2,38%						14,29%
5. grado di igiene alla persona	1,19%						7,14%
6. grado di igiene degli ambienti	0,00%						
7. rispetto del silenzio nelle ore di riposo	2,56%						15,38%
8. segnaletica	1,19%						7,14%
9. spazi per incontrare parenti e amici	1,19%						7,14%
10. orari di visita	1,19%						7,15%
11. servizio di podologia	3,85%						23,07%
12. servizio parrucchiera	5,13%						30,76%
13. adeguatezza degli arredi	0,00%						
14. risultato della riabilitazione	3,03%						18,18%
15.1 orario dei pasti	1,19%						7,15%
15.2 qualità dei pasti	0,00%						
15.3 varietà del cibo	0,00%						
16.miglioramento qualità della vita	3,57%						21,43%
17. servizio guardaroba-lavanderia	0,00%						
18. servizio animazione	2,38%						14,28%
19. lavoro del RAA	0,00%						
20. lavoro del coordinatore	0,00%						
21. rapporto qualità/prezzo	1,19%						7,14%
% MEDIA di giudizi negativi per singola struttura		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,17%

Punti che hanno ottenuto giudizi insufficienti

	% MEDIA di tutte le strutture	C.R.A. S.Mauro Pascoli	R.S.A. San Mauro Pascoli	C.R.A. Savignano	C.D. San Mauro Pascoli	C.R.A. Sogliano	C.R.A. Roncofreddo
1. accoglienza	0,00%						
2.1 rapporto umano con o.s.s.	0,00%						
2.2 rapporto con i R.A.A.	0,00%						
2.3 rapporto con gli infermieri	0,00%						
2.4.rapporto personale riabilitativo	0,00%						
3. grado di riservatezza sullo stato di salute	0,00%						
4. rapporto con il medico	0,00%						
5. igiene della persona	0,00%						
6. grado di igiene degli ambienti	0,00%						
7. rispetto del silenzio nelle ore di riposo	0,00%						
8. segnaletica	0,50%			3,00%			
9. spazi per incontrare parenti e amici	0,00%						
10. orari di visita	0,00%						
11. servizio di podologia	0,50%			3,00%			
12. servizio parrucchiera	0,50%			3,00%			
13. adeguatezza degli arredi	0,87%	2,20%		3,00%			
14. risultato della riabilitazione	1,93%	2,50%					9,10%
15.1 orario dei pasti	0,50%			3,00%			
15.2 qualità dei pasti	0,00%						
15.3 varietà del cibo	0,35%	2,10%					
16.miglioramento qualità della vita	2,16%				5,80%		7,14%
17. servizio guardaroba-lavanderia	0,00%						
18. servizio animazione	0,00%						
19. lavoro del R A A	0,00%						
19. lavoro del coordinatore	0,00%						
20. rapporto qualità/prezzo	0,78%	4,70%					
% MEDIA di giudizi negativi per singola struttura		0,44%	0,00%	0,58%	0,39%	0,00%	0,62%

STRUTTURE:	C.R.A. S.Mauro Pascoli	RSA S.Mauro Pascoli	C.R.A. Savignano	C.D. S. Mauro Pascoli	C.R.A. Sogliano	C.R.A. Roncofreddo	MEDIA
ECCELLENTE / BUONO	91%	95%	95%	97%	95%	91%	94%
SUFFICIENTE	8%	5%	4%	2%	5%	8%	6%
INSUFFICIENTE	0%	0%	1%	0%	0%	1%	0%



LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO		
1) per fondo di dotazione		
2) per contributi in conto capitale		
3) altri crediti		
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)		-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	
3) software ed altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	6.933	
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	
5) migliorie su beni di terzi	-	
6) immobilizzazioni in corso ed acconti	-	
7) altre immobilizzazioni immateriali	-	
Totale I	6.933	
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) terreni del patrimonio indisponibile	-	
2) terreni del patrimonio disponibile	1.261.885	
3) fabbricati del patrimonio indisponibile	15.522.959	
4) fabbricati del patrimonio disponibile	24.173	
5) fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile	-	
6) fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile	-	
7) impianti e macchinari	77.938	
8) attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	56.899	
9) mobili e arredi	68.026	
10) mobili e arredi di pregio artistico	37.390	
11) macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	2.267	
12) automezzi	17.643	
13) altri beni	28.910	
14) immobilizzazioni in corso e acconti	1.458.948	
Totale II	18.557.038	
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) partecipazioni in:	-	
a) società di capitali	-	
b) enti non profit	-	
c) altri soggetti	-	
2) crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) verso:	-	
a) società partecipate	-	
b) altri soggetti (tutti esigibili oltre l'esercizio successivo)	3.788	
3) altri titoli	-	
Totale III	3.788	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		18.567.759

C)	<u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>		
	I - RIMANENZE		
	1) beni socio - sanitari	8.196	
	2) beni tecnico economali	42.151	
	3) attività in corso	-	
	4) acconti	-	
	Totale I	50.347	
	II - CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
	1) verso utenti	275.346	
	2) verso la Regione	-	
	3) verso la Provincia	18.300	
	4) verso Comuni dell'ambito distrettuale	86.970	
	5) verso Azienda Sanitaria	856.818	
	6) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	2.917	
	7) verso società partecipate	-	
	8) verso Erario	9.369	
	9) per imposte anticipate	-	
	10) verso altri soggetti privati	29.177	
	11) per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	106.326	
	Totale II	1.385.223	
	III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
	1) partecipazioni in:	-	
	a) società di capitali	-	
	b) enti non profit	-	
	c) altri soggetti	-	
	2) altri titoli	-	
	Totale III	-	
	IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE		
	1) cassa	1.190	
	2) c/c bancari	1.614.740	
	3) c/c postali	-	
	Totale IV	1.615.930	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE [C]		3.051.500
D)	<u>RATEI E RISCONTI ATTIVI</u>		
	1) ratei	13.145	
	2) risconti	872	
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)		14.017
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		21.633.276
	CONTI D'ORDINE		
	1) per beni di terzi		1.692.000
	2) per beni nostri presso terzi		2.317.220
	3) per impegni		-
	4) per garanzie prestate		-
	5) per garanzie ricevute		-

Passivo	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
A) <u>PATRIMONIO NETTO</u>		
I - Fondo di dotazione	-	
1) all'1/04/2008 (iniziale)	2.161.446	
2) variazioni	-	
II - contributi in c/capitale iniziali	15.431.159	
III - contributi in c/capitale vincolati ad investimenti	341.059	
IV - donazioni vincolate ad investimenti	-	
V - donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)	10.327	
VI - riserve statutarie (arrotondamenti Euro)	-	
VII - utili (perdite) portati a nuovo	779.841	
VIII - utile (perdita) dell'esercizio	111.627	
TOTALE (A)		18.835.459
B) <u>FONDI PER RISCHI E ONERI</u>		
1) per imposte, anche differite	105.466	
2) per rischi	324.045	
3) altri	438.944	
TOTALE (B)		868.455
C) <u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</u>	-	-
D) <u>DEBITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</u>		
1) verso soci per finanziamenti	-	
2) per mutui e prestiti	244.275	
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	225.224	
3) verso istituto tesoriere	176	
4) per acconti	-	
5) verso fornitori	1.202.560	
6) verso società partecipate	-	
7) verso la Regione	-	
8) verso la Provincia	-	
9) verso Comuni dell'ambito distrettuale	26.420	
10) verso Azienda Sanitaria	-	
11) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	-	
12) tributari	3.676	
13) verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	551	
14) verso personale dipendente	-	
15) altri debiti verso privati	225.004	
16) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	196.618	
TOTALE (D)		1.899.280
E) <u>RATEI E RISCONTI PASSIVI</u>		
1) ratei	27.793	
2) risconti	2.289	
TOTALE (E)		30.082
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)		21.633.276
CONTI D'ORDINE		
1) per beni di terzi		1.692.000
2) per beni nostri presso terzi		2.317.220
3) per impegni		-
4) per garanzie prestate		-
5) per garanzie ricevute		-

INDICATORI ANALITICI

Di seguito si riportano una serie di "report" sintetici dai quali emergono i risultati economici dei servizi istituzionali socio-assistenziali erogati suddivisi dapprima per area di intervento e successivamente per tipologia di servizio. Vengono infine calcolati gli indicatori relativi ai costi medi ed ai ricavi medi per prestazione.

AREA ANZIANI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	6.202.038
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	120.547
Contributi in conto esercizio	57.823
Totale	6.380.408
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	471.862
Acquisti servizi	5.011.053
Godimento di beni di terzi	686
Per il personale	457.065
Ammortamenti e svalutazioni	90.821
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	- 34.922
Accantonamenti ai fondi rischi	100.466
Altri accantonamenti	94.502
Oneri diversi di gestione	48.489
Totale	6.240.022
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	140.386
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	2.907
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	7.673
Totale	- 4.766
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	1.589
Totale	- 1.589
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	15.363
Oneri	-
Totale	15.363
Risultato prima delle imposte	149.394
Imposte sul reddito	35.542
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	113.852

AREA FAMIGLIE E MINORI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	125.038
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	6.457
Contributi in conto esercizio	17.000
Totale	148.495
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	1.324
Acquisti servizi	70.552
Godimento di beni di terzi	6.299
Per il personale	48.408
Ammortamenti e svalutazioni	4.584
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	40
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	2.243
Oneri diversi di gestione	2.080
Totale	135.530
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	12.965
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	575
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	575
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	129
Totale	- 129
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	1.940
Oneri	-
Totale	1.940
Risultato prima delle imposte	15.351
Imposte sul reddito	3.106
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	12.245

AREA STRANIERI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	144.802
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	-
Contributi in conto esercizio	48.703
Totale	193.505
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	205
Acquisti servizi	183.949
Godimento di beni di terzi	386
Per il personale	7.809
Ammortamenti e svalutazioni	724
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	17
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	430
Oneri diversi di gestione	13.450
Totale	206.970
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	- 13.465
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	-
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	55
Totale	- 55
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	- 13.520
Imposte sul reddito	1.705
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 15.225

AREA DISABILI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	300.954
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	811
Contributi in conto esercizio	-
Totale	301.765
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	59
Acquisti servizi	287.999
Godimento di beni di terzi	27
Per il personale	9.717
Ammortamenti e svalutazioni	217
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	23
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	574
Oneri diversi di gestione	728
Totale	299.344
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	2.421
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	-
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	74
Totale	- 74
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	2.347
Imposte sul reddito	1.592
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	755

CASE RESIDENZA ANZIANI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	5.928.888
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	9.944
Contributi in conto esercizio	800
Totale	5.939.632
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	396.607
Acquisti servizi	4.704.475
Godimento di beni di terzi	604
Per il personale	412.300
Ammortamenti e svalutazioni	53.590
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	- 33.017
Accantonamenti ai fondi rischi	100.466
Altri accantonamenti	91.624
Oneri diversi di gestione	41.821
Totale	5.768.470
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	171.162
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	2.760
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	7.673
Totale	- 4.913
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	1.369
Totale	- 1.369
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	14.834
Oneri	-
Totale	14.834
Risultato prima delle imposte	179.714
Imposte sul reddito	30.694
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	149.020

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 5.806.837	
Numero giornate di presenza	58765	€ 98,81

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 5.957.226	
Numero giornate di presenza	58765	€ 101,37

CENTRO DIURNO

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	222.024
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	42
Contributi in conto esercizio	-
Totale	222.066
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	16.792
Acquisti servizi	189.873
Godimento di beni di terzi	34
Per il personale	16.490
Ammortamenti e svalutazioni	19.206
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	- 232
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	1.081
Oneri diversi di gestione	2.743
Totale	245.987
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	- 23.921
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	146
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	146
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	92
Totale	- 92
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	9
Oneri	-
Totale	9
Risultato prima delle imposte	- 23.858
Imposte sul reddito	1.181
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 25.039

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 247.168	
Numero giornate di presenza	4288	€ 57,64

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 222.221	
Numero giornate di presenza	4288	€ 51,82

ALLOGGI CON SERVIZI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	32.546
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	1.374
Contributi in conto esercizio	-
Totale	33.920
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	253
Acquisti servizi	14.974
Godimento di beni di terzi	10
Per il personale	3.361
Ammortamenti e svalutazioni	15.067
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	9
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	215
Oneri diversi di gestione	995
Totale	34.884
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	- 964
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	1
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	1
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	27
Totale	- 27
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	- 990
Imposte sul reddito	359
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 1.349

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 35.243	
N. giorni con app.ti occupati	1256	€ 28,06

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 33.920	
N. giorni con app.ti occupati	1256	€ 27,01

PASTI A DOMICILIO

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	109.161
Contributi in conto esercizio	-
Totale	109.161
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	56.382
Acquisti servizi	47.258
Godimento di beni di terzi	14
Per il personale	8.764
Ammortamenti e svalutazioni	2.450
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	- 1.703
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	551
Oneri diversi di gestione	700
Totale	114.416
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	- 5.255
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	-
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	37
Totale	- 37
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	- 5.292
Imposte sul reddito	2.151
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 7.443

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 116.567	
N. pasti erogati	19373	€ 6,02

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 109.161	
N. pasti erogati	19373	€ 5,63

TELESOCORSO - TELEASSISTENZA

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	11.123
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	24
Contributi in conto esercizio	-
Totale	11.147
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	15
Acquisti servizi	7.364
Godimento di beni di terzi	7
Per il personale	2.656
Ammortamenti e svalutazioni	54
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	6
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	170
Oneri diversi di gestione	142
Totale	10.414
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	733
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	-
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	18
Totale	- 18
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	715
Imposte sul reddito	194
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	521

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 10.608	
Giorni di fruizione del servizio	12976	€ 0,82

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 11.147	
Giorni di fruizione del servizio	12976	€ 0,86

CORSI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	7.457
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	2
Contributi in conto esercizio	26.823
Totale	34.282
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	1.257
Acquisti servizi	25.592
Godimento di beni di terzi	10
Per il personale	7.099
Ammortamenti e svalutazioni	400
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	9
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	453
Oneri diversi di gestione	398
Totale	35.218
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE -	936
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	-
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	28
Totale	- 28
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	520
Oneri	-
Totale	520
Risultato prima delle imposte	- 444
Imposte sul reddito	527
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 971

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 35.745	
N. gg frequenza corsi	2486	€ 14,38

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 34.282	
N. gg frequenza corsi	2486	€ 13,79

CENTRI ANIMAZIONE STRANIERI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	144.802
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	-
Contributi in conto esercizio	48.703
Totale	193.505
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	205
Acquisti servizi	183.949
Godimento di beni di terzi	386
Per il personale	7.809
Ammortamenti e svalutazioni	724
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	17
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	430
Oneri diversi di gestione	13.450
Totale	206.970
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	- 13.465
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	-
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	55
Totale	- 55
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	- 13.520
Imposte sul reddito	1.705
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 15.225

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 208.675</u>	
Num. di accessi/richieste	4440	€ 47,00

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 193.505</u>	
Num. di accessi/richieste	4440	€ 43,58

SERVIZI ALLE FAMIGLIE

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	125.038
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	-
Contributi in conto esercizio	17.000
Totale	142.038
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	1.310
Acquisti servizi	65.837
Godimento di beni di terzi	593
Per il personale	46.168
Ammortamenti e svalutazioni	325
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	34
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	2.099
Oneri diversi di gestione	807
Totale	117.173
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	24.865
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	-
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	111
Totale	- 111
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	1.940
Oneri	-
Totale	1.940
Risultato prima delle imposte	26.694
Imposte sul reddito	3.244
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	23.450

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 120.417</u>	€ 187,86
Numero incontri/colloqui	641	

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 142.038</u>	€ 221,59
Numero incontri/colloqui	641	

TIROCINI DISABILI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	300.954
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	811
Contributi in conto esercizio	-
Totale	301.765
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	59
Acquisti servizi	287.999
Godimento di beni di terzi	27
Per il personale	9.717
Ammortamenti e svalutazioni	217
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	23
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	574
Oneri diversi di gestione	728
Totale	299.344
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	2.421
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	-
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	74
Totale	- 74
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	2.347
Imposte sul reddito	1.592
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	755

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 300.936	
Totale ore tirocinio	36378,75	€ 8,27

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 301.765	
Totale ore tirocinio	36378,75	€ 8,30

SCUOLA DELL'INFANZIA

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	6.457
Contributi in conto esercizio	-
Totale	6.457
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	7
Acquisti servizi	4.198
Godimento di beni di terzi	5.703
Per il personale	1.120
Ammortamenti e svalutazioni	1.377
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	3
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	72
Oneri diversi di gestione	319
Totale	12.799
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	- 6.342
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	575
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	575
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	9
Totale	- 9
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	- 5.776
Imposte sul reddito	127
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 5.903

ISTITUTO PER MINORI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	-
Contributi in conto esercizio	-
Totale	-
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	7
Acquisti servizi	517
Godimento di beni di terzi	3
Per il personale	1.120
Ammortamenti e svalutazioni	2.882
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	3
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	72
Oneri diversi di gestione	954
Totale	5.558
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	- 5.558
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	-
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	9
Totale	- 9
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	- 5.567
Imposte sul reddito	- 265
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 5.302

CAFFE' ALZHEIMER

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	-
Contributi in conto esercizio	30.200
Totale	30.200
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	556
Acquisti servizi	21.517
Godimento di beni di terzi	7
Per il personale	6.395
Ammortamenti e svalutazioni	54
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	6
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	408
Oneri diversi di gestione	1.690
Totale	30.633
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE -	433
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	-
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	-
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	18
Totale	- 18
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	- 451
Imposte sul reddito	436
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 887

Per le ultime tre tipologie di servizi, non sono stati calcolati gli indicatori dei costi e ricavi medi per prestazione in quanto poco significativi. Nei primi due casi i servizi sono stati esternalizzati: la scuola dell'infanzia è stata affittata alla Coop.va sociale Il Girasole, mentre l'Istituto per minori Ex Merlara, è gestito dall'Istituto Maestre Pie dell'Addolorata; entrambe si occupano dell'intera gestione ed organizzazione dei servizi senza, quindi, porre a carico dell'ASP costi o ricavi derivanti da quest'ultimo (se non quelli legati alla manutenzione della strutture di nostra proprietà); nel secondo caso il servizio viene offerto alle famiglie con persone affette da Alzheimer a titolo totalmente gratuito. Gli unici ricavi sono quelli legati ai contributi che ci vengono erogati da soggetti pubblici o privati.

IL BILANCIO RICLASSIFICATO

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

ATTIVITA' - INVESTIMENTI

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
CAPITALE CIRCOLANTE		€ 3.065.517	14,17%
Liquidità immediate	€ 1.615.930		7,47%
. Cassa	€ 1.190		0,01%
. Banche c/c attivi	€ 1.614.740		7,46%
. C/c postali	€ -		0,00%
Liquidità differite	€ 1.399.240		6,47%
. Crediti a breve termine verso la Regione	€ -		0,00%
. Crediti a breve termine verso la Provincia	€ 18.300		0,08%
. Crediti a breve termine verso la Comuni dell'ambito distrettuale	€ 86.970		0,40%
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	€ 856.818		3,96%
. Crediti a breve termine verso la Stato ed altri Enti pubblici	€ 2.917		0,01%
. Crediti a breve termine verso l'Erario	€ 9.369		0,04%
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipanti	€ -		0,00%
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	€ 302.874		1,40%
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	€ 29.177		0,13%
. Altri crediti con scadenza a breve termine	€ 106.326		0,49%
- Fondo svalutazione crediti	-€ 27.528		-0,13%
. Ratei e risconti attivi	€ 14.017		0,06%
. Titoli disponibili	€ -		0,00%
Rimanenze	€ 50.347		0,23%
. Rimanenze di beni socio - sanitari	€ 8.196		0,04%
. Rimanenze di beni tecnico - economici	€ 42.151		0,19%
. Attività in corso	€ -		0,00%
. Acconti	€ -		0,00%
CAPITALE FISSO		€ 18.567.759	85,83%
Immobilizzazioni tecniche materiali	€ 18.519.648		85,61%
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	€ 19.132.982		88,44%
. Terreni e fabbricati del patrimonio disponibile	€ 1.314.469		6,08%
. Impianti e macchinari	€ 341.888		1,58%
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	€ 575.630		2,66%
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc	€ 728.212		3,37%
. Automezzi	€ 118.920		0,55%
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	€ 135.403		0,63%
- Fondi ammortamento	-€ 5.286.804		-24,44%
- Fondi svalutazione	€ -		0,00%
. Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 1.458.948		6,74%
Immobilizzazioni immateriali	€ 6.933		0,03%
. Costi di impianto e di ampliamento	€ -		0,00%
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale	€ -		0,00%
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 6.933		0,03%
. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -		0,00%
. Migliorie su beni di terzi	€ -		0,00%
. Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -		0,00%
. Altre immobilizzazioni immateriali	€ -		0,00%
Immobilizzazioni finanziarie e varie	€ 41.178		0,19%
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici	€ -		0,00%
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati	€ 3.788		0,02%
. Partecipazioni strumentali	€ -		0,00%
. Altri titoli	€ -		0,00%
. Mobili e arredi di pregio artistico	€ 37.390		0,17%
TOTALE CAPITALE INVESTITO		€ 21.633.276	100,00%

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

PASSIVITA' - FINANZIAMENTI

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
CAPITALE DI TERZI		€ 2.797.817	12,93%
Finanziamenti di breve termine	€ 2.572.593		11,89%
. Debiti vs Istituto Tesoriere	€ 176		0,00%
. Debiti vs fornitori	€ 1.202.560		5,56%
. Debiti a breve termine verso la Regione	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso la Provincia	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	€ 26.420		0,12%
. Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso l'Erario	€ 3.676		0,02%
. Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	€ 551		0,00%
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	€ -		0,00%
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	€ 421.622		1,95%
. Quota corrente dei mutui passivi	€ 19.051		0,09%
. Quota corrente di altri debiti a breve termine	€ -		0,00%
. Fondo imposte (quota di breve termine)	€ 105.466		0,49%
. Fondi per oneri futuri a breve termine	€ 438.944		2,03%
. Fondi rischi di breve termine	€ 324.045		1,50%
. Quota corrente di fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Quota corrente di fondi rischi a medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Ratei e risconti passivi	€ 30.082		0,14%
Finanziamenti di medio-lungo termine	€ 225.224		1,04%
. Debiti a medio-lungo termine verso fornitori	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso la Regione	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso la Provincia	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso l'Azienda Sanitaria	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso Soggetti partecipati	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso soci per finanziamenti	€ -		0,00%
. Mutui passivi	€ 225.224		1,04%
. Altri debiti a medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Fondo imposte	€ -		0,00%
. Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Fondi rischi a medio-lungo termine	€ -		0,00%
CAPITALE PROPRIO		€ 18.835.459	87,07%
Finanziamenti permanenti	€ 18.835.459		87,07%
. Fondo di dotazione	€ 2.161.446		9,99%
- Crediti per fondo di dotazione	€ -		0,00%
. Contributi in c/capitale	€ 15.772.218		72,91%
- Crediti per contributi in c/capitale	€ -		0,00%
. Donazioni vincolate ad investimenti	€ -		0,00%
. Donazioni di immobilizzazioni	€ 10.327		0,05%
. Riserve statutarie	€ -		0,00%
. Utili di esercizi precedenti	€ 779.841		3,60%
- Perdite di esercizi precedenti	€ -		0,00%
. Utile dell'esercizio	€ 111.627		0,52%
- Perdita dell'esercizio	€ -		0,00%
TOTALE CAPITALE ACQUISITO		€ 21.633.276	100,00%

		Attività - Investimenti	Passività - Finanziamenti		
		Liquidità immediate	Fin.ti da terzi di breve		
	Rimanenze	Liquidità differite		Finanziamenti da terzi di medio-lungo	
		Immobilizzazioni tecniche materiali	Finanziamenti propri		
	Immobilizzazioni finanziarie				
	Immobilizzazioni finanziarie				

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

A PRODOTTO INTERNO LORDO (PIL) E RISULTATO OPERATIVO (ROC) CARATTERISTICI

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
+ ricavi da attività di servizi alla persona	€ 6.772.832		96,42%
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)	€ 2.877		0,04%
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica	€ 124.938		1,78%
+ contributi in conto esercizio	€ 123.526		1,76%
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso	€ -		0,00%
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo contributi in conto capitale)	€ -		0,00%
Prodotto Interno Lordo caratteristico (PIL)		€ 7.024.173	100,00%
- costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economali	€ 473.450		6,74%
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economali	-€ 34.842		-0,50%
- costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)	€ 5.564.093		79,21%
- ammortamenti	€ 53.470		0,76%
. delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ 655.542		
. rettifica per quota di utilizzo contributi in conto capitale	-€ 602.072		
- accantonamenti, perdite e svalutazione crediti	€ 241.091		3,43%
- retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e i costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)	€ 558.571		7,95%
Risultato operativo caratteristico (ROC)		€ 168.340	2,40%
+ proventi della gestione accessoria	€ 3.482		0,05%
. proventi finanziari	€ 3.482		
. altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	€ -		
- oneri della gestione accessoria	€ 74.267		1,06%
. oneri finanziari	€ 7.673		
. altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	€ 66.594		
Risultato ordinario (RO)		€ 97.555	1,39%
+ proventi straordinari	€ 17.303		0,25%
- oneri straordinari	€ -		
Risultato prima delle imposte		€ 114.858	1,64%
- imposte sul reddito	€ 3.231		0,05%
. IRES	€ 3.231		
. IRAP (ad esclusione di quella determinata col sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)	€ -		
Risultato netto (RN)		€ 111.627	1,59%

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'**FONTI DI CASH**

<i>DESCRIZIONE</i>	<i>PARZIALI</i>	<i>TOTALI</i>
+/- utile/perdita dell'esercizio	€ 111.627	
+ ammortamenti e svalutazioni	€ 698.418	
+ minusvalenze	€ -	
- plusvalenze	€ -	
+ accantonamenti per rischi ed oneri	€ 198.215	
- costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-€ 602.072	
+ altri componenti reddituali negativi non monetari	€ -	
- altri componenti reddituali positivi non monetari	€ -	
Flusso di cassa "potenziale"		€ 406.188
-/+ incremento/decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	€ 398.866	
-/+ incremento/decremento Ratei e Risconti attivi	-€ 9.815	
-/+ incremento/decremento Rimanenze	-€ 34.841	
+/- incremento/decremento Fondi per rischi e oneri (al netto della quota di accantonamento)	-€ 16.233	
+/- incremento/decremento Debiti (al netto dei mutui)	€ 61.463	
+/- incremento/decremento Ratei e Risconti passivi	€ 4.867	
+/- incremento/decremento Fondo di Dotazione	€ -	
Flusso di cassa netto dell'esercizio (CASH FLOW OPERATIVO)		€ 810.495
+/- incremento/decremento Mutui	-€ 18.491	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-€ 7.998	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-€ 292.477	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni finanziarie	-€ 1.356	
-/+ incremento/decremento Attività finanziarie non immobilizzate	€ 83.467	
Fabbisogno finanziario		€ 573.640
+/- incremento/decremento contributi in c/capitale	-€ 383.064	
+/- incremento/decremento riserve	-€ 2	
Saldo di cassa generatosi nell'esercizio		€ 190.574
Disponibilità liquide all'1/1	€ 1.425.356	
Disponibilità liquide finali		€ 1.615.930

INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI

INDICI DI LIQUIDITA'			
Indice di liquidità generale o "current ratio"	Tale indice esprime la capacità dell'Asp di far fronte ai debiti a breve con la liquidità immediata e con le attività finanziarie ed economiche (scorte).	$\frac{\text{Attività correnti}}{\text{Finanziamenti di terzi a breve termine}} = \frac{€ 3.065.517}{€ 2.572.593} = 1,19$	Le attività correnti sono maggiori delle passività correnti; l'Asp è in grado di far fronte alle uscite future, derivanti dall'estinzione delle passività a breve, con le entrate future provenienti dal realizzo delle attività correnti.
Indice di liquidità primaria o "Quick ratio"	Tale indice esprime la capacità dell'Asp di coprire le uscite a breve termine generate dalle passività correnti con le entrate generate dalle poste maggiormente liquide delle attività correnti. Segnala quindi la capacità a far fronte alle uscite future connesse con l'esigenza di estinguere le passività a breve, con i mezzi liquidi a disposizione e con il realizzo delle attività a breve.	$\frac{\text{Liquidità immediate + liquidità differite}}{\text{Finanziamenti di terzi a breve termine}} = \frac{€ 3.015.170}{€ 2.572.593} = 1,17$	Le liquidità immediate e differite sono maggiori delle passività correnti: l'Asp è in grado di far fronte alle uscite future, derivanti dall'estinzione delle passività a breve, con le entrate provenienti dal realizzo delle poste maggiormente liquide delle attività correnti.
Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali	Tale indice esprime il tempo medio di pagamento dei fornitori di beni e servizi e fornisce una indicazione di massima dei tempi stessi. I valori determinati per singole tipologie di fornitori potrebbero, ovviamente, risultare molto diversi.	$\frac{\text{Debiti medi vs fornitori}}{\text{Acquisti totali}} \times 360 = \frac{€ 1.142.144}{€ 6.027.003} \times 360 = 68,22$	
Tempi medi di incasso dei crediti per i servizi resi	Tale indice esprime il tempo medio di incasso delle prestazioni erogate dall'Azienda.	$\frac{\text{Crediti medi da attività istituzionale}}{\text{Ricavi per attività istituzionale}} \times 360 = \frac{€ 1.343.730}{€ 6.772.832} \times 360 = 71,42$	

INDICI DI REDDITIVITA'			
Incidenza della gestione extra caratteristica	Tale indice esprime l'incidenza della gestione extra caratteristica sul risultato finale della gestione dell'Asp e quindi il grado di dipendenza dell'equilibrio economico dalle componenti non tipiche della gestione; comprende quindi le gestioni: finanziaria, straordinaria e fiscale	$\frac{\text{Risultato netto} \quad \text{€} \quad 111.627}{\text{Risultato operativo caratteristico (ROC)} \quad \text{€} \quad 168.340} = 0,66$	La gestione extraoperativa ha un effetto negativo sul risultato netto.
Indice di onerosità finanziaria	Mette in relazione gli oneri sostenuti per i finanziamenti ottenuti da terzi con il valore medio dei correlati importi di finanziamento. Tale indice, se espresso in percentuale, rappresenta una sorta di interesse medio che l'Azienda corrisponde per l'utilizzo dei finanziamenti ottenuti da terzi.	$\frac{\text{Oneri finanziari} \quad \text{€} \quad 7.673}{\text{Capitale di terzi medio} \quad \text{€} \quad 253.521} \times 100 = 3,03$	
Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile	Tale indice mette in relazione i proventi e canoni di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni (al netto delle relative imposte ed inclusi i proventi relativi al risultato operativo netto delle eventuali gestioni agricole) con il valore dei fabbricati e terreni iscritti a Stato Patrimoniale (per renderli confrontabili a livello regionale, si sono utilizzati i valori catastali determinati ai fini IMU) ed esprime, in valori percentuali, la redditività del patrimonio disponibile dato in locazione a terzi.	$\frac{\text{Proventi e canoni di locazione} \quad \text{€} \quad 2.877}{\text{Valore di fabbricati e terreni} \quad \text{€} \quad 60.405} \times 100 = 4,76$	
Indice di redditività netta del patrimonio disponibile	Tale indice mette in relazione i proventi e canoni di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni (al netto dei costi diretti quali: Ires, Imu, manutenzioni ordinarie, ammortamenti al lordo della sterilizzazione) con il valore dei fabbricati e terreni iscritti a Stato Patrimoniale (per renderli confrontabili a livello regionale, si sono utilizzati i valori catastali determinati ai fini IMU) ed esprime, in valori percentuali, la redditività netta del patrimonio disponibile dato in locazione a terzi.	$\frac{\text{Proventi e canoni di locazione netti} \quad \text{€} \quad 2.877}{\text{Valore di fabbricati e terreni} \quad \text{€} \quad 60.405} \times 100 = 4,76$	Tale indice coincide con il precedente non essendo stati sostenuti ulteriori costi diretti sui terreni dati in locazione e non essendo gli stessi soggetti ad ammortamento.

INDICI DI SOLIDITA' PATRIMONIALE															
Indice di copertura delle immobilizzazioni	Analizza la correlazione tra le fonti di finanziamento durevoli e gli impieghi durevoli (immobilizzazioni). Esprime l'esistenza o meno di un equilibrio strutturale fra fonti consolidate e impieghi in attività immobilizzate da cui deriva la porzione più cospicua del fabbisogno durevole di capitale.	<table> <tr> <td>Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine</td> <td>€ 19.060.683</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>=</td> <td>1,03</td> </tr> <tr> <td>Immobilizzazioni</td> <td>€ 18.567.759</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine	€ 19.060.683					=	1,03	Immobilizzazioni	€ 18.567.759			Tutte le immobilizzazioni sono finanziate con capitale proprio e debiti a medio/lungo termine.
Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine	€ 19.060.683														
		=	1,03												
Immobilizzazioni	€ 18.567.759														
Indice di autocopertura delle immobilizzazioni	Esprime il grado di copertura degli impieghi in attività immobilizzate mediante finanziamenti a titolo di capitale proprio.	<table> <tr> <td>Capitale proprio</td> <td>€ 18.835.459</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>=</td> <td>1,01</td> </tr> <tr> <td>Immobilizzazioni</td> <td>€ 18.567.759</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	Capitale proprio	€ 18.835.459					=	1,01	Immobilizzazioni	€ 18.567.759			Tutte le immobilizzazioni sono finanziate con capitale proprio.
Capitale proprio	€ 18.835.459														
		=	1,01												
Immobilizzazioni	€ 18.567.759														

LA REDDITIVITA' DEL PATRIMONIO

Attualmente, il patrimonio immobiliare dell'A.S.P. produce una rendita di irrilevante entità.

I beni provenienti dall'ex IPAB Fondazione Domus di San Mauro Pascoli sono quasi totalmente utilizzati per fini istituzionali e quindi indisponibili. Ad essi va aggiunto un terreno incolto sito nel comune di Gabicce Mare (PU).

Nel corso dell'anno 2009 il Comune di Savignano sul Rubicone ha conferito nell'A.S.P. l'immobile sito in via Fratelli Rosselli, 1 dove viene svolto il servizio di Casa Residenza Anziani.

Gli immobili provenienti dall'ex IPAB Istituto Merlara di Savignano sul Rubicone non producono reddito. Sono totalmente utilizzati per fini istituzionali (servizi ai Minori) e quindi indisponibili.

L'ex IPAB Opera Pia S.S. Bordone e Macario ha apportato alcuni appezzamenti di terreno siti nel comune di Sogliano al Rubicone di cui uno, denominato "Valle", è stato concesso in locazione per un importo annuale di Euro 2.150,00 (oltre a rivalutazione Istat). Tutti gli altri sono terreni incolti.

L'ex IPAB Opera Pia S. Antonio Abate ha apportato l'immobile sito via Trotti, 2 sede del servizio di Casa Protetta. In data 01 ottobre 2009 è stato stipulato con la "Fondazione scuola materna Giovanni XXIII" di Roncofreddo un contratto di concessione in uso non esclusivo dei locali cucina della struttura di via Trotti, per il quale viene corrisposto un affitto annuo pari ad Euro 4.415,00 (oltre a rivalutazione Istat). Tale contratto, a decorrere dal 1° Gennaio 2015, è stato trasferito alla Coop. sociale soc. Dolce, attuale gestore del servizio. Sono stati inoltre conferiti il fabbricato sito in piazza Allende, 7 sul quale è stato effettuato un intervento di restauro conservativo per adibire l'immobile a Centro anziani e realizzare due appartamenti protetti destinati sempre ad anziani; infine è di proprietà dell'ASP del Rubicone il fabbricato sito in via Paderno con relativa corte e servitù di passaggio che risulta attualmente in cattivo stato di manutenzione e quindi non utilizzato. Oltre a questi fabbricati è stato apportato il Fondo agricolo denominato "Paderno" il quale è stato dato in locazione per un importo annuo pari ad Euro 350,00 (oltre a rivalutazione Istat), il Fondo agricolo denominato "Casalino" il quale è stato dato in locazione per un importo annuo pari ad Euro 300,00 (oltre a rivalutazione Istat) e l'area edificabile denominata "Casalino" attualmente non utilizzata.

Dal mese di settembre 2011, a seguito di procedura ad evidenza pubblica, vi è stata la cessione del servizio di scuola dell'infanzia a soggetto privato, il quale corrisponde un canone di affitto annuo pari ad Euro 3.000,00 (oltre a rivalutazione Istat).

Modalità di utilizzo dell'utile d'esercizio

L'Azienda può contare su una solida situazione patrimoniale: il Patrimonio netto risulta di **Euro 18.835.459,00** con la seguente composizione:

• Fondo di dotazione	€ 2.161.446,00
• Contributi in c/capitale iniziali	€ 15.431.159,00
• Altri contributi vincolati ad investimenti	€ 341.059,00
• Donazioni di immobilizzazioni	€ 10.327,00
• Utili degli esercizi precedenti portati a nuovo	€ 779.841,00
• Utile dell'esercizio 2014	€ 111.627,00

L'andamento della gestione corrente è risultato positivo rispetto a quanto previsto nel bilancio economico preventivo.

I risultati economici e patrimoniali positivi consentono all'Azienda di misurarsi con un contesto sociale dove crescono e si diversificano i bisogni e pervengono sempre nuove richieste di servizi ed interventi.

L'utile di esercizio 2014 verrà portato a nuovo e nel corso degli esercizi successivi se ne stabilirà la destinazione che potrà essere individuata fra quelle di seguito indicate:

- copertura perdite esercizi successivi;
- utilizzo nell'ambito del budget degli investimenti.

I RISULTATI PER CENTRI DI COSTO/RICAVO

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 Centro Diurno	5,00%
- San Mauro Scuola dell'infanzia	0,50%
- Savignano sul Rubicone Casa Residenza Anziani	19,00%
- Sogliano al Rubicone Casa Residenza Anziani	8,50%
- Roncofreddo Casa Residenza Anziani	8,50%
- Savignano sul Rubicone Istituto Merlara	0,50%
- San Mauro Pascoli Alloggi con servizi	1,00%
- Pasti a domicilio	2,00%
- Roncofreddo Alloggi con servizi	0,50%
- Caffè Alzheimer	1,00%
- Telesoccorso	1,00%
- Corsi	1,50%
- Corsi distrettuali	0,00%
- Servizi Area Stranieri	3,00%
- Servizi Area Infanzia e Famiglie	6,00%
- Borse Lavoro a Disabili	4,00%
- Progetto Approdi	0,00%

Di seguito si riportano i risultati ottenuti da ciascun centro di costo/ricavo.

San Mauro Pascoli - Casa Residenza Anziani	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	3.012.669	3.002.606	10.063
a) rette	1.558.298	1.556.694	1.604
b) oneri a rilievo sanitario	1.064.740	1.060.408	4.332
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	389.631	385.504	4.127
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	952	750	202
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	-	-	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	202	-	202
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	-	-	-
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-
f) ricavi da attività commerciale	750	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)	3.013.621	3.003.356	10.265
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	196.835	203.828	- 6.993
a) beni socio sanitari	41.914	45.825	- 3.911
b) beni tecnico-economici	154.921	158.003	- 3.082
7) Acquisti servizi	2.420.146	2.431.293	- 11.147
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	1.738.420	1.734.677	3.743
b) servizi esternalizzati	432.439	432.183	256
c) trasporti	2.389	2.091	298
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-	-	-
e) altre consulenze	7.275	12.365	- 5.090
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	456	456	-
g) utenze	111.399	127.541	- 16.142
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	79.755	75.674	4.081
i) costi per organi Istituzionali	9.897	10.579	- 682
j) assicurazioni	17.647	15.332	2.315
k) altri	20.469	20.395	74
8) Godimento di beni di terzi	362	263	99
a) affitti	-	-	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	362	263	99
9) Per il personale	160.463	160.170	293
a) salari e stipendi	125.884	125.332	552
b) oneri sociali	33.661	33.629	32
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	918	1.209	- 291
10) Ammortamenti e svalutazioni	16.489	11.248	5.241
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	622	469	153
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.425	10.779	- 354
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.442	-	5.442

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	- 5.231	- -	5.231
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	449	-	449
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	- 5.680	- -	5.680
12) Accantonamenti ai fondi rischi	20.000	-	20.000
13) Altri accantonamenti	32.390	32.747	- 357
14) Oneri diversi di gestione	24.982	18.531	6.451
a) costi amministrativi	5.362	5.252	110
b) imposte non sul reddito	594	878	- 284
c) tasse	8.358	10.552	- 2.194
d) altri	40	16	24
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	8.795	-	8.795
g) contributi erogati ad aziende non profit	1.833	1.833	-
Totale (B)	2.866.436	2.858.080	8.356
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	147.185	145.276	1.909
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	600	569	31
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	568	548	20
c) proventi finanziari diversi	32	21	11
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	7.673	8.000	- 327
a) su mutui	7.673	8.000	- 327
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	- 7.073	- 7.431	358
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	704	-	704
a) di partecipazioni	704	-	704
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	- 704	- -	704
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
20) Proventi da:	4.576	1.607	2.969
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	2.325	1.607	718
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	2.251	-	2.251
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-	-	-
Totale (E)	4.576	1.607	2.969
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	143.984	139.452	4.532
22) Imposte sul reddito	11.489	11.300	189
a) Irap	11.229	11.028	201
b) Ires	260	272	- 12
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	132.495	128.152	4.343
		-	

San Mauro Pascoli - Centro Diurno	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	222.024	211.334	10.690
a) rette	141.528	132.470	9.058
b) oneri a rilievo sanitario	76.626	75.023	1.603
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	3.870	3.841	29
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	42	-	42
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	-	-	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	42	-	42
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)	222.066	211.334	10.732
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	16.792	16.367	425
a) beni socio sanitari	-	-	-
b) beni tecnico-economici	16.792	16.367	425
7) Acquisti servizi	189.873	187.594	2.279
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	141.042	136.828	4.214
b) servizi esternalizzati	22.251	24.149	- 1.898
c) trasporti	-	-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-	-	-
e) altre consulenze	802	706	96
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	60	60	-
g) utenze	11.837	13.203	- 1.366
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	3.117	1.727	1.390
i) costi per organi Istituzionali	1.302	1.392	- 90
j) assicurazioni	4.178	4.152	26
k) altri	5.284	5.377	- 93
8) Godimento di beni di terzi	34	35	- 1
a) affitti	-	-	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	34	35	- 1
9) Per il personale	16.490	16.285	205
a) salari e stipendi	12.938	12.753	185
b) oneri sociali	3.469	3.429	40
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	83	103	- 20
10) Ammortamenti e svalutazioni	19.206	15.678	3.528
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	81	62	19
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.558	15.616	- 58
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.567	-	3.567

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	- 232	- -	232
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	- 232	- -	232
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	1.081	1.081	-
14) Oneri diversi di gestione	2.743	1.445	1.298
a) costi amministrativi	584	580	4
b) imposte non sul reddito	33	70	37
c) tasse	1.000	793	207
d) altri	2	2	-
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	1.124	-	1.124
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	245.987	238.485	7.502
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 23.921	- 27.151	3.230
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	146	139	7
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	143	137	6
c) proventi finanziari diversi	3	2	1
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	146	139	7
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	92	-	92
a) di partecipazioni	92	-	92
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	- 92	- -	92
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
20) Proventi da:	9	-	9
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	9	-	9
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)	9	-	9
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 23.858	- 27.012	3.154
22) Imposte sul reddito	1.181	1.145	36
a) Irap	1.181	1.145	36
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 25.039	- 28.157	3.118

San Mauro Pascoli - Scuola dell'infanzia	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
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	6.457	5.506	951
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	3.305	1.758	1.547
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	44		44
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	3.108	3.748	- 640
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)	6.457	5.506	951
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	7	8	- 1
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	7	8	- 1
7) Acquisti servizi	4.198	4.231	- 33
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	1.475	1.686	- 211
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			-
e) altre consulenze	1.578	1.579	- 1
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	6	6	-
g) utenze	832	667	165
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	8	6	2
i) costi per organi Istituzionali	130	139	- 9
j) assicurazioni	128	97	31
k) altri	41	51	- 10
8) Godimento di beni di terzi	5.703	5.703	-
a) affitti	5.700	5.700	-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	3	-
9) Per il personale	1.120	1.099	21
a) salari e stipendi	876	857	19
b) oneri sociali	236	232	4
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	8	10	- 2
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.377	387	990
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16	6	10
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	364	381	- 17
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	997	-	997

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	3	-	3
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	3	-	3
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	72	72	-
14) Oneri diversi di gestione	319	266	53
a) costi amministrativi	76	58	18
b) imposte non sul reddito	203	207	4
c) tasse	1	1	-
d) altri	-	-	-
d) minusvalenze ordinarie	-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	39	-	39
g) contributi erogati ad aziende non profit	-	-	-
Totale (B)	12.799	11.766	1.033
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 6.342	- 6.260	- 82
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate	-	-	-
b) da altri soggetti	-	-	-
16) Altri proventi finanziari	575	309	266
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-
b) interessi attivi bancari e postali	143	91	52
c) proventi finanziari diversi	432	218	214
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui	-	-	-
b) bancari	-	-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	575	309	266
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di altri valori mobiliari	-	-	-
19) Svalutazioni	9	-	9
a) di partecipazioni	9	-	9
b) di altri valori mobiliari	-	-	-
Totale (D)	- 9	-	9
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-	-	-
b) plusvalenze straordinarie	-	-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-	-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie	-	-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-	-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 5.776	- 5.951	175
22) Imposte sul reddito	127	168	- 41
a) Irap	83	80	3
b) Ires	44	88	44
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 5.903	- 6.119	216

Savignano sul Rubicone - Casa Residenza Anziani	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	1.240.869	1.228.527	12.342
a) rette	653.212	656.350	- 3.138
b) oneri a rilevo sanitario	463.420	450.587	12.833
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	124.237	121.590	2.647
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	491	375	116
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	-	-	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	116	-	116
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	-	-	-
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-
f) ricavi da attività commerciale	375	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)	1.241.360	1.228.902	12.458
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	95.139	97.650	- 2.511
a) beni socio sanitari	16.261	18.120	- 1.859
b) beni tecnico-economici	78.878	79.530	- 652
7) Acquisti servizi	970.774	991.335	- 20.561
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	682.807	683.619	- 812
b) servizi esternalizzati	193.339	190.861	2.478
c) trasporti	6.708	6.049	659
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-	-	-
e) altre consulenze	11.083	11.598	- 515
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	228	228	-
g) utenze	35.789	56.771	- 20.982
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	17.575	20.051	- 2.476
i) costi per organi Istituzionali	4.948	5.290	- 342
j) assicurazioni	10.632	9.309	1.323
k) altri	7.665	7.559	106
8) Godimento di beni di terzi	128	131	- 3
a) affitti	-	-	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	128	131	- 3
9) Per il personale	75.988	75.493	495
a) salari e stipendi	59.655	59.146	509
b) oneri sociali	15.822	15.701	121
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	511	646	- 135
10) Ammortamenti e svalutazioni	8.505	4.946	3.559
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	309	235	74
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.428	4.711	- 283
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.768	-	3.768

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	- 26.024	- -	26.024
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	106	-	106
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	- 26.130	- -	26.130
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	34.842	34.842	-
14) Oneri diversi di gestione	4.145	2.743	1.402
a) costi amministrativi	2.380	2.219	161
b) imposte non sul reddito	350	487	137
c) tasse	39	29	10
d) altri	43	8	35
d) minusvalenze ordinarie	-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	1.333	-	1.333
g) contributi erogati da aziende non profit	-	-	-
Totale (B)	1.163.497	1.207.140	- 43.643
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	77.863	21.762	56.101
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate	-	-	-
b) da altri soggetti	-	-	-
16) Altri proventi finanziari	624	584	40
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-
b) interessi attivi bancari e postali	570	548	22
c) proventi finanziari diversi	54	36	18
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui	-	-	-
b) bancari	-	-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	624	584	40
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di altri valori mobiliari	-	-	-
19) Svalutazioni	351	-	351
a) di partecipazioni	351	-	351
b) di altri valori mobiliari	-	-	-
Totale (D)	- 351	- -	351
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
20) Proventi da:	1.632	1.500	132
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.632	1.500	132
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)	1.632	1.500	132
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	79.768	23.846	55.922
22) Imposte sul reddito	6.406	5.998	408
a) Irap	5.606	5.192	414
b) Ires	800	806	6
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	73.362	17.848	55.514

Sogliano al Rubicone - Casa Residenza Anziani	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	844.123	836.541	7.582
a) rette	433.149	431.786	1.363
b) oneri a rilevo sanitario	314.440	310.345	4.095
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	96.534	94.410	2.124
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	2.757	2.624	133
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	2.160	2.150	10
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	72	-	72
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	50	-	50
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-
f) ricavi da attività commerciale	475	474	1
5) Contributi in conto esercizio	800	800	-
a) contributi dalla Regione	-	-	-
b) contributi dalla Provincia	-	-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	800	800	-
d) contributi dall'Azienda sanitaria	-	-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	-	-	-
f) altri contributi da privati	-	-	-
Totale (A)	847.680	839.965	7.715
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	60.291	60.316	- 25
a) beni socio sanitari	15.481	16.155	- 674
b) beni tecnico-economici	44.810	44.161	649
7) Acquisti servizi	683.656	690.830	- 7.174
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	476.898	474.320	2.578
b) servizi esternalizzati	137.507	136.455	1.052
c) trasporti	-	459	- 459
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-	-	-
e) altre consulenze	2.330	3.771	- 1.441
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	102	108	- 6
g) utenze	38.263	44.771	- 6.508
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	14.718	17.314	- 2.596
i) costi per organi Istituzionali	2.213	2.506	- 293
j) assicurazioni	5.837	5.400	437
k) altri	5.788	5.726	62
8) Godimento di beni di terzi	57	62	- 5
a) affitti	-	-	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	57	62	- 5
9) Per il personale	60.971	61.945	- 974
a) salari e stipendi	47.550	48.287	- 737
b) oneri sociali	13.102	13.260	- 158
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	319	398	- 79
10) Ammortamenti e svalutazioni	13.650	2.847	10.803
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	138	111	27
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.666	2.736	- 70
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	10.846	-	10.846

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	- 860	- -	860
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	- 319	- -	319
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	- 541	- -	541
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	3.865	3.937	72
14) Oneri diversi di gestione	3.635	3.381	254
a) costi amministrativi	1.657	1.693	36
b) imposte non sul reddito	119	190	71
c) tasse	738	1.494	756
d) altri	6	4	2
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	1.115	-	1.115
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	825.265	823.318	1.947
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	22.415	16.647	5.768
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	780	729	51
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	713	685	28
c) proventi finanziari diversi	67	44	23
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	780	729	51
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	157	-	157
a) di partecipazioni	157	-	157
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	- 157	- -	157
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	7.099	2.967	4.132
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	3.565	2.967	598
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	3.534	-	3.534
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	7.099	2.967	4.132
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	30.137	20.343	9.794
22) Imposte sul reddito	4.274	4.310	36
a) Irap	4.195	4.231	36
b) Ires	79	79	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	25.863	16.033	9.830

Roncofreddo - Casa Residenza Anziani	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	831.227	817.625	13.602
a) rette	422.013	417.521	4.492
b) oneri a rilevo sanitario	312.126	305.367	6.759
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	97.088	94.737	2.351
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	5.744	5.553	191
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	717	700	17
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	87	36	51
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	123		123
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	4.817	4.817	-
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)	836.971	823.178	13.793
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	44.342	43.532	810
a) beni socio sanitari	256	384	- 128
b) beni tecnico-economici	44.086	43.148	938
7) Acquisti servizi	629.899	640.947	- 11.048
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	448.759	449.449	- 690
b) servizi esternalizzati	118.331	116.477	1.854
c) trasporti	3.573	3.138	435
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-	-	-
e) altre consulenze	2.330	6.271	- 3.941
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	102	108	- 6
g) utenze	30.244	38.365	- 8.121
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	13.849	15.123	- 1.274
i) costi per organi Istituzionali	2.213	2.506	- 293
j) assicurazioni	5.883	5.436	447
k) altri	4.615	4.074	541
8) Godimento di beni di terzi	57	62	- 5
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	57	62	- 5
9) Per il personale	114.878	114.874	4
a) salari e stipendi	89.564	89.422	142
b) oneri sociali	24.638	24.573	65
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	676	879	- 203
10) Ammortamenti e svalutazioni	14.946	5.243	9.703
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	138	111	27
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.725	5.132	593
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	9.083	-	9.083

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	902	-	-	902
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	-	902	-	-	902
12) Accantonamenti ai fondi rischi		80.466	-	-	80.466
13) Altri accantonamenti		20.527	20.598	-	71
14) Oneri diversi di gestione		9.059	6.759	-	2.300
a) costi amministrativi		2.139	2.116	-	23
b) imposte non sul reddito		1.205	324	-	881
c) tasse		4.831	4.315	-	516
d) altri		4	4	-	-
d) minusvalenze ordinarie		-	-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		880	-	-	880
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-	-	-
Totale (B)		913.272	832.015	-	81.257
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-	76.301	-	8.837	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					-
15) Proventi da partecipazioni		-	-	-	-
a) in società partecipate		-	-	-	-
b) da altri soggetti		-	-	-	-
16) Altri proventi finanziari		756	713	-	43
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-	-	-
b) interessi attivi bancari e postali		713	685	-	28
c) proventi finanziari diversi		43	28	-	15
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-	-	-	-
a) su mutui		-	-	-	-
b) bancari		-	-	-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-	-	-
Totale (C)		756	713	-	43
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					-
18) Rivalutazioni		-	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-	-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-	-	-
19) Svalutazioni		157	-	-	157
a) di partecipazioni		157	-	-	157
b) di altri valori mobiliari		-	-	-	-
Totale (D)	-	157	-	-	157
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					-
20) Proventi da:		1.527	1.500	-	27
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		1.527	1.500	-	27
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)		1.527	1.500	-	27
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	-	74.175	-	6.624	-
22) Imposte sul reddito		8.525	8.738	-	213
a) Irap		7.768	7.703	-	65
b) Ires		757	1.035	-	278
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	-	82.700	-	15.362	-
					67.338

Ex Istituto A. Merlara	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
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	7	8	- 1
a) beni socio sanitari	-	-	-
b) beni tecnico-economici	7	8	- 1
7) Acquisti servizi	517	558	- 41
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-	-	-
b) servizi esternalizzati	11	11	-
c) trasporti	-	-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-	-	-
e) altre consulenze	70	71	- 1
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	6	6	-
g) utenze	18	20	- 2
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	113	163	- 50
i) costi per organi Istituzionali	130	139	- 9
j) assicurazioni	128	97	31
k) altri	41	51	- 10
8) Godimento di beni di terzi	3	3	-
a) affitti	-	-	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	3	3	-
9) Per il personale	1.120	1.099	21
a) salari e stipendi	876	857	19
b) oneri sociali	236	232	4
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	8	10	- 2
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.882	3.457	- 575
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	8	6	2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.874	3.451	- 577
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	3	-	3
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	3	-	3
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	72	72	-
14) Oneri diversi di gestione	954	340	614
a) costi amministrativi	671	58	613
b) imposte non sul reddito	31	35	4
c) tasse	243	242	1
d) altri	5	5	-
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	4	-	4
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	5.558	5.537	21
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 5.558	- 5.537	- 21
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	9	-	9
a) di partecipazioni	9	-	9
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	- 9	-	9
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 5.567	- 5.537	- 30
22) Imposte sul reddito	- 265	467	- 732
a) Irap	83	80	3
b) Ires	348	387	735
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 5.302	6.004	702
			-

San Mauro Pascoli - Alloggi con servizi	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	30.896	30.247	649
a) rette	30.896	30.247	649
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)	30.896	30.247	649
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	246	355	- 109
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	246	355	- 109
7) Acquisti servizi	10.483	11.542	- 1.059
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	3.373	3.213	160
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			-
e) altre consulenze	185	241	- 56
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	12	12	-
g) utenze	5.148	6.336	- 1.188
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	604	604	-
i) costi per organi Istituzionali	260	278	- 18
j) assicurazioni	819	756	63
k) altri	82	102	- 20
8) Godimento di beni di terzi	7	7	-
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	7	7	-
9) Per il personale	2.241	2.200	41
a) salari e stipendi	1.751	1.714	37
b) oneri sociali	473	465	8
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	17	21	- 4
10) Ammortamenti e svalutazioni	9.092	62	9.030
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16	12	4
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38	50	- 12
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	9.038	-	9.038

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	6	-	-	6
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	6	-	-	6
12) Accantonamenti ai fondi rischi			-	-
13) Altri accantonamenti	143	143		
14) Oneri diversi di gestione	903	408		495
a) costi amministrativi	123	116		7
b) imposte non sul reddito	7	14		7
c) tasse	369	278		91
d) altri	-	-		-
d) minusvalenze ordinarie				-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	404	-		404
g) contributi erogati ad aziende non profit				-
Totale (B)	23.121	14.717		8.404
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.775	15.530	-	7.755
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	-	-		-
a) in società partecipate				-
b) da altri soggetti				-
16) Altri proventi finanziari	1	1		-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante				-
b) interessi attivi bancari e postali				-
c) proventi finanziari diversi	1	1		-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-		-
a) su mutui				-
b) bancari				-
c) oneri finanziari diversi	-	-		-
Totale (C)	1	1		-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni	-	-		-
a) di partecipazioni				-
b) di altri valori mobiliari				-
19) Svalutazioni	18	-		18
a) di partecipazioni	18	-		18
b) di altri valori mobiliari				-
Totale (D)	- 18	-	-	18
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi da:	-	-		-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali				-
b) plusvalenze straordinarie				-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie				-
21) Oneri da:	-	-		-
a) minusvalenze straordinarie				-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie				-
Totale (E)	-	-		-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	7.758	15.531	-	7.773
22) Imposte sul reddito	167	160		7
a) Irap	167	160		7
b) Ires				-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	7.591	15.371	-	7.780

<i>Pasti a domicilio</i>	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
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	109.161	107.349	1.812
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	18		18
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	-		-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	109.143	107.349	1.794
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)	109.161	107.349	1.812
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	56.382	51.534	4.848
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economici	56.382	51.534	4.848
7) Acquisti servizi	47.258	44.898	2.360
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	26.111	25.715	396
c) trasporti	14.678	14.666	12
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	280	282	2
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	24	24	-
g) utenze	72	161	89
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	3.382	1.753	1.629
i) costi per organi Istituzionali	521	557	36
j) assicurazioni	2.023	1.537	486
k) altri	167	203	36
8) Godimento di beni di terzi	14	14	-
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	14	14	-
9) Per il personale	8.764	8.446	318
a) salari e stipendi	6.856	6.601	255
b) oneri sociali	1.875	1.804	71
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	33	41	8
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.450	2.177	273
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	32	25	7
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.283	2.152	131
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	135	-	135

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	1.703	-	-	1.703
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	-	1.703	-	-	1.703
12) Accantonamenti ai fondi rischi		-	-	-	-
13) Altri accantonamenti		551	551	-	-
14) Oneri diversi di gestione		700	663	37	
a) costi amministrativi		274	239	35	
b) imposte non sul reddito		13	28	-	15
c) tasse		396	395	1	
d) altri		1	1	-	-
d) minusvalenze ordinarie			-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		16	-	-	16
g) contributi erogati ad aziende non profit			-	-	-
Totale (B)		114.416	108.283	6.133	
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-	5.255	-	934	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					-
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					-
18) Rivalutazioni		-	-	-	-
a) di partecipazioni			-	-	-
b) di altri valori mobiliari			-	-	-
19) Svalutazioni		37	-	-	37
a) di partecipazioni		37	-	-	37
b) di altri valori mobiliari			-	-	-
Totale (D)	-	37	-	-	37
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					-
20) Proventi da:		-	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			-	-	-
b) plusvalenze straordinarie			-	-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie			-	-	-
21) Oneri da:		-	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie			-	-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie			-	-	-
Totale (E)		-	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	-	5.292	-	934	-
22) Imposte sul reddito		2.151	3.748	-	1.597
a) Irap		621	589	-	32
b) Ires		1.530	3.159	-	1.629
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	-	7.443	-	4.682	-

Roncofreddo - Alloggi con servizi	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	1.650	1.650	-
a) rette	1.650	1.650	-
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	1.374	31	1.343
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.095	31	1.064
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	279		279
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)	3.024	1.681	1.343
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	7	8	- 1
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	7	8	- 1
7) Acquisti servizi	4.491	2.762	1.729
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	181	11	170
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			-
e) altre consulenze	70	71	- 1
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	6	6	-
g) utenze	1.916	2.127	- 211
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.019	260	1.759
i) costi per organi Istituzionali	130	139	- 9
j) assicurazioni	128	97	31
k) altri	41	51	- 10
8) Godimento di beni di terzi	3	3	-
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	3	-
9) Per il personale	1.120	1.099	21
a) salari e stipendi	876	857	19
b) oneri sociali	236	232	4
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	8	10	- 2
10) Ammortamenti e svalutazioni	5.975	5.979	- 4
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	8	6	2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.967	5.973	- 6
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	3	-	3
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	3	-	3
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	72	72	-
14) Oneri diversi di gestione	92	989	- 897
a) costi amministrativi	60	58	2
b) imposte non sul reddito	25	930	905
c) tasse	1	1	-
d) altri	-	-	-
d) minusvalenze ordinarie	-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	6	-	6
g) contributi erogati ad aziende non profit	-	-	-
Totale (B)	11.763	10.912	851
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 8.739	- 9.231	- 492
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	9	-	9
a) di partecipazioni	9	-	9
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	- 9	- -	9
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 8.748	- 9.231	483
22) Imposte sul reddito	192	80	112
a) Irap	83	80	3
b) Ires	109	-	109
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 8.940	- 9.311	371

Caffè Alzheimer	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
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	30.200	29.500	700
a) contributi dalla Regione	-	-	-
b) contributi dalla Provincia	-	-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	22.700	23.000	- 300
d) contributi dall'Azienda sanitaria	-	-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	-	-	-
f) altri contributi da privati	7.500	6.500	1.000
Totale (A)	30.200	29.500	700
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	556	332	224
a) beni socio sanitari	-	-	-
b) beni tecnico-economici	556	332	224
7) Acquisti servizi	21.517	21.087	430
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-	-	-
b) servizi esternalizzati	22	33	- 11
c) trasporti	-	-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-	-	-
e) altre consulenze	140	212	- 72
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	12	18	- 6
g) utenze	175	201	- 26
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	38	35	3
i) costi per organi Istituzionali	260	418	- 158
j) assicurazioni	374	410	- 36
k) altri	20.496	19.760	736
8) Godimento di beni di terzi	7	10	- 3
a) affitti	-	-	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	7	10	- 3
9) Per il personale	6.395	7.480	- 1.085
a) salari e stipendi	5.050	5.893	- 843
b) oneri sociali	1.328	1.556	- 228
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	17	31	- 14
10) Ammortamenti e svalutazioni	54	93	- 39
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16	19	- 3
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38	74	- 36
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	6	-	6
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	6	-	6
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	408	480	72
14) Oneri diversi di gestione	1.690	244	1.446
a) costi amministrativi	127	174	47
b) imposte non sul reddito	7	21	14
c) tasse	48	48	-
d) altri	-	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	1.508	-	1.508
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	30.633	29.726	907
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 433	- 226	- 207
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	18	-	18
a) di partecipazioni	18	-	18
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	- 18	-	18
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 451	- 226	- 225
22) Imposte sul reddito	436	509	73
a) Irap	436	509	73
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 887	- 735	152

Telesoccorso	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	11.123	11.126	- 3
a) rette	11.123	11.126	- 3
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	24	-	24
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	24		24
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)	11.147	11.126	21
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	15	15	-
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	15	15	-
7) Acquisti servizi	7.364	7.350	14
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	6.478	6.486	- 8
b) servizi esternalizzati	22	22	-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			-
e) altre consulenze	140	141	- 1
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	12	12	-
g) utenze	98	103	- 5
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	16	12	4
i) costi per organi Istituzionali	260	278	- 18
j) assicurazioni	256	194	62
k) altri	82	102	- 20
8) Godimento di beni di terzi	7	7	-
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	7	7	-
9) Per il personale	2.656	2.619	37
a) salari e stipendi	2.081	2.047	34
b) oneri sociali	558	551	7
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	17	21	- 4
10) Ammortamenti e svalutazioni	54	62	- 8
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16	12	4
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38	50	- 12
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	6	-	6
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	6	-	6
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	170	170	-
14) Oneri diversi di gestione	142	131	11
a) costi amministrativi	122	116	6
b) imposte non sul reddito	7	14	7
c) tasse	2	1	1
d) altri	3	-	3
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	8	-	8
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	10.414	10.354	60
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	733	772	- 39
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	18	-	18
a) di partecipazioni	18	-	18
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	- 18	-	18
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	715	772	- 57
22) Imposte sul reddito	194	187	7
a) Irap	194	187	7
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	521	585	- 64

Corsi per anziani	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	7.457	6.928	529
a) rette	7.457	6.928	529
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	2	-	2
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	2		2
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	26.823	28.000	- 1.177
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	18.823	20.000	- 1.177
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati	8.000	8.000	-
Totale (A)	34.282	34.928	- 646
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	1.257	1.456	- 199
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	1.257	1.456	- 199
7) Acquisti servizi	24.192	23.400	792
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	33	44	- 11
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			-
e) altre consulenze	210	282	- 72
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	18	24	- 6
g) utenze	193	221	- 28
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	113	92	21
i) costi per organi Istituzionali	391	557	- 166
j) assicurazioni	904	899	5
k) altri	22.330	21.281	1.049
8) Godimento di beni di terzi	10	14	- 4
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	10	14	- 4
9) Per il personale	7.099	8.162	- 1.063
a) salari e stipendi	5.595	6.418	- 823
b) oneri sociali	1.479	1.703	- 224
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	25	41	- 16
10) Ammortamenti e svalutazioni	400	467	- 67
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	24	25	- 1
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	376	442	- 66
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	9	-	-	9
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	9	-	-	9
12) Accantonamenti ai fondi rischi			-	-
13) Altri accantonamenti	453	525	-	72
14) Oneri diversi di gestione	398	447	-	49
a) costi amministrativi	188	232	-	44
b) imposte non sul reddito	10	28	-	18
c) tasse	186	186	-	-
d) altri	2	1	-	1
d) minusvalenze ordinarie			-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	12	-	-	12
g) contributi erogati ad aziende non profit			-	-
Totale (B)	33.818	34.471	-	653
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	464	457	-	7
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni	-	-	-	-
a) di partecipazioni			-	-
b) di altri valori mobiliari			-	-
19) Svalutazioni	28	-	-	28
a) di partecipazioni	28	-	-	28
b) di altri valori mobiliari			-	-
Totale (D)	- 28	-	-	28
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi da:	-	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			-	-
b) plusvalenze straordinarie			-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie			-	-
21) Oneri da:	-	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie			-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie			-	-
Totale (E)	-	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	436	457	-	21
22) Imposte sul reddito	493	562	-	69
a) Irap	493	562	-	69
b) Ires			-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 57	- 105	-	48

Corsi distrettuali	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
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	-	-	-
a) beni socio sanitari	-	-	-
b) beni tecnico-economici	-	-	-
7) Acquisti servizi	1.400	400	1.000
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	400	400	-
g) utenze	-	-	-
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	-	-	-
i) costi per organi Istituzionali	-	-	-
j) assicurazioni	-	-	-
k) altri	1.000	-	1.000
8) Godimento di beni di terzi	-	-	-
a) affitti	-	-	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	-	-	-
9) Per il personale	-	-	-
a) salari e stipendi	-	-	-
b) oneri sociali	-	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	-	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	-	-	-
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	-	-	-
a) costi amministrativi	-	-	-
b) imposte non sul reddito	-	-	-
c) tasse	-	-	-
d) altri	-	-	-
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-	-	-
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	1.400	400	1.000
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 1.400	- 400	- 1.000
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
20) Proventi da:	520	520	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	520	520	-
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)	520	520	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 880	120	- 1.000
22) Imposte sul reddito	34	34	-
a) Irap	34	34	-
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 914	86	- 1.000

Servizi Area Stranieri	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	144.802	173.458	- 28.656
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	144.802	173.458	- 28.656
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	40.551	21.726	18.825
a) contributi dalla Regione		-	-
b) contributi dalla Provincia	-	5.400	- 5.400
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	22.262	-	22.262
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	18.289	16.326	1.963
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	185.353	195.184	- 9.831
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	55	77	- 22
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economici	55	77	- 22
7) Acquisti servizi	161.060	166.013	- 4.953
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	146.054	151.432	- 5.378
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	2.562	1.565	997
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	10.495	10.507	- 12
g) utenze	107	162	- 55
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	47	48	- 1
i) costi per organi Istituzionali	781	1.114	- 333
j) assicurazioni	767	778	- 11
k) altri	247	407	- 160
8) Godimento di beni di terzi	386	577	- 191
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	386	577	- 191
9) Per il personale	7.668	9.732	- 2.064
a) salari e stipendi	5.254	6.857	- 1.603
b) oneri sociali	2.351	2.791	- 440
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	63	84	- 21
10) Ammortamenti e svalutazioni	620	705	- 85
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	49	49	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	571	656	- 85
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	17	-	17
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	17	-	17
12) Accantonamenti ai fondi rischi		-	-
13) Altri accantonamenti	430	574	144
14) Oneri diversi di gestione	13.450	13.566	116
a) costi amministrativi	363	464	101
b) imposte non sul reddito	19	56	37
c) tasse	44	44	-
d) altri	1	2	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	23	-	23
g) contributi erogati ad aziende non profit	13.000	13.000	-
Totale (B)	183.686	191.244	7.558
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.667	3.940	2.273
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	55	-	55
a) di partecipazioni	55	-	55
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	- 55	-	55
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	1.612	3.940	2.328
22) Imposte sul reddito	1.487	1.528	41
a) Irap	1.487	1.528	41
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	125	2.412	2.287

Servizi Area Infanzia e Famiglie	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	125.038	125.038	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	125.038	125.038	-
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	17.000	-	17.000
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia	17.000		17.000
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)	142.038	125.038	17.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	1.310	1.004	306
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economici	1.310	1.004	306
7) Acquisti servizi	65.837	78.018	- 12.181
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	55.019	68.927	- 13.908
b) servizi esternalizzati	134	89	45
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-	-	-
e) altre consulenze	6.339	6.065	274
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	72	48	24
g) utenze	214	162	52
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	94	48	46
i) costi per organi Istituzionali	1.562	1.114	448
j) assicurazioni	1.534	778	756
k) altri	869	787	82
8) Godimento di beni di terzi	593	28	565
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	593	28	565
9) Per il personale	46.168	40.599	5.569
a) salari e stipendi	35.939	31.490	4.449
b) oneri sociali	9.993	8.890	1.103
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	236	219	17
10) Ammortamenti e svalutazioni	325	247	78
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	97	49	48
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	228	198	30
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	34	-	34
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	34	-	34
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	2.099	1.812	287
14) Oneri diversi di gestione	807	528	279
a) costi amministrativi	707	464	243
b) imposte non sul reddito	39	56	17
c) tasse	11	6	5
d) altri	3	2	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	47	-	47
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	117.173	122.236	- 5.063
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	24.865	2.802	22.063
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	111	-	111
a) di partecipazioni	111	-	111
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	- 111	-	- 111
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	1.940	820	1.120
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.940	820	1.120
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)	1.940	820	1.120
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	26.694	3.622	23.072
22) Imposte sul reddito	3.244	2.814	430
a) Irap	3.244	2.814	430
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	23.450	808	22.642

<i>Tirocini Disabili</i>	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	300.954	315.000	- 14.046
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	300.954	315.000	- 14.046
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	811	-	811
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	811		811
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)	301.765	315.000	- 13.235
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	59	46	13
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	59	46	13
7) Acquisti servizi	287.999	304.907	- 16.908
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	89	66	23
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			-
e) altre consulenze	559	424	135
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	83.938	88.536	- 4.598
g) utenze	143	122	21
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	62	36	26
i) costi per organi Istituzionali	1.042	835	207
j) assicurazioni	1.023	583	440
k) altri	201.143	214.305	- 13.162
8) Godimento di beni di terzi	27	21	6
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	27	21	6
9) Per il personale	9.717	6.999	2.718
a) salari e stipendi	7.005	5.143	1.862
b) oneri sociali	2.645	1.794	851
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	67	62	5
10) Ammortamenti e svalutazioni	217	186	31
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	65	37	28
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	152	149	3
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	23	-	23
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	23	-	23
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	574	430	144
14) Oneri diversi di gestione	728	395	333
a) costi amministrativi	662	348	314
b) imposte non sul reddito	26	42	16
c) tasse	7	4	3
d) altri	2	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	31	-	31
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	299.344	312.984	- 13.640
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.421	2.016	405
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	74	-	74
a) di partecipazioni	74	-	74
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	- 74	-	- 74
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	2.347	2.016	331
22) Imposte sul reddito	1.592	1.220	372
a) Irap	1.592	1.220	372
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	755	796	- 41

Progetto Approdi	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
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	8.152	24.295	- 16.143
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	8.152	24.295	- 16.143
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	8.152	24.295	- 16.143
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	150	150	-
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	150	150	-
7) Acquisti servizi	22.889	22.889	-
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	12.815	12.815	-
c) trasporti	108	108	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.152	1.152	-
e) altre consulenze			-
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	2.559	2.559	-
g) utenze			-
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			-
i) costi per organi Istituzionali			-
j) assicurazioni			-
k) altri	6.255	6.255	-
8) Godimento di beni di terzi	-	-	-
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service			-
9) Per il personale	141	547	- 406
a) salari e stipendi	-	406	- 406
b) oneri sociali	141	141	-
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi			-
10) Ammortamenti e svalutazioni	104	62	42
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali			-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	104	62	42
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	-	-	-
a) costi amministrativi			-
b) imposte non sul reddito			-
c) tasse			-
d) altri			-
e) minusvalenze ordinarie			-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie			-
g) contributi erogati ad aziende non profit			-
Totale (B)	23.284	23.648	- 364
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 15.132	647	- 15.779
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-
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) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			-
b) plusvalenze straordinarie			-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie			-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie			-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie			-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 15.132	647	- 15.779
22) Imposte sul reddito	218	218	-
a) Irap	218	218	-
b) Ires			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 15.350	429	- 15.779

Amministrazione	2014		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
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	2	-	2
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		-	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	2	-	2
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)	2	-	2
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	1.465	1.525	- 60
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	1.465	1.525	- 60
7) Acquisti servizi	82.384	80.247	2.137
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	2.232	2.214	18
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			-
e) altre consulenze	13.981	14.119	- 138
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.200	1.200	-
g) utenze	3.574	4.056	- 482
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.560	1.202	358
i) costi per organi Istituzionali	26.040	27.840	- 1.800
j) assicurazioni	25.570	19.447	6.123
k) altri	8.227	10.169	- 1.942
8) Godimento di beni di terzi	676	692	- 16
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	676	692	- 16
9) Per il personale	224.102	219.975	4.127
a) salari e stipendi	175.137	171.437	3.700
b) oneri sociali	47.298	46.471	827
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1.667	2.067	- 400
10) Ammortamenti e svalutazioni	5.419	6.188	- 769
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.624	1.235	389
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.795	4.953	- 1.158
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	567	-	567
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	567		567
12) Accantonamenti ai fondi rischi			-
13) Altri accantonamenti	14.341	14.341	-
14) Oneri diversi di gestione	13.916	13.164	752
a) costi amministrativi	12.257	11.588	669
b) imposte non sul reddito	658	1.396	738
c) tasse	184	138	46
d) altri	42	42	-
d) minusvalenze ordinarie			-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	775		775
g) contributi erogati ad aziende non profit			-
Totale (B)	342.870	336.132	6.738
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 342.868	- 336.132	- 6.736
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate			-
b) da altri soggetti			-
16) Altri proventi finanziari	1	-	1
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante			-
b) interessi attivi bancari e postali			-
c) proventi finanziari diversi	1	-	1
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui			-
b) bancari			-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	1	-	1
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
19) Svalutazioni	1.847	-	1.847
a) di partecipazioni	1.847		1.847
b) di altri valori mobiliari			-
Totale (D)	- 1.847	-	- 1.847
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			-
b) plusvalenze straordinarie			-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie			-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie			-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie			-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 344.714	- 336.132	- 8.582
22) Imposte sul reddito	16.692	15.973	719
a) Irap	16.692	15.973	719
b) Ires			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 361.406	- 352.105	- 9.301

GLI INVESTIMENTI

Nel corso del 2014 sono stati effettuati investimenti per complessivi euro 726.185,00.

I principali interventi hanno riguardato opere necessarie all'aumento della sicurezza e al confort degli ospiti residenti e al miglioramento della disponibilità e vivibilità degli spazi.

Gli interventi realizzati su patrimonio dell'Azienda nell'anno 2014, si correlano con opere iniziate nell'anno o degli anni precedenti già completate o ancora in corso di esecuzione. In particolare, fra i principali interventi si evidenzia la prosecuzione dei lavori di ristrutturazione e ampliamento della Casa protetta di Savignano.

Infine, si segnalano gli acquisti di attrezzature nuove e sostituzione di attrezzature obsolete, presso tutte le strutture, finalizzate a garantire un migliore servizio agli ospiti oltre che al miglioramento continuo della sicurezza e della salvaguardia della salute degli operatori.

In sintesi gli investimenti effettuati possono essere ripartiti come segue:

Immobilizzazione	Quota investimenti anno 2014
Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	€ 1.793
Impianti e macchinari	€ 16.079
Software	€ 8.058
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	€ 7.221
Automezzi	€ 8.500
Altri beni	€ 2.822
Immobilizzazioni in corso ed acconti (materiali)	€ 681.712
Totale	€ 726.185

Di seguito si evidenzia la situazione dettagliata degli investimenti realizzati rispetto a quelli preventivati, con l'indicazione della fonte utilizzata per il loro finanziamento:

MIGLIORIE SU STRUTTURA CASA RESIDENZA ANZIANI E CENTRO DIURNO SAVIGNANO SUL RUBICONE (PATRIMONIO INDISPONIBILE)				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Anno inizio	Anno collaudo previsto	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2014	Investimenti realizzati nell'anno 2014	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Lavori di ristrutturazione e ampliamento struttura	2008	2015	€ 2.500.000,00	€ 681.711,79	€ 856.082,11	€ 637.075,51	€ 219.006,60	
TOTALE			€ 2.500.000,00	€ 681.711,79	€ 856.082,11	€ 637.075,51	€ 219.006,60	€ -

IMPIANTI E MACCHINARI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2014	Investimenti realizzati nell'anno 2014	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Condizionatore	CRA Savignano sul Rubicone	2014	€ 1.830,00	€ 1.830,00	€ 1.830,00	€ 1.830,00		
Lavatrice semiprofessionale	CRA Roncofreddo	2014	€ 3.172,00	€ 3.172,00	€ 3.172,00	€ 3.172,00		
Sostituzione caldaia	Ex Istituto A. Merlara	2014	€ 11.076,83	€ 11.076,83	€ 11.355,52	€ 11.355,52		
TOTALE			€ 16.078,83	€ 16.078,83	€ 16.357,52	€ 16.357,52	€ -	€ -

AUTOMEZZI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2014	Investimenti realizzati nell'anno 2014	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Fiat Doblò	Pasti a domicilio	2014	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00		
TOTALE			€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ -	€ -

MACCHINE D'UFFICIO				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2014	Investimenti realizzati nell'anno 2014	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
PC + monitor	Progetto Appodi	2014	€ 619,76	€ 619,76	€ 619,76	€ 619,76		
Server	Amministrazione	2014	€ 1.464,00	€ 1.464,00	€ 1.464,00	€ 1.464,00		
Dispositivo NAS	Amministrazione	2014	€ 317,20	€ 317,20	€ 317,20	€ 317,20		
N. 6 PC	Amministrazione	2014	€ 2.745,00	€ 2.745,00	€ 2.745,00	€ 2.745,00		
N. 10 UPS	Amministrazione	2014	€ 732,00	€ 732,00	€ 439,20	€ 439,20		
PC	CRA San Mauro Pascoli	2014	€ 457,50	€ 457,50	€ 457,50	€ 457,50		
PC	Area stranieri	2014	€ 457,50	€ 457,50	€ 457,50	€ 457,50		
Fax	CRA Savignano sul Rubicone	2014	€ 200,00	€ 200,00	€ -			
Stampante	CRA Sogliano al Rubicone	2014	€ 228,14	€ 228,14	€ 228,14	€ 228,14		
Fotocopiatrice (usata)	Amministrazione	2014	€ -	€ -	€ 1,00			€ 1,00
Stampante (usata)	Amministrazione	2014	€ -	€ -	€ 1,00			€ 1,00
UPS	CRA Sogliano al Rubicone	2014	€ -	€ -	€ 73,20	€ 73,20		
UPS	CRA Roncofreddo	2014	€ -	€ -	€ 73,20	€ 73,20		
UPS	CRA Savignano sul Rubicone	2014	€ -	€ -	€ 73,20	€ 73,20		
UPS	CRA San Mauro Pascoli	2014	€ -	€ -	€ 73,20	€ 73,20		
TOTALE			€ 7.221,10	€ 7.221,10	€ 7.023,10	€ 7.021,10	€ -	€ 2,00

ATTREZZATURE SOCIO SANITARIE				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2014	Investimenti realizzati nell'anno 2014	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Sedia per alenti	CRA Sogliano al Rubicone	2014	€ 1.425,45	€ 1.425,45	€ 1.425,45	€ 1.425,45		
Carrozzina con tavolino	CRA Roncofreddo	2014	€ 367,12	€ 367,12	€ 367,12	€ 367,12		
Rollator in acciaio	CRA Roncofreddo	2014	€ -	€ -	€ 62,40	€ 62,40		
N. 6 tavoli per carrozzina	CRA Roncofreddo	2014	€ -	€ -	€ 538,72	€ 538,72		
Kit materasso + compressore	CRA Roncofreddo	2014	€ -	€ -	€ 61,36	€ 61,36		
N. 2 carrozzina tramoggia	CRA Roncofreddo	2014	€ -	€ -	€ 1.393,60	€ 1.393,60		
N. 3 compressori per materasso	CRA Roncofreddo	2014	€ -	€ -	€ 102,65	€ 102,65		
TOTALE			€ 1.792,57	€ 1.792,57	€ 3.951,30	€ 3.951,30	€ -	€ -

ALTRI BENI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2014	Investimenti realizzati nell'anno 2014	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Scaffale in ferro zincato	CRA Sogliano al Rubicone	2014	€ 146,40	€ 146,40	€ 146,40	€ 146,40		
N. 3 telefoni portatili con batteria	CRA San Mauro Pascoli	2014	€ 2.322,07	€ 2.322,07	€ 1.940,65	€ 1.940,65		
Mixer ad immersione	CRA San Mauro Pascoli	2014	€ 353,80	€ 353,80	€ 353,80	€ 353,80		
Scaffalatura	CRA San Mauro Pascoli	2014	€ -	€ -	€ 135,20	€ 135,20		
TOTALE			€ 2.822,27	€ 2.822,27	€ 2.576,05	€ 2.576,05	€ -	€ -

SOFTWARE				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2014	Investimenti realizzati nell'anno 2014	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Licenze Windows	Amministrazione	2014/2015	€ 9.401,12	€ 8.058,10	€ 8.058,10	€ 8.058,10		
TOTALE			€ 9.401,12	€ 8.058,10	€ 8.058,10	€ 8.058,10	€ -	€ -

Inoltre, sono in corso o sono stati conclusi i seguenti interventi:

- per la Casa Protetta di Savignano sul Rubicone nel corso dell'anno 2014 si è proceduto con lo stato di avanzamento lavori inerenti al primo stralcio del progetto di ristrutturazione dell'immobile.

Il progetto è suddiviso in quattro stralci:

1) Ristrutturazione del piano seminterrato e del piano terra ad esclusione della zona camere da letto attualmente occupate, dove sono stati realizzati, al momento, solamente gli impianti di rilevazione fumi e del sistema di chiamata. Saranno realizzati anche il collegamento del soggiorno con il giardino, il loggiato e il giardino protetto.

Totale investimento per realizzazione opere primo stralcio Euro 1.967.000,00 (iva e oneri compresi) oltre ad arredi per Euro 200.493,60 (Iva ed oneri compresi).

2) Ristrutturazione del primo piano con realizzazione dell'ampliamento delle camere da letto e dei servizi di nucleo. Anche in questo caso sarà escluso l'intervento nella zona camere da letto attualmente occupate, dove saranno realizzati, al momento, solamente gli impianti di rilevazione fumi e del sistema di chiamata.

Totale investimento per realizzazione secondo stralcio Euro 810.806,00 oltre Iva ed oneri

3) Ampliamento del Centro Diurno e realizzazione opere esterne (sistemazione aree verdi).

Totale investimento per realizzazione terzo stralcio Euro 390.374,00 oltre Iva ed oneri.

4) Completamento degli impianti e la manutenzione straordinaria delle zone camere da letto dei nuclei Casa Protetta al piano terra e al primo piano.

Totale investimento per realizzazione quarto stralcio € 270.800,00 oltre Iva ed oneri.

Attualmente nel piano pluriennale degli investimenti è stato destinato, per la copertura economica del primo stralcio sopra menzionato, l'importo di € 400.099,57, derivante da impegni di spesa della ex IPAB Casa per Anziani, l'importo di € 312.876,57 derivante da un contributo regionale mentre la parte restante sarà finanziata con mezzi propri (indebitamento dell'ASP).

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

A partire dall'anno 2015, i servizi svolti dall'ASP hanno subito importanti cambiamenti. Infatti, l'ASP non ha più la gestione diretta dei servizi di Casa Residenza Anziani e di Centro Diurno, in quanto gli stessi, in funzione dell'accreditamento, sono stati affidati direttamente ai soggetti gestori privati che fino al 31.12.2014 erano titolari dei contratti di appalto. L'ASP riscuote gli affitti in qualità di proprietaria delle strutture.