

**STATO PATRIMONIALE  
A.S.P. DEL RUBICONE**

| Attivo  | 2015              | 2014              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO</b>   |                   |                   |
| 1) per fondo di dotazione   |                   |                   |
| 2) per contributi in conto capitale   |                   |                   |
| 3) altri crediti  |                   |                   |
| <b>TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)</b>   |                   |                   |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                   |                   |
| <b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>   |                   |                   |
| 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   | 6.378             | 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   |                   |                   |
| <b>Totale I</b>   | <b>6.378</b>      | <b>6.933</b>      |
| <b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>  |                   |                   |
| 1) terreni del patrimonio indisponibile   |                   |                   |
| 2) terreni del patrimonio disponibile   | 1.261.885         | 1.261.885         |
| 3) fabbricati del patrimonio indisponibile  | 14.950.270        | 15.522.959        |
| 4) fabbricati del patrimonio disponibile  | 23.252            | 24.173            |
| 5) fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile  |                   |                   |
| 6) fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile  |                   |                   |
| 7) impianti e macchinari  | 54.442            | 77.938            |
| 8) attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona                     | 43.290            | 56.899            |
| 9) mobili e arredi  | 54.634            | 68.026            |
| 10) mobili e arredi di pregio artistico   | 37.390            | 37.390            |
| 11) macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici | 1.341             | 2.267             |
| 12) automezzi   | 8.213             | 17.643            |
| 13) altri beni  | 22.020            | 28.910            |
| 14) immobilizzazioni in corso e acconti   | 1.955.238         | 1.458.948         |
| <b>Totale II</b>  | <b>18.411.975</b> | <b>18.557.038</b> |
| <b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>   |                   |                   |
| 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)  | 453               | 3.788             |
| 3) altri titoli   |                   |                   |
| <b>Totale III</b>   | <b>453</b>        | <b>3.788</b>      |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>  | <b>18.418.806</b> | <b>18.567.759</b> |

|           |  |                   |                   |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| <b>C)</b> | <b><u>ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>  |                   |                   |
|           | <b>I - RIMANENZE</b>   |                   |                   |
|           | 1) beni socio - sanitari   |                   | 8.196             |
|           | 2) beni tecnico economali  |                   | 42.151            |
|           | 3) attività in corso   |                   |                   |
|           | 4) acconti   |                   |                   |
|           | <b>Totale I</b>  | <b>-</b>          | <b>50.347</b>     |
|           | <b>II - CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b> |                   |                   |
|           | 1) verso utenti  | 13.872            | 275.346           |
|           | 2) verso la Regione  |                   |                   |
|           | 3) verso la Provincia  | 19.411            | 18.300            |
|           | 4) verso Comuni dell'ambito distrettuale   | 165.788           | 86.970            |
|           | 5) verso Azienda Sanitaria   | 15.953            | 856.818           |
|           | 6) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici   |                   | 2.917             |
|           | 7) verso società partecipate   |                   |                   |
|           | 8) verso Erario  | 3.554             | 9.369             |
|           | 9) per imposte anticipate  |                   |                   |
|           | 10) verso altri soggetti privati   | 314.059           | 29.177            |
|           | 11) per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere   | 58.333            | 106.326           |
|           | <b>Totale II</b>   | <b>590.970</b>    | <b>1.385.223</b>  |
|           | <b>III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                   |                   |
|           | 1) partecipazioni in:  |                   |                   |
|           | a) società di capitali   |                   |                   |
|           | b) enti non profit   |                   |                   |
|           | c) altri soggetti  |                   |                   |
|           | 2) altri titoli  |                   |                   |
|           | <b>Totale III</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
|           | <b>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>   |                   |                   |
|           | 1) cassa   | 102               | 1.190             |
|           | 2) c/c bancari   | 881.899           | 1.614.740         |
|           | 3) c/c postali   |                   |                   |
|           | <b>Totale IV</b>   | <b>882.001</b>    | <b>1.615.930</b>  |
|           | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE [C]</b>  | <b>1.472.971</b>  | <b>3.051.500</b>  |
| <b>D)</b> | <b><u>RATEI E RISCONTI ATTIVI</u></b>  |                   |                   |
|           | 1) ratei   | -                 | 13.145            |
|           | 2) risconti  | 39.636            | 872               |
|           | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)</b>  | <b>39.636</b>     | <b>14.017</b>     |
|           | <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>  | <b>19.931.413</b> | <b>21.633.276</b> |
|           | <b>CONTI D'ORDINE</b>  |                   |                   |
|           | 1) per beni di terzi   |                   | 1.692.000         |
|           | 2) per beni nostri presso terzi  | 2.365.320         | 2.317.220         |
|           | 3) per impegni   |                   |                   |
|           | 4) per garanzie prestate   |                   |                   |
|           | 5) per garanzie ricevute   |                   |                   |

**STATO PATRIMONIALE  
A.S.P. DEL RUBICONE**

| Passivo  | 2015              | 2014              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) <u>PATRIMONIO NETTO</u></b>  |                   |                   |
| I - Fondo di dotazione   |                   |                   |
| 1) all'1/04/2008 (iniziale)  | 2.161.446         | 2.161.446         |
| 2) variazioni  |                   |                   |
| II - contributi in c/capitale iniziali   | 14.844.951        | 15.431.159        |
| III - contributi in c/capitale vincolati ad investimenti   | 330.305           | 341.059           |
| IV - donazioni vincolate ad investimenti   |                   |                   |
| V - donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)  | 7.445             | 10.327            |
| VI - riserve statutarie (arrotondamenti Euro)  | -                 | 3                 |
| VII - utili (perdite) portati a nuovo  | 891.468           | 779.841           |
| VIII - utile (perdita) dell'esercizio  | 60.661            | 111.627           |
| <b>TOTALE (A)</b>  | <b>18.296.273</b> | <b>18.835.459</b> |
| <b>B) <u>FONDI PER RISCHI E ONERI</u></b>  |                   |                   |
| 1) per imposte, anche differite  | 105.466           | 105.466           |
| 2) per rischi  | 324.045           | 324.045           |
| 3) altri   | 447.491           | 438.944           |
| <b>TOTALE (B)</b>  | <b>877.002</b>    | <b>868.455</b>    |
| <b>C) <u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</u></b>  | -                 | -                 |
| <b>D) <u>DEBITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</u></b> |                   |                   |
| 1) verso soci per finanziamenti  |                   |                   |
| 2) per mutui e prestiti  | 225.224           | 244.275           |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>   | <i>205.598</i>    | <i>225.224</i>    |
| 3) verso istituto tesoriere  |                   | 176               |
| 4) per acconti   |                   |                   |
| 5) verso fornitori   | 65.763            | 1.202.560         |
| 6) verso società partecipate   |                   |                   |
| 7) verso la Regione  |                   |                   |
| 8) verso la Provincia  |                   |                   |
| 9) verso Comuni dell'ambito distrettuale   | 26.420            | 26.420            |
| 10) verso Azienda Sanitaria  |                   |                   |
| 11) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici  |                   |                   |
| 12) tributari  | 70.163            | 3.676             |
| 13) verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale  | 6.573             | 551               |
| 14) verso personale dipendente   |                   |                   |
| 15) altri debiti verso privati   | 31.216            | 225.004           |
| 16) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere   | 266.335           | 196.618           |
| <b>TOTALE (D)</b>  | <b>691.694</b>    | <b>1.899.280</b>  |
| <b>E) <u>RATEI E RISCONTI PASSIVI</u></b>  |                   |                   |
| 1) ratei   | 51.616            | 27.793            |
| 2) risconti  | 14.828            | 2.289             |
| <b>TOTALE (E)</b>  | <b>66.444</b>     | <b>30.082</b>     |
| <b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>  | <b>19.931.413</b> | <b>21.633.276</b> |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>  |                   |                   |
| 1) per beni di terzi   |                   | <b>1.692.000</b>  |
| 2) per beni nostri presso terzi  | <b>2.365.320</b>  | <b>2.317.220</b>  |
| 3) per impegni   |                   |                   |
| 4) per garanzie prestate   |                   |                   |
| 5) per garanzie ricevute   |                   |                   |

**CONTO ECONOMICO  
A.S.P. DEL RUBICONE**

|   | 2015             | 2014             |
|---|------------------|------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |                  |                  |
| <b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>                                     | <b>652.868</b>   | <b>6.772.832</b> |
| a) rette  | 69.716           | 3.259.326        |
| b) oneri a rilievo sanitario  |                  | 2.231.352        |
| c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona                      |                  | 711.360          |
| d) altri ricavi   | 583.152          | 570.794          |
| <b>2) Costi capitalizzati</b>   | <b>599.844</b>   | <b>602.072</b>   |
| a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso                                      |                  |                  |
| b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti  | 599.844          | 602.072          |
| <b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>                                 |                  |                  |
| <b>4) Proventi e ricavi diversi</b>   | <b>666.521</b>   | <b>127.815</b>   |
| a) da utilizzo del patrimonio immobiliare   | 379.035          | 2.877            |
| b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse                                      | 107.339          | 4.963            |
| c) plusvalenze ordinarie  |                  |                  |
| d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie                           | 8.423            | 1.307            |
| e) altri ricavi istituzionali   |                  |                  |
| f) ricavi da attività commerciale   | 171.724          | 118.668          |
| <b>5) Contributi in conto esercizio</b>   | <b>83.587</b>    | <b>123.526</b>   |
| a) contributi dalla Regione   |                  |                  |
| b) contributi dalla Provincia   | 1.111            | 17.000           |
| c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale   | 50.300           | 64.585           |
| d) contributi dall'Azienda sanitaria  |                  |                  |
| e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici  | 24.676           | 26.441           |
| f) altri contributi da privati  | 7.500            | 15.500           |
| <b>Totale (A)</b>   | <b>2.002.820</b> | <b>7.626.245</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                  |                  |
| <b>6) Acquisti beni</b>   | <b>11.231</b>    | <b>473.450</b>   |
| a) beni socio sanitari  |                  | 73.912           |
| b) beni tecnico-economali   | 11.231           | 399.538          |
| <b>7) Acquisti servizi</b>  | <b>772.351</b>   | <b>5.553.553</b> |
| a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale                    | 68.008           | 3.549.423        |
| b) servizi esternalizzati   | 246.181          | 1.094.187        |
| c) trasporti  | 15.618           | 27.456           |
| d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali                                       | 3.306            | 1.152            |
| e) altre consulenze   | 34.997           | 35.953           |
| f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione                                      | 137.678          | 98.508           |
| g) utenze   | 14.507           | 236.448          |
| h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche  | 32.144           | 135.510          |
| i) costi per organi Istituzionali   | 20.090           | 26.040           |
| j) assicurazioni  | 46.950           | 52.261           |
| k) altri  | 152.872          | 296.615          |
| <b>8) Godimento di beni di terzi</b>  | <b>7.877</b>     | <b>7.398</b>     |
| a) affitti  | 5.700            | 5.700            |
| b) canoni di locazione finanziaria  |                  |                  |
| c) service  | 2.177            | 1.698            |
| <b>9) Per il personale</b>  | <b>234.675</b>   | <b>522.999</b>   |
| a) salari e stipendi  | 183.342          | 407.750          |
| b) oneri sociali  | 49.739           | 112.243          |
| c) trattamento di fine rapporto   |                  |                  |
| d) altri costi  | 1.594            | 3.006            |
| <b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>  | <b>653.092</b>   | <b>698.418</b>   |
| a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali  | 1.910            | 1.694            |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 647.096          | 653.848          |
| c) svalutazione delle immobilizzazioni  |                  |                  |
| d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 4.086            | 42.876           |

|   |                  |          |                  |
|---|------------------|----------|------------------|
| <b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>          | <b>50.347</b>    | <b>-</b> | <b>34.842</b>    |
| a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari   | 8.196            |          | 236              |
| b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici | 42.151           | -        | 35.078           |
| <b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>   | <b>-</b>         |          | <b>100.466</b>   |
| <b>13) Altri accantonamenti</b>   | <b>50.318</b>    |          | <b>97.749</b>    |
| <b>14) Oneri diversi di gestione</b>  | <b>80.514</b>    |          | <b>64.747</b>    |
| a) costi amministrativi   | 13.239           |          | 15.495           |
| b) imposte non sul reddito  | 39.767           |          | 2.688            |
| c) tasse  | 6.864            |          | 16.274           |
| d) altri  | 1.277            |          | 112              |
| d) minusvalenze ordinarie   | 1.639            |          |                  |
| f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie                      | 2.895            |          | 15.345           |
| g) contributi erogati ad aziende non profit   | 14.833           |          | 14.833           |
| <b>Totale (B)</b>   | <b>1.860.405</b> |          | <b>7.483.938</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                           | <b>142.415</b>   |          | <b>142.307</b>   |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>  |                  |          |                  |
| <b>15) Proventi da partecipazioni</b>   | <b>-</b>         |          | <b>-</b>         |
| a) in società partecipate   |                  |          |                  |
| b) da altri soggetti  |                  |          |                  |
| <b>16) Altri proventi finanziari</b>  | <b>564</b>       |          | <b>3.482</b>     |
| a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante                                  |                  |          |                  |
| b) interessi attivi bancari e postali   | 503              |          | 2.850            |
| c) proventi finanziari diversi  | 61               |          | 632              |
| <b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>                                | <b>7.107</b>     |          | <b>7.673</b>     |
| a) su mutui   | 7.107            |          | 7.673            |
| b) bancari  |                  |          |                  |
| c) oneri finanziari diversi   |                  |          |                  |
| <b>Totale (C)</b>   | <b>- 6.543</b>   | <b>-</b> | <b>4.191</b>     |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                               |                  |          |                  |
| <b>18) Rivalutazioni</b>  | <b>-</b>         |          | <b>-</b>         |
| a) di partecipazioni  |                  |          |                  |
| b) di altri valori mobiliari  |                  |          |                  |
| <b>19) Svalutazioni</b>   | <b>-</b>         |          | <b>1.847</b>     |
| a) di partecipazioni  |                  |          | 1.847            |
| b) di altri valori mobiliari  |                  |          |                  |
| <b>Totale (D)</b>   | <b>-</b>         | <b>-</b> | <b>1.847</b>     |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>   |                  |          |                  |
| <b>20) Proventi da:</b>   | <b>6.283</b>     |          | <b>17.303</b>    |
| a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali  | 6.280            |          | 11.518           |
| b) plusvalenze straordinarie  |                  |          |                  |
| c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie                   | 3                |          | 5.785            |
| <b>21) Oneri da:</b>  | <b>-</b>         |          | <b>-</b>         |
| a) minusvalenze straordinarie   |                  |          |                  |
| b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie                  |                  |          |                  |
| <b>Totale (E)</b>   | <b>6.283</b>     |          | <b>17.303</b>    |
| <b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>                                      | <b>142.155</b>   |          | <b>153.572</b>   |
| <b>22) Imposte sul reddito</b>  | <b>81.494</b>    |          | <b>41.945</b>    |
| a) Irap   | 26.523           |          | 38.714           |
| b) Ires   | 54.971           |          | 3.231            |
| <b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>   | <b>60.661</b>    |          | <b>111.627</b>   |