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. 981 del 19/05/2016

Relazione sulla gestione

BILANCIO CONSUNTIVO 2015

RELAZIONE SULLA GESTIONE

SITUAZIONE, EVOLUZIONE DELL'AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO.....3
L'AVVIO DEL NUOVO SISTEMA DI ACCREDITAMENTO.....4
L'ambito Territoriale di riferimento.....5
Modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con gli altri enti del Territorio.....6
Priorità di intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti.....8
I dati relativi alle risorse umane a disposizione e alla loro formazione.....10
ANDAMENTO DELLA GESTIONE.....12
I risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico Preventivo.....15
Analisi dei principali scostamenti.....15
INDICATORI SULLA QUALITA' DEL SERVIZIO EROGATO.....19
LA SITUAZIONE PATRIMONIALE.....25
INDICATORI ANALITICI.....28
IL BILANCIO RICLASSIFICATO.....45
INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI.....50
LA REDDITIVITA' DEL PATRIMONIO.....53
Modalità di utilizzo dell'utile d'esercizio.....53
I RISULTATI PER CENTRI DI COSTO/RICAVO.....54
GLI INVESTIMENTI.....99
FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO.....102

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.

A seguito delle 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 1° gennaio 2015 i servizi di Casa Residenza Anziani di San Mauro Pascoli, Savignano sul Rubicone, Roncofreddo e Sogliano al Rubicone e Centro Diurno Anziani di San Mauro Pascoli, siano dati in accreditamento definitivo direttamente e in via esclusiva ai soli soggetti gestori privati accreditati transitoriamente assieme all'ASP del Rubicone. Pertanto dal 1° gennaio 2015 l'ASP non gestirà né direttamente né indirettamente tali servizi, ma riscuoterà un corrispettivo per la concessione in uso degli immobili di sua proprietà. In particolare:

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;

CASA RESIDENZA ANZIANI E CENTRO DIURNO 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;
- 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;

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

ALLOGGI CON SERVIZI

- 6 posti di Alloggi con servizi per anziani a San Mauro Pascoli
- 3 posti di Alloggi con servizi per anziani a Roncofreddo

SCUOLA DELL'INFANZIA "DOMUS PASCOLI"

- 80 posti per la Scuola d' infanzia;

"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
- Servizio di fornitura di pasti per anziani e soggetti in situazione di fragilità sociale

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 FORMATIVI

- Gestione dei progetti finalizzati alla promozione dell'inserimento lavorativo

MEDIAZIONE/ACCOMPAGNAMENTO NEL CONFLITTO

- Servizio di mediazione/accompagnamento nel conflitto destinato agli assegnatari alloggi di edilizia residenziale pubblica

L'AVVIO DEL NUOVO SISTEMA DI ACCREDITAMENTO

A partire dal 1° Gennaio 2015, in seguito delle 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 rilasciato 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, direttamente e in via esclusiva ai soli soggetti gestori privati accreditati transitoriamente assieme all'Asp del Rubicone. Pertanto dal 1° gennaio 2015 l'ASP non gestisce più tali servizi, ma riscuote solamente il corrispettivo per la concessione in uso degli immobili, arredi e attrezzature di sua proprietà, utilizzati per lo svolgimento dei servizi accreditati.

L'ambito Territoriale di riferimento

Il territorio cesenate è un'ampia area in cui vivono circa 209.000 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

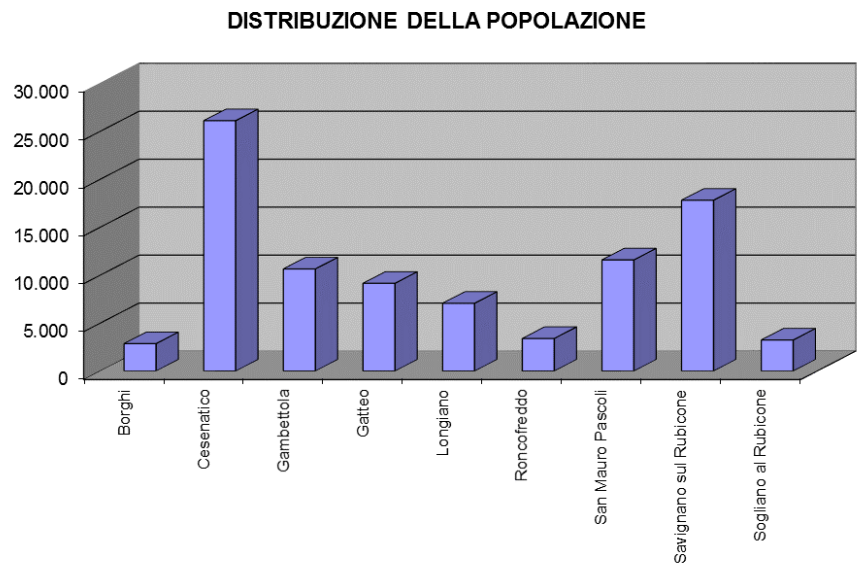
e

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 **91.843 persone**, con significative differenze di distribuzione territoriale: differenze che si possono trovare passando dal comune di Borghi, che conta 2.856 abitanti, al comune di Cesenatico che ne conta 26.104.

Popolazione residente per Comuni e Grandi classi di età - 1° Gennaio 2015

Comuni	0-14 anni	15-64 anni	oltre 65 anni	Totale
Borghi	466	1.911	479	**2.856**
Cesenatico	3.557	16.865	5.682	**26.104**
Gambettola	1.538	6.939	2.168	**10.645**
Gatteo	1.504	6.069	1.575	**9.148**
Longiano	1.121	4.584	1.360	**7.065**
Roncofreddo	453	2.269	671	**3.393**
San Mauro Pascoli	1.874	7.559	2.154	**11.587**
Savignano sul Rubicone	2.692	11.706	3.413	**17.811**
Sogliano al Rubicone	457	2.038	739	**3.234**
Totale	**13.662**	**59.940**	**18.241**	**91.843**

Fonte: Regione Emilia-Romagna



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 1369 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, 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 forniti da "L' Aquilone" società cooperativa sociale a r.l., e dalla società "La Riabilitazione S.r.l.". Dal 1° gennaio 2015, in base a quanto previsto dalla vigente normativa Regionale e delle linee di indirizzo deliberate dal Comitato di Distretto Rubicone Costa, il servizio è stato accreditato direttamente alle sopra citate ditte private, le quali hanno accettato, in distacco funzionale, il personale dipendente dell'ASP che era impiegato nello stesso.

- **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 di Savignano s/Rubicone:** 1 coordinatrice di ruolo e servizi socio-assistenziali e ausiliari forniti da "L' Aquilone" società cooperativa sociale a r.l., servizi infermieristici forniti dalla "Butterfly" società cooperativa sociale a r.l. e servizi riabilitativi forniti dalla cooperativa a r.l. "Arcade". Dal 1° gennaio 2015, in base a quanto previsto dalla vigente normativa Regionale e delle linee di indirizzo deliberate dal Comitato di Distretto Rubicone Costa, il servizio è stato accreditato direttamente alle sopra citate ditte private, le quali hanno accettato, in distacco funzionale, il personale dipendente dell'ASP che era impiegato nello stesso.

- **Casa Residenza Anziani di Sogliano al Rubicone:** 1 coordinatrice di ruolo e servizi socio-assistenziali, sanitari e ausiliari interamente forniti da "Il Cigno" società cooperativa sociale a r.l.. Dal 1° gennaio 2015, in base a quanto previsto dalla vigente normativa Regionale e delle linee di

indirizzo deliberate dal Comitato di Distretto Rubicone Costa, il servizio è stato accreditato direttamente alle sopra citate ditte private, le quali hanno accettato, in distacco funzionale, il personale dipendente dell'ASP che era impiegato nello stesso.

- **Casa Residenza Anziani di Roncofreddo:** 1 coordinatore, 1 OSS e 1 cuoco di ruolo, e servizi socio-assistenziali, sanitari e ausiliari forniti dall'ATI Cooperativa Sociale "Società Dolce" società Cooperativa a r.l. (capofila), "La Riabilitazione S.r.l.". Dal 1° gennaio 2015, in base a quanto previsto dalla vigente normativa Regionale e delle linee di indirizzo deliberate dal Comitato di Distretto Rubicone Costa, il servizio è stato accreditato direttamente alle sopra citate ditte private, le quali hanno accettato, in distacco funzionale, il personale dipendente dell'ASP che era impiegato nello stesso.

- **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.

- **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 del Rubicone Costa ad esclusione del Comune di Cesenatico. Attualmente vengono preparati circa 60 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 dalla "Società Dolce" società Cooperativa a r.l., mentre la distribuzione a domicilio viene eseguita avvalendosi di volontari dall'associazione 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). Nell'anno 2015 la gestione del servizio è stata affidata alla Associazione culturale Between vincitrice della gara di appalto.

- **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*
Anche in questo caso sono presenti volontari delle associazioni M.P.A. (Movimento per l'Alleluia) e Auser.

- **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, mentre le figure professionali (come educatori e psicologi), sono appartenenti alla cooperativa Millepiedi, vincitrice delle gara d'appalto.

- **Gestione tirocini disabili e soggetti fragili:** si tratta dell'attivazione e della gestione in ambito distrettuale di tirocini formativi rivolti a persone disabili e in condizioni di fragilità. Il servizio di tutoraggio viene fornito dall'associazione En.a.i.p.

- **Mediazione nei conflitti:** si tratta del servizio di mediazione/accompagnamento nel conflitto destinato agli assegnatari alloggi di edilizia residenziale pubblica dei comuni di Savignano sul Rubicone, Gatteo e San Mauro Pascoli. Attualmente la gestione è stata affidata alla ditta "Fratelli è Possibile", aggiudicataria della gara.

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 traguardare 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 Unita Operative.

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

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 dei Servizio Socio Assistenziali
Servizi finanziari ed amministrativi	N. 3 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. 7 dipendenti fra cui 4 Coordinatori di Struttura (di cui 1 è anche Coordinatore dei Servizi Extraresidenziali), 1 Infermiera Professionale, 1 OSS, 1 Cuoco.
Totale	**N. 12 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 2014 si evidenziano le seguenti variazioni:

Personale dipendente in servizio a tempo indeterminato	**Al 31/12/2014**	**Al 31/12/2015**	**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 31/12/2014**	**Al 31/12/2015**	**Variazione**
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza			0
Personale socio assistenziale e sanitario- comparto			0
Personale educativo- comparto	1		-1
Personale amministrativo - dirigenza			0
Personale amministrativo - comparto	2		-2
Altro personale - dirigenza			0
Altro personale - comparto			0
Totale personale a tempo determinato	***3***	***0***	***-3***

Mentre il personale dipendente in servizio a tempo indeterminato non risulta variato rispetto alla situazione al 31/12/2014, tutto il personale a tempo determinato ha cessato il suo servizio.

A partire dal 1° gennaio 2015, le 6 unità di personale socio assistenziale e sanitario, nonché il personale ausiliario, sono stati accettati in distacco funzionale dai 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 1/1/2015	GIORNATE FERIE AL 31/12/2015	FERIE FRUITE NELL'ANNO 2015
PERSONALE SOCIO-ASSISTENZIALE e SANITARIO	140,95	117,94	266
PERSONALE AMMINISTRATIVO	212,72	156,57	230
ALTRO PERSONALE	3	16	26

SETTORE	MALATTIA	MATERNITA' ASSENZE OBBLIGATORIE D.LGS. 151/2001 E L. 104/92	ALTRE ASSENZE CONTRATTUALI	TOTALE ASSENZE 2015	UNITA' LAVORATIVE (anno 2015)	TOTALE GG. DI ASSENZA MEDIA PRO-CAPITE	TASSO PERCENTUALE DI ASSENZA 2015
PERSONALE SOCIO-ASSISTENZIALE e SANITARIO	73	112	21	206	6,97	29,56	11,29%
PERSONALE AMMINISTRATIVO	27	9	12	48	5	9,60	3,78%
PERSONALE EDUCATIVO							
ALTRO PERSONALE	5			5	1	5,00	1,82%

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.

Vengono sviluppate 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 per le aree Assistenza ed Amministrazione, 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 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 2015 dell'ASP del Rubicone si chiude con un risultato economico positivo di Euro 60.661,00 così come desumibile dallo schema che segue.

A.S.P. del Rubicone	2015		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**652.868**	**626.028**	**26.840**
a) rette	69.716	63.810	5.906
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	-	-	-
d) altri ricavi	583.152	562.218	20.934
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	**666.521**	**652.019**	**14.502**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	379.035	409.678	- 30.643
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	107.339	103.823	3.516
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	8.423	-	8.423
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-
f) ricavi da attività commerciale	171.724	138.518	33.206
5) Contributi in conto esercizio	**83.587**	**89.460**	**- 5.873**
a) contributi dalla Regione	-	-	-
b) contributi dalla Provincia	1.111	1.111	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	50.300	61.000	- 10.700
d) contributi dall'Azienda sanitaria	-	-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	24.676	20.849	3.827
f) altri contributi da privati	7.500	6.500	1.000
Totale (A)	**1.402.976**	**1.367.507**	**35.469**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	**11.231**	**10.494**	**737**
a) beni socio sanitari	-	-	-
b) beni tecnico-economali	11.231	10.494	737
7) Acquisti servizi	**772.351**	**816.461**	**- 44.110**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	68.008	93.031	- 25.023
b) servizi esternalizzati	246.181	250.298	- 4.117
c) trasporti	15.618	15.124	494
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3.306	3.125	181
e) altre consulenze	34.997	35.698	- 701
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	137.678	119.164	18.514
g) utenze	14.507	16.585	- 2.078
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	32.144	49.059	- 16.915
i) costi per organi Istituzionali	20.090	27.690	- 7.600
j) assicurazioni	46.950	38.731	8.219
k) altri	152.872	167.956	- 15.084
8) Godimento di beni di terzi	**7.877**	**7.956**	**- 79**
a) affitti	5.700	5.700	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	2.177	2.256	- 79
9) Per il personale	**234.675**	**240.908**	**- 6.233**
a) salari e stipendi	183.342	187.579	- 4.237
b) oneri sociali	49.739	51.691	- 1.952
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	1.594	1.638	- 44
10) Ammortamenti e svalutazioni	**53.819**	**50.152**	**3.667**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.910	1.911	- 1
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	47.823	48.241	- 418
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.086	-	4.086

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**50.347**	**49.627**	**720**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	8.196	8.196	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	42.151	41.431	720
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**50.318**	**16.321**	**33.997**
14) Oneri diversi di gestione	**79.943**	**71.099**	**8.844**
a) costi amministrativi	13.239	12.056	1.183
b) imposte non sul reddito	39.767	38.991	776
c) tasse	6.864	5.708	1.156
d) altri	1.277	1.344	- 67
e) minusvalenze ordinarie	1.068	-	1.068
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	2.895	-	2.895
g) contributi erogati ad aziende non profit	14.833	13.000	1.833
Totale (B)	**1.260.561**	**1.263.018**	**- 2.457**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**142.415**	**104.489**	**37.926**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate	-	-	-
b) da altri soggetti	-	-	-
16) Altri proventi finanziari	**564**	**327**	**237**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-
b) interessi attivi bancari e postali	503	304	199
c) proventi finanziari diversi	61	23	38
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**7.107**	**7.100**	**7**
a) su mutui	7.107	7.100	7
b) bancari	-	-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	**- 6.543**	**- 6.773**	**230**
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:	**6.283**	**6.880**	**- 597**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	6.280	6.880	- 600
b) plusvalenze straordinarie	-	-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	3	-	3
21) Oneri da:	**-**	**-**	**-**
a) minusvalenze straordinarie	-	-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-	-	-
Totale (E)	**6.283**	**6.880**	**- 597**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**142.155**	**104.596**	**37.559**
22) Imposte sul reddito	**81.494**	**87.259**	**- 5.765**
a) Irap	26.523	26.872	- 349
b) Ires	54.971	60.387	- 5.416
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**60.661**	**17.337**	**43.324**

I risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico Preventivo

	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
A) Valore della produzione	1.402.976	1.367.507	35.469	2,53%
B) Costi della produzione	1.260.561	1.263.018	- 2.457	-0,19%
C) Proventi e oneri finanziari	- 6.543	- 6.773	230	-3,52%
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0,00%
E) Proventi e oneri straordinari	6.283	6.880	- 597	-9,50%
Imposte sul reddito	81.494	87.259	- 5.765	-7,07%
RISULTATO D'ESERCIZIO	***60.661***	***17.337***	***43.324***	***71,42%***

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 2015**	**Preventivo 2015**	**Scostamento**	**Scostamento %**
a) rette	69.716	63.810	5.906	8,47%
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-	0,00%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	-	-	-	0,00%
d) altri ricavi	583.152	562.218	20.934	3,59%
Totale ricavi da attività per servizi alla persona	***652.868***	***626.028***	***26.840***	***4,11%***

I ricavi derivanti dallo svolgimento dell'attività per servizi alla persona, risultano in linea rispetto a quanto preventivato. Lo scostamento maggiore, in termini assoluti, è quello della voce d) altri ricavi. Complessivamente i valori di bilancio a consuntivo sono in linea con le previsioni fatte e la variazione percentuale complessiva si attesta al 4,11%.

A) 4) Proventi e ricavi diversi	**Consuntivo 2015**	**Preventivo 2015**	**Scostamento**	**Scostamento %**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	379.035	409.678	- 30.643	-8,08%
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	107.339	103.823	3.516	3,28%
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	8.423	-	8.423	100,00%
f) ricavi da attività commerciale	171.724	138.518	33.206	19,34%
Totale proventi e ricavi diversi	***666.521***	***652.019***	***14.502***	***2,18%***

Anche la voce proventi e ricavi diversi risulta maggiore rispetto a quanto previsto. I ricavi in essa contenuti derivano principalmente dai corrispettivi percepiti dalle ditte che gestiscono i servizi di Casa Residenza Anziani e Centro Diurno che si svolgono all'interno degli immobili di proprietà dell'ASP. Insieme a tali entrate, alla voce a), figurano anche i fitti attivi percepiti dalle locazioni dei poderi di Sogliano al Rubicone e di Roncofreddo. Lo scostamento rilevato è da attribuire alla diversa collocazione in bilancio del corrispettivo percepito per la CRA di Sogliano al Rubicone, in quanto, essendo corrisposto per l'utilizzo dei beni mobili che si trovano all'interno della struttura (di proprietà del Comune) a consuntivo sono stati correttamente collocati alla voce f) ricavi da attività commerciali e non fra i proventi derivanti dal patrimonio immobiliare. Alla voce b) sono rappresentate le voci di rimborso spese richiesti ai gestori delle strutture derivanti da costi sostenuti da ASP, ma di competenza dei gestori dei servizi (es. utenze non ancora volturate, rimanenze di beni ecc.) o stabiliti contrattualmente. Le altre voci di entrate presenti derivano dai ricavi per l'attività di consegna dei pasti a domicilio, dal canone 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%. Complessivamente si è registrato uno scostamento positivo pari a 14.502,00 Euro.

A) 5) Contributi in conto esercizio	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
b) contributi dalla Provincia	1.111	1.111	-	0,00%
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	50.300	61.000	- 10.700	-21,27%
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	24.676	20.849	3.827	15,51%
f) altri contributi da privati	7.500	6.500	1.000	13,33%
Totale contributi in conto esercizio	***83.587***	***89.460***	***- 5.873***	***-7,03%***

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 progettl "Caffè Alzheimer" e "il Caffè si fa in 4".
Complessivamente si sono registrate minori entrate per Euro 5.873,00 derivanti soprattutto dai minori contributi ricevuti dai Comuni.

B) 6) Acquisti beni	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) beni socio sanitari	-	-	-	0,00%
b) beni tecnico-economali	11.231	10.494	737	6,56%
Totale costi per acquisti beni	***11.231***	***10.494***	***737***	***6,56%***

Gli acquisti di beni risultano in linea con quanto inserito a preventivo. Infatti, registrano complessivamente uno scostamento pari ad Euro 737,00.

B) 7) Acquisti servizi	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	68.008	93.031	- 25.023	-36,79%
b) servizi esternalizzati	246.181	250.298	- 4.117	-1,67%
c) trasporti	15.618	15.124	494	3,16%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3.306	3.125	181	0,00%
e) altre consulenze	34.997	35.698	- 701	-2,00%
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	137.678	119.164	18.514	13,45%
g) utenze	14.507	16.585	- 2.078	-14,32%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	32.144	49.059	- 16.915	-52,62%
i) costi per organi Istituzionali	20.090	27.690	- 7.600	-37,83%
j) assicurazioni	46.950	38.731	8.219	17,51%
k) altri	152.872	167.956	- 15.084	-9,87%
Totale costi per acquisti servizi	***772.351***	***816.461***	***- 44.110***	***-5,71%***

I costi per acquisti di servizi complessivamente rilevano una minore spesa rispetto al bilancio prevenivo pari ad Euro 44.110,00 determinato da variazioni positive e negative nelle diverse tipologie di servizi. In particolare troviamo i maggiori scostamenti in diminuzione nei costi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale, per manutenzioni e riparazioni e altri costi per 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 lavoro interinale e altre forme di collaborazione e per assicurazioni.

B) 8) Godimento di beni di terzi	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) affitti	5.700	5.700	-	0,00%
c) service	2.177	2.256	- 79	-3,63%
Totale costi per godimento di beni di terzi	***7.877***	***7.956***	***- 79***	***-1,00%***

I costi per godimento di beni di terzi sono in linea con la previsione fatta. Lo scostamento è infatti pari ad Euro 79,00.

B) 9) Per il personale	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) salari e stipendi	183.342	187.579	- 4.237	-2,31%
b) oneri sociali	49.739	51.691	- 1.952	-3,92%
d) altri costi	1.594	1.638	- 44	-2,76%
Totale costi per il personale	***234.675***	***240.908***	***- 6.233***	***-2,66%***

I costi per il personale dipendente sono in linea con la previsione fatta. Lo scostamento è infatti pari allo 2,66%, determinato soprattutto dalla variazione subita dal fondo ferie.

B) 10) Ammortamenti e svalutazioni	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immaterial	1.910	1.911	- 1	-0,05%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	47.823	48.241	- 418	-0,87%
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.086	-	4.086	100,00%
Totale costi per ammortamenti e svalutazioni	***53.819***	***50.152***	***3.667***	***6,81%***

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.
La 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 3.667,00.

B) 11) Variazione delle rimanenze di materie prime e beni di consumo	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	8.196	8.196	-	0,00%
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	42.151	41.431	720	1,71%
Totale costi per variazione delle rimanenze di materie prime e beni di consumo	***50.347***	***49.627***	***720***	***1,43%***

Nella variazione di rimanenze, sono presenti solo quelle iniziali che, in corso d'anno, sono state cedute alle ditte che dal 2015 gestiscono i servizi all'interno delle strutture. La variazione percentuale è pari all'1,43%.

B) 13) Altri accantonamenti	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
altri accantonamenti	50.318	16.321	33.997	67,56%
Totale costi per altri accantonamenti	***50.318***	***16.321***	***33.997***	***67,56%***

Gli altri accantonamenti del bilancio consuntivo sono più altri rispetto a quelli del bilancio preventivo, in particolare per gli accantonamenti fatti al fondo manutenzioni che non erano stati inseriti. Lo scostamento è pari infatti al 67,56%.

B) 14) Oneri diversi di gestione	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) costi amministrativi	13.239	12.056	1.183	8,94%
b) imposte non sul reddito	39.767	38.991	776	1,95%
c) tasse	6.864	5.708	1.156	16,84%
d) altri	1.277	1.344	- 67	-5,25%
e) minusvalenze ordinarie	1.068	-	1.068	100,00%
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	2.895	-	2.895	100,00%
g) contributi erogati ad aziende non profit	14.833	13.000	1.833	12,36%
Totale oneri diversi di gestione	***79.943***	***71.099***	***8.844***	***11,06%***

Gli oneri diversi di gestione presentano uno scostamento causato principalmente dal mancato inserimento, nel bilancio di previsione, delle minusvalenze e delle sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo (essendo elementi di bilancio difficilmente prevedibili), e dai maggiori costi amministrativi, per tasse e contributi sostenuti. Complessivamente, lo scostamento misurato è di Euro 8.844,00.

C) 16) Altri proventi finanziari	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-	0,00%
b) interessi attivi bancari e postali	503	304	199	39,56%
c) proventi finanziari diversi	61	23	38	62,30%
Totale altri proventi finanziari	***564***	***327***	***237***	***42,02%***

I proventi finanziari presentano, complessivamente, uno scostamento positivo pari ad euro 237,00.

C) 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) su mutui	7.107	7.100	7	0,10%
c) oneri finanziari diversi	-	-	-	0,00%
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	***7.107***	***7.100***	***7***	***0,10%***

I costi per interessi passivi sono in linea con la previsione fatta.

E) 20) Proventi da:	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	6.280	6.880	- 600	-9,55%
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	3	-	3	100,00%
Totale proventi da donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	***6.283***	***6.880***	***- 597***	***-9,50%***

I proventi da donazioni sono in linea con la loro previsione. Le sopravvenienze attive straordinarie contengono gli arrotondamenti all'unità di Euro del bilancio. Complessivamente si registra una differenza di Euro 597,00.

22) Imposte sul reddito	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Scostamento	Scostamento %
a) Irap	26.523	26.872	- 349	-1,32%
b) Ires	54.971	60.387	- 5.416	-9,85%
Totale imposte sul reddito	***81.494***	***87.259***	***- 5.765***	***-7,07%***

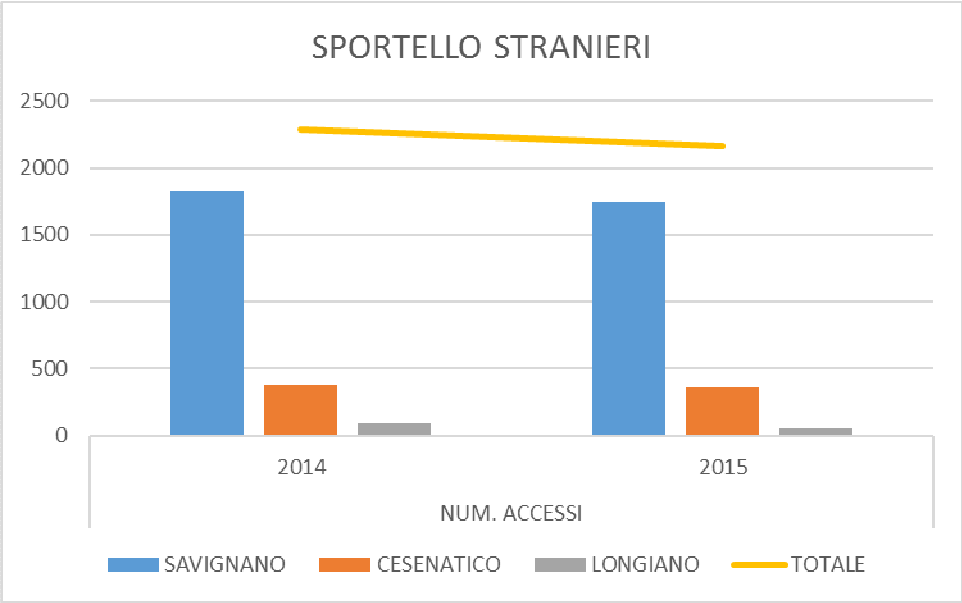
Lo scostamento in questo caso è determinato dalla minor IRES da versare rispetto a quella inserita a preventivo. La variazione totale per le imposte sul reddito risulta essere di Euro 5.765,00.

INDICATORI SULLA QUALITA' DEL SERVIZIO EROGATO

I documenti di programmazione per l'anno 2015 prevedevano una serie di indicatori e parametri per verificare la domanda e la qualità percepita dall'utenza, dei servizi affidati all'ASP. I dati raccolti vengono riassunti negli schemi seguenti:

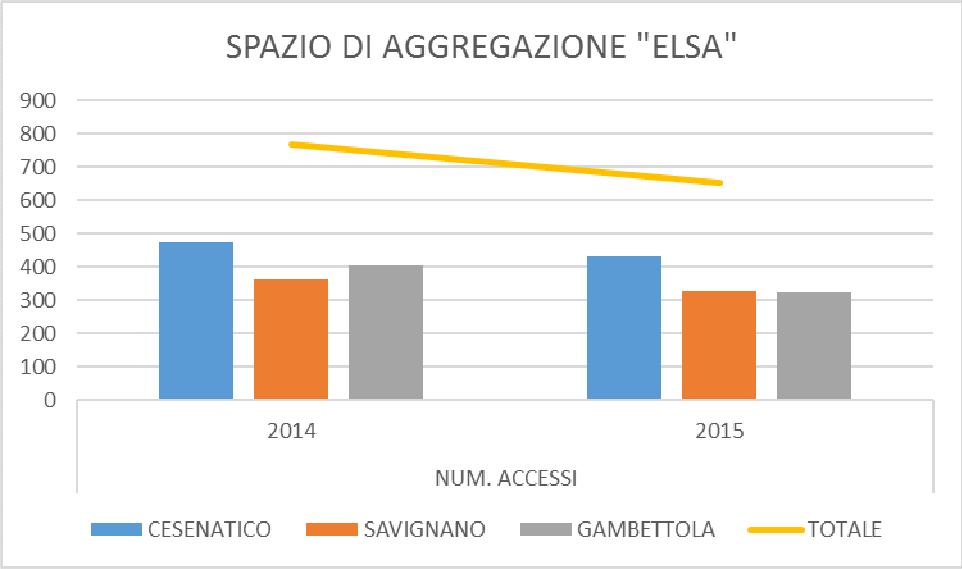
SPORTELLO STRANIERI

	NUM. ACCESSI	
	2014	*2015*
SAVIGNANO	1820	1743
CESENATICO	382	363
LONGIANO	90	59
TOTALE	**2292**	**2165**



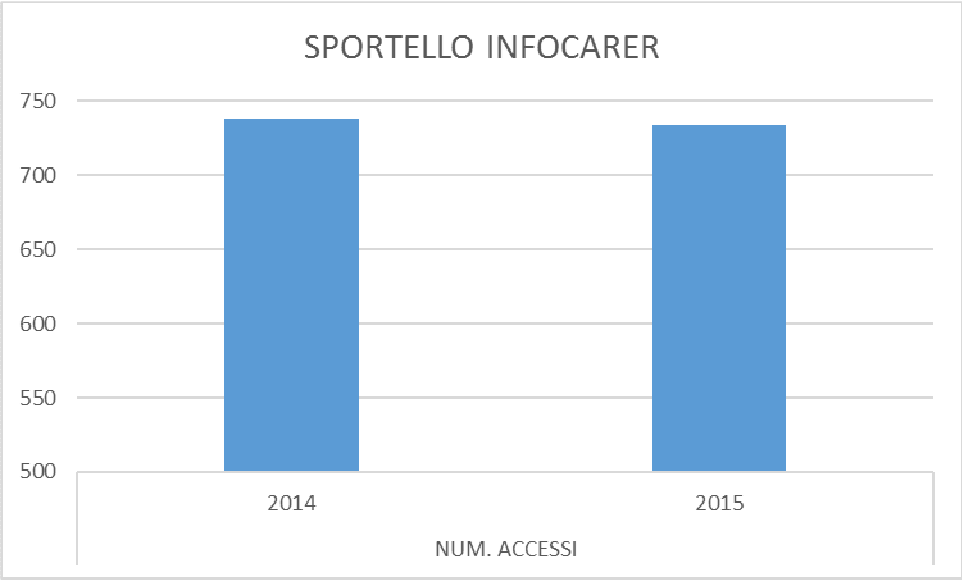
SPAZIO DI AGGREGAZIONE "ELSA"

	NUM. ACCESSI	
	2014	*2015*
CESENATICO	473	434
SAVIGNANO	363	329
GAMBETTOLA	404	323
TOTALE	**767**	**652**



SPORTELLO INFOCARER

NUM. ACCESSI	
2014	*2015*
738	734



CORSI DI MEMORY TRAINING

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

	% MEDIA di tutti i corsi	corso M.T a Gatteo	corso M.T. a Savignano s/R	corso M.T. a Roncofreddo
1. coerenza con gli obiettivi dichiarati	**100,00%**	100,00%	100,00%	100,00%
2. soddisfazione delle aspettative	**100,00%**	100,00%	100,00%	100,00%
3. aumento di conoscenze	**96,10%**	100,00%	95,45%	92,85%
4. competenza del docente	**100,00%**	100,00%	100,00%	100,00%
5. qualità della metodologia didattica impiegata	**100,00%**	100,00%	100,00%	100,00%
5.1 qualità delle lezioni	**98,48%**	100,00%	95,45%	100,00%
5.2 qualità delle discussioni	**92,93%**	83,34%	95,45%	100,00%
5.3 qualità delle esercitazioni	**98,48%**	100,00%	95,45%	100,00%
6. durata e orari del corso	**87,38%**	66,68%	95,45%	100,00%
7. spazi del corso	**98,48%**	100,00%	95,45%	100,00%
% MEDIA di giudizi molto positivi per singolo corso		**95,00%**	**97,27%**	**99,29%**

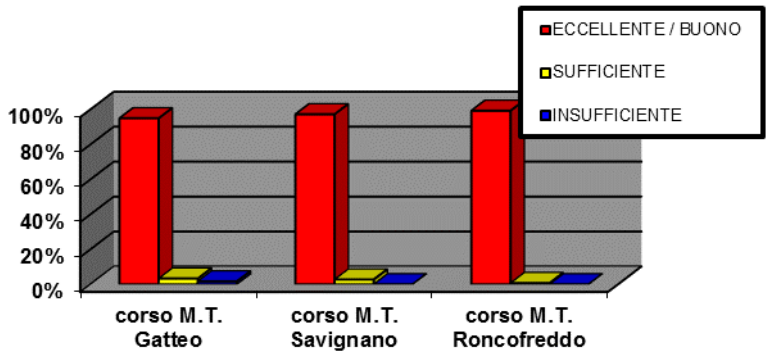
Punti che hanno ottenuto giudizi insufficienti

	% MEDIA di tutti i corsi	corso M.T. a Gatteo	corso M.T. a Savignano s/R	corso M.T. a Roncofreddo
1. coerenza con gli obiettivi dichiarati	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
2. soddisfazione delle aspettative	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
3. aumento di conoscenze	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
4.competenze del docente	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
5. qualità della metodologia didattica impiegata	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
5.1 qualità delle lezioni	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
5.2. qualità delle discussioni	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
5.3 qualità delle esercitazioni	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
6. durata e orari del corso	**5,55%**	16,66%	0,00%	0,00%
7. spazi del corso	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
% MEDIA di giudizi negativi per singolo corso		**1,67%**	**0,00%**	**0,00%**

Punti che hanno ottenuto giudizi SUFFICIENTI

	% MEDIA di tutti i corsi	corso M.T. a Gatteo	corso M.T. a Savignano s/R	corso M.T. a Roncofreddo
1. coerenza con gli obiettivi dichiarati	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
2. soddisfazione delle aspettative	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
3. aumento di conoscenze	**3,90%**	0,00%	4,55%	7,15%
4.competenze del docente	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
5. qualità della metodologia didattica impiegata	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%
5.1 qualità delle lezioni	**1,52%**	0,00%	4,55%	0,00%
5.2. qualità delle discussioni	**7,07%**	16,66%	4,55%	0,00%
5.3 qualità delle esercitazioni	**1,52%**	0,00%	4,55%	0,00%
6. durata e orari del corso	**7,07%**	16,66%	4,55%	0,00%
7. spazi del corso	**1,52%**	0,00%	4,55%	0,00%
% MEDIA di giudizi negativi per singolo corso		**3,33%**	**2,73%**	**0,72%**

CORSI MEMORY TRAINING:	corso M.T. Gatteo	corso M.T. Savignano	corso M.T. Roncofreddo
ECCELLENTE / BUONO	95%	97,27%	99,29%
SUFFICIENTE	3,33%	2,73%	0,72%
INSUFFICIENTE	1,67%	0,00%	0,00%



CORSI DI STIMOLAZIONE COGNITIVA

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

	% MEDIA di tutti i corsi	corso a Cesenatico	corso a Savignano	corso a Gambettola	corso a San Mauro P.
1. ubicazione	**100,00%**	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
2. spazi a disposizione	**100,00%**	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
3. orari e giorni di svolgimento	**90,56%**	90,00%	83,34%	88,89%	100,00%
4. accoglienza da parte degli operatori	**100,00%**	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
5. qualità delle attività di stimolazione cognitiva	**100,00%**	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
6. organizzazione complessiva	**89,63%**	95,00%	100,00%	77,78%	85,72%
7. apprezzamento del corso da parte del proprio caro	**100,00%**	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
% MEDIA di giudizi molto positivi per singolo corso		**97,86%**	**97,62%**	**95,24%**	**97,96%**

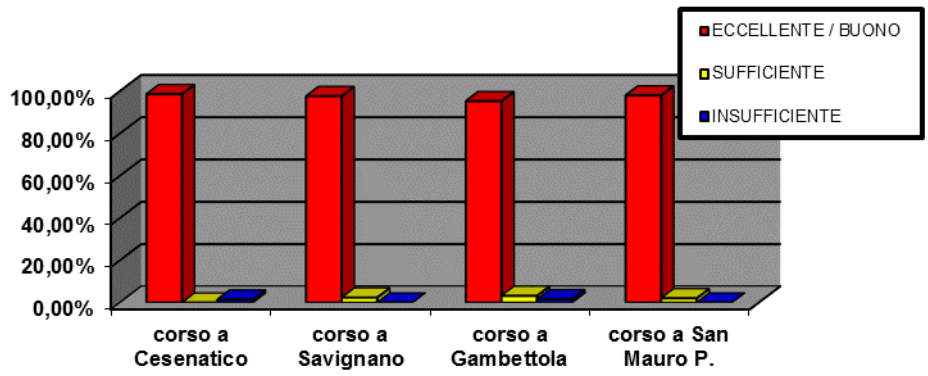
Punti che hanno ottenuto giudizi insufficienti

	% MEDIA di tutti i corsi	corso a Cesenatico	corso a Savignano	corso a Gambettola	corso a San Mauro P.
1. ubicazione	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2. spazi a disposizione	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3. orari e giorni di svolgimento	**9,44%**	10,00%	16,66%	11,11%	0,00%
4. accoglienza da parte degli operatori	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
5. qualità delle attività di stimolazione cognitiva	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6. organizzazione complessiva	**2,78%**	0,00%	0,00%	11,11%	0,00%
7. apprezzamento del corso da parte del proprio caro	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
% MEDIA di giudizi negativi per singolo corso		**1,43%**	**2,38%**	**3,17%**	**0,00%**

Punti che hanno ottenuto giudizi SUFFICIENTI

	% MEDIA di tutti i corsi	corso a Cesenatico	corso a Savignano	corso a Gambettola	corso a San Mauro P.
1. ubicazione	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2. spazi a disposizione	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3. orari e giorni di svolgimento	**2,78%**	0,00%	0,00%	11,11%	0,00%
4. accoglienza da parte degli operatori	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
5. qualità delle attività di stimolazione cognitiva	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6. organizzazione complessiva	**6,35%**	0,00%	0,00%	11,11%	14,28%
7. apprezzamento del corso da parte del proprio caro	**0,00%**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
% MEDIA di giudizi sufficienti per singolo corso		**0,00%**	**0,00%**	**3,17%**	**2,04%**

CORSI STIMOLAZIONE COGNITIVA	corso a Cesenatico	corso a Savignano	corso a Gambettola	corso a San Mauro P.
ECCELLENTE / BUONO	98,57%	97,62%	95,24%	97,96%
SUFFICIENTE	0,00%	2,38%	3,17%	2,04%
INSUFFICIENTE	1,43%	0,00%	1,59%	0,00%



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	6.378	
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	**6.378**	
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) terreni del patrimonio indisponibile		
2) terreni del patrimonio disponibile	1.261.885	
3) fabbricati del patrimonio indisponibile	14.950.270	
4) fabbricati del patrimonio disponibile	23.252	
5) fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile		
6) fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile		
7) impianti e macchinari	54.442	
8) attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	43.290	
9) mobili e arredi	54.634	
10) mobili e arredi di pregio artistico	37.390	
11) macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	1.341	
12) automezzi	8.213	
13) altri beni	22.020	
14) immobilizzazioni in corso e acconti	1.955.238	
Totale II	**18.411.975**	
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)	453	
3) altri titoli		
Totale III	**453**	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		**18.418.806**

C)	**ATTIVO CIRCOLANTE**		
	I - RIMANENZE		
	1) beni socio - sanitari		
	2) beni tecnico economali		
	3) attività in corso		
	4) acconti		
	Totale I	**-**	
	II - CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
	1) verso utenti	13.872	
	2) verso la Regione		
	3) verso la Provincia	19.411	
	4) verso Comuni dell'ambito distrettuale	165.788	
	5) verso Azienda Sanitaria	15.953	
	6) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici		
	7) verso società partecipate		
	8) verso Erario	3.554	
	9) per imposte anticipate		
	10) verso altri soggetti privati	314.059	
	11) per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	58.333	
	Totale II	**590.970**	
	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	102	
	2) c/c bancari	881.899	
	3) c/c postali		
	Totale IV	**882.001**	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE [C]		**1.472.971**
D)	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**		
	1) ratei		
	2) risconti	39.636	
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)		**39.636**
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		**19.931.413**
	CONTI D'ORDINE		
	1) per beni di terzi		
	2) per beni nostri presso terzi		**2.365.320**
	3) per impegni		
	4) per garanzie prestate		
	5) per garanzie ricevute		

Passivo	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione		
1) all'1/04/2008 (iniziale)	2.161.446	
2) variazioni		
II - contributi in c/capitale iniziali	14.844.951	
III - contributi in c/capitale vincolati ad investimenti	330.305	
IV - donazioni vincolate ad investimenti		
V - donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)	7.445	
VI - riserve statutarie (arrotondamenti Euro)	- 3	
VII - utili (perdite) portati a nuovo	891.468	
VIII - utile (perdita) dell'esercizio	60.661	
TOTALE (A)		**18.296.273**
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per imposte, anche differite	105.466	
2) per rischi	324.045	
3) altri	447.491	
TOTALE (B)		**877.002**
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	-	**-**
D) DEBITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
1) verso soci per finanziamenti		
2) per mutui e prestiti	225.224	
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	*205.598*	
3) verso istituto tesoriere		
4) per acconti		
5) verso fornitori	65.763	
6) verso società partecipate		
7) verso la Regione		
8) verso la Provincia		
9) verso Comuni dell'ambito distrettutale	26.420	
10) verso Azienda Sanitaria		
11) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici		
12) tributari	70.163	
13) verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.573	
14) verso personale dipendente		
15) altri debiti verso privati	31.216	
16) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	266.335	
TOTALE (D)		**691.694**
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
1) ratei	51.616	
2) risconti	14.828	
TOTALE (E)		**66.444**
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)		**19.931.413**
CONTI D'ORDINE		
1) per beni di terzi		
2) per beni nostri presso terzi		**2.365.320**
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	69.716
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	646.443
Contributi in conto esercizio	57.800
Totale	**773.959**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	9.406
Acquisti servizi	261.770
Godimento di beni di terzi	592
Per il personale	126.260
Ammortamenti e svalutazioni	48.707
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	50.347
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	43.232
Oneri diversi di gestione	55.356
Totale	**595.670**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**178.289**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	539
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	7.107
Totale	**- 6.568**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	3.673
Oneri	-
Totale	**3.673**
Risultato prima delle imposte	**175.394**
Imposte sul reddito	64.144
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**111.250**

AREA FAMIGLIE E MINORI

VALORE DELLA PRODUZIONE		
Ricavi da attività per servizi alla persona		125.025
Costi capitalizzati		-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso		-
Proventi e ricavi diversi		3.744
Contributi in conto esercizio		-
Totale		**128.769**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni		1.209
Acquisti servizi		69.978
Godimento di beni di terzi		6.962
Per il personale		50.832
Ammortamenti e svalutazioni		4.233
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		-
Accantonamenti ai fondi rischi		-
Altri accantonamenti		2.753
Oneri diversi di gestione		3.262
Totale		**139.229**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**10.460**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi da partecipazioni		-
Altri proventi finanziari		25
Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-
Totale		**25**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Rivalutazioni		-
Svalutazioni		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		720
Oneri		-
Totale		**720**
Risultato prima delle imposte	**-**	**9.715**
Imposte sul reddito		3.208
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**-**	**12.923**

AREA STRANIERI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	175.444
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	55
Contributi in conto esercizio	25.787
Totale	**201.286**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	320
Acquisti servizi	166.289
Godimento di beni di terzi	41
Per il personale	8.228
Ammortamenti e svalutazioni	219
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	550
Oneri diversi di gestione	13.673
Totale	**189.320**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**11.966**
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	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	240
Oneri	-
Totale	**240**
Risultato prima delle imposte	**12.206**
Imposte sul reddito	1.308
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**10.898**

AREA DISABILI E SOGGETTI IN CONDIZIONI DI FRAGILITA' SOCIALE

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	282.683
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	16.046
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**298.729**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	113
Acquisti servizi	261.113
Godimento di beni di terzi	107
Per il personale	18.856
Ammortamenti e svalutazioni	252
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	1.444
Oneri diversi di gestione	5.928
Totale	**287.813**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**10.916**
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	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	630
Oneri	-
Totale	**630**
Risultato prima delle imposte	**11.546**
Imposte sul reddito	10.514
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**1.032**

CASE RESIDENZA ANZIANI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	492.238
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**492.238**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	479
Acquisti servizi	79.684
Godimento di beni di terzi	350
Per il personale	63.758
Ammortamenti e svalutazioni	22.955
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	48.120
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	38.676
Oneri diversi di gestione	51.951
Totale	**305.973**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**186.265**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	514
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	7.107
Totale	**- 6.593**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	2.043
Oneri	-
Totale	**2.043**
Risultato prima delle imposte	**181.715**
Imposte sul reddito	52.965
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**128.750**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{Posti x giorni anno}} \quad \frac{€\ 366.045}{61122} \quad € 5{,}99$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{Posti x giorni anno}} \quad \frac{€\ 494.795}{61122} \quad € 8{,}10$$

CENTRO DIURNO

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	29.479
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**29.479**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	687
Acquisti servizi	4.864
Godimento di beni di terzi	31
Per il personale	5.382
Ammortamenti e svalutazioni	15.440
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	513
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	413
Oneri diversi di gestione	496
Totale	**27.826**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**1.653**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	25
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**25**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	180
Oneri	-
Totale	**180**
Risultato prima delle imposte	**1.858**
Imposte sul reddito	3.915
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 2.057**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{Posti x giorni anno}} \quad \frac{€\ 31.741}{7320} \quad € 4,34$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{Posti x giorni anno}} \quad \frac{€\ 29.684}{7320} \quad € 4,06$$

ALLOGGI CON SERVIZI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	47.302
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	1.470
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**48.772**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	107
Acquisti servizi	17.445
Godimento di beni di terzi	103
Per il personale	17.941
Ammortamenti e svalutazioni	6.438
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	1.376
Oneri diversi di gestione	1.045
Totale	**44.455**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**4.317**
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	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	600
Oneri	-
Totale	**600**
Risultato prima delle imposte	**4.917**
Imposte sul reddito	1.464
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**3.453**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{N. giorni con app.ti occupati}} \quad \frac{€\ 45.919}{1669} \quad € 27{,}51$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{N. giorni con app.ti occupati}} \quad \frac{€\ 49.372}{1669} \quad € 29{,}58$$

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		123.207
Contributi in conto esercizio		-
Totale		**123.207**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni		6.236
Acquisti servizi		105.071
Godimento di beni di terzi		72
Per il personale		12.559
Ammortamenti e svalutazioni		3.541
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		1.714
Accantonamenti ai fondi rischi		-
Altri accantonamenti		963
Oneri diversi di gestione		1.210
Totale		**131.366**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**8.159**
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		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		420
Oneri		-
Totale		**420**
Risultato prima delle imposte	**-**	**7.739**
Imposte sul reddito		4.642
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**-**	**12.381**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{N. pasti erogati}} \quad \frac{€\ 136.008}{19903} \quad € 6{,}83$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{N. pasti erogati}} \quad \frac{€\ 123.627}{19903} \quad € 6{,}21$$

TELESOCCORSO - TELEASSISTENZA

VALORE DELLA PRODUZIONE		
Ricavi da attività per servizi alla persona		15.099
Costi capitalizzati		-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso		-
Proventi e ricavi diversi		28
Contributi in conto esercizio		-
Totale		**15.127**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni		22
Acquisti servizi		10.247
Godimento di beni di terzi		21
Per il personale		4.605
Ammortamenti e svalutazioni		139
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		-
Accantonamenti ai fondi rischi		-
Altri accantonamenti		341
Oneri diversi di gestione		208
Totale		**15.583**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**456**
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		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		120
Oneri		-
Totale		**120**
Risultato prima delle imposte	**-**	**336**
Imposte sul reddito		307
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**-**	**643**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{Giorni di fruizione del servizio}} \quad \frac{€\ 15.890}{17134} \quad € 0,93$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{Giorni di fruizione del servizio}} \quad \frac{€\ 15.247}{17134} \quad € 0,89$$

CORSI

VALORE DELLA PRODUZIONE		
Ricavi da attività per servizi alla persona		7.315
Costi capitalizzati		-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso		-
Proventi e ricavi diversi		14
Contributi in conto esercizio		24.900
Totale		**32.229**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni		1.049
Acquisti servizi		21.284
Godimento di beni di terzi		10
Per il personale		10.948
Ammortamenti e svalutazioni		182
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		-
Accantonamenti ai fondi rischi		-
Altri accantonamenti		733
Oneri diversi di gestione		318
Totale		**34.524**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**2.295**
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		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		280
Oneri		-
Totale		**280**
Risultato prima delle imposte	**-**	**2.015**
Imposte sul reddito		443
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**-**	**2.458**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{N. gg frequenza corsi}} \quad \frac{€\ 34.967}{2483} \quad € 14{,}08$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{N. gg frequenza corsi}} \quad \frac{€\ 32.509}{2483} \quad € 13{,}09$$

CENTRO STRANIERI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	175.444
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	55
Contributi in conto esercizio	25.787
Totale	**201.286**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	320
Acquisti servizi	166.289
Godimento di beni di terzi	41
Per il personale	8.228
Ammortamenti e svalutazioni	219
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	550
Oneri diversi di gestione	13.673
Totale	**189.320**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**11.966**
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	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	240
Oneri	-
Totale	**240**
Risultato prima delle imposte	**12.206**
Imposte sul reddito	1.308
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**10.898**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{Num. accessi}} \quad \frac{€\ 190.628}{3783} \quad € 50,39$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{Num. accessi}} \quad \frac{€\ 201.526}{3783} \quad € 53,27$$

CENTRO FAMIGLIE E MINORI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	125.025
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	123
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**125.148**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	1.187
Acquisti servizi	67.026
Godimento di beni di terzi	1.242
Per il personale	47.244
Ammortamenti e svalutazioni	216
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	2.477
Oneri diversi di gestione	1.769
Totale	**121.161**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**3.987**
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	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	600
Oneri	-
Totale	**600**
Risultato prima delle imposte	**4.587**
Imposte sul reddito	3.182
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**1.405**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{Numero incontri/colloqui}} \quad \frac{€\ 124.343}{681} \quad € 182,59$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{Numero incontri/colloqui}} \quad \frac{€\ 125.748}{681} \quad € 184,65$$

PROGETTI FINALIZZATI ALLA PROMOZIONE DELL'INSERIMENTO LAVORATIVO

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	270.396
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	16.046
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**286.442**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	113
Acquisti servizi	248.867
Godimento di beni di terzi	107
Per il personale	18.856
Ammortamenti e svalutazioni	252
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	1.444
Oneri diversi di gestione	5.928
Totale	**275.567**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**10.875**
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	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	630
Oneri	-
Totale	**630**
Risultato prima delle imposte	**11.505**
Imposte sul reddito	10.514
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**991**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{Totale mesi di tirocinio}} \quad \frac{€\ 286.081}{814} \quad € 351,45$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{Totale mesi di tirocinio}} \quad \frac{€\ 287.072}{814} \quad € 352,67$$

MEDIAZIONE CONFLITTI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	12.287
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	-
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**12.287**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	-
Acquisti servizi	12.246
Godimento di beni di terzi	-
Per il personale	-
Ammortamenti e svalutazioni	-
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	-
Oneri diversi di gestione	-
Totale	**12.246**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**41**
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	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**41**
Imposte sul reddito	-
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**41**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{N. casi di conflitto presi in carico}} \quad \frac{€\ 12.246}{49} \quad € 249{,}92$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{N. casi di conflitto presi in carico}} \quad \frac{€\ 12.287}{49} \quad € 250{,}76$$

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		3.607
Contributi in conto esercizio		-
Totale		**3.607**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni		11
Acquisti servizi		2.176
Godimento di beni di terzi		5.710
Per il personale		1.794
Ammortamenti e svalutazioni		380
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		-
Accantonamenti ai fondi rischi		-
Altri accantonamenti		138
Oneri diversi di gestione		108
Totale		**10.317**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**6.710**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi da partecipazioni		-
Altri proventi finanziari		25
Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-
Totale		**25**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Rivalutazioni		-
Svalutazioni		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		60
Oneri		-
Totale		**60**
Risultato prima delle imposte	**-**	**6.625**
Imposte sul reddito		229
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**-**	**6.854**

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		14
Contributi in conto esercizio		-
Totale		**14**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni		11
Acquisti servizi		776
Godimento di beni di terzi		10
Per il personale		1.794
Ammortamenti e svalutazioni		3.637
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		-
Accantonamenti ai fondi rischi		-
Altri accantonamenti		138
Oneri diversi di gestione		1.385
Totale		**7.751**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**7.737**
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		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		60
Oneri		-
Totale		**60**
Risultato prima delle imposte	**-**	**7.677**
Imposte sul reddito	-	203
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**-**	**7.474**

CAFFE' ALZHEIMER

VALORE DELLA PRODUZIONE		
Ricavi da attività per servizi alla persona		-
Costi capitalizzati		-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso		-
Proventi e ricavi diversi		7
Contributi in conto esercizio		32.900
Totale		**32.907**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni		826
Acquisti servizi		23.175
Godimento di beni di terzi		5
Per il personale		11.067
Ammortamenti e svalutazioni		12
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		-
Accantonamenti ai fondi rischi		-
Altri accantonamenti		730
Oneri diversi di gestione		128
Totale		**35.943**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**3.036**
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		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		30
Oneri		-
Totale		**30**
Risultato prima delle imposte	**-**	**3.006**
Imposte sul reddito		408
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**-**	**3.414**

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"

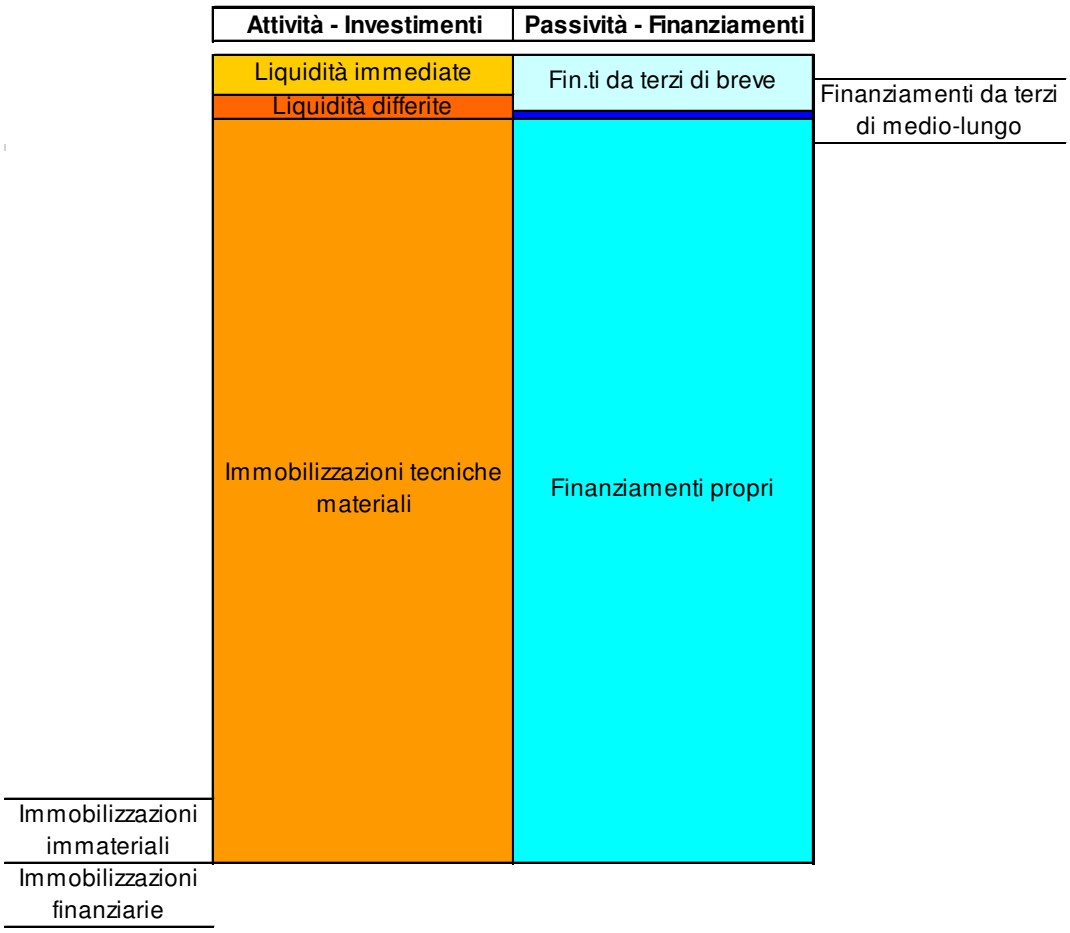
ATTIVITA' - INVESTIMENTI

DESCRIZIONE	*PARZIALI*	*TOTALI*	*VALORI %*
CAPITALE CIRCOLANTE		**€ 1.512.607**	**7,59%**
Liquidità immediate	€ 882.001		4,43%
. Cassa	*€ 102*		*0,00%*
. Banche c/c attivi	*€ 881.899*		*4,42%*
. C/c postali	*€ -*		*0,00%*
Liquidità differite	€ 630.606		3,16%
. Crediti a breve termine verso la Regione	*€ -*		*0,00%*
. Crediti a breve termine verso la Provincia	*€ 19.411*		*0,10%*
. Crediti a breve termine verso la Comuni dell'ambito distrettuale	*€ 165.788*		*0,83%*
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	*€ 15.953*		*0,08%*
. Crediti a breve termine verso la Stato ed altri Enti pubblici	*€ -*		*0,00%*
. Crediti a breve termine verso l'Erario	*€ 3.554*		*0,02%*
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipanti	*€ -*		*0,00%*
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	*€ 41.400*		*0,21%*
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	*€ 314.059*		*1,58%*
. Altri crediti con scadenza a breve termine	*€ 58.333*		*0,29%*
- Fondo svalutazione crediti	*-€ 27.528*		*-0,14%*
. Ratei e risconti attivi	*€ 39.636*		*0,20%*
. Titoli disponibili	*€ -*		*0,00%*
Rimanenze	€ -		0,00%
. Rimanenze di beni socio - sanitari	*€ -*		*0,00%*
. Rimanenze di beni tecnico - economali	*€ -*		*0,00%*
. Attività in corso	*€ -*		*0,00%*
. Acconti	*€ -*		*0,00%*
CAPITALE FISSO		**€ 18.418.806**	**92,41%**
Immobilizzazioni tecniche materiali	€ 18.374.585		92,19%
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	*€ 19.140.242*		*96,03%*
. Terreni e fabbricati del patrimonio disponibile	*€ 1.314.469*		*6,59%*
. Impianti e macchinari	*€ 326.053*		*1,64%*
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	*€ 560.202*		*2,81%*
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc	*€ 717.225*		*3,60%*
. Automezzi	*€ 118.920*		*0,60%*
. Altre immobilizzazioni techiche materiali	*€ 135.005*		*0,68%*
- Fondi ammortamento	*-€ 5.892.769*		*-29,57%*
- Fondi svalutazione	*€ -*		*0,00%*
. Immobilizzazioni in corso e acconti	*€ 1.955.238*		*9,81%*
Immobilizzazioni immateriali	€ 6.378		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	*€ 6.378*		*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	€ 37.843		0,19%
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici	*€ -*		*0,00%*
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati	*€ 453*		*0,00%*
. Partecipazioni strumentali	*€ -*		*0,00%*
. Altri titoli	*€ -*		*0,00%*
. Mobili e arredi di pregio artistico	*€ 37.390*		*0,19%*
TOTALE CAPITALE INVESTITO		**€ 19.931.413**	**100,00%**

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

PASSIVITA' - FINANZIAMENTI

DESCRIZIONE	*PARZIALI*	*TOTALI*	*VALORI %*
CAPITALE DI TERZI		**€ 1.635.140**	**8,20%**
Finanziamenti di breve termine	€ 1.429.542		7,17%
. Debiti vs Istituto Tesoriere	*€ -*		*0,00%*
. Debiti vs fornitori	*€ 65.763*		*0,33%*
. 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*		*0,13%*
. 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	*€ 70.163*		*0,35%*
. 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	*€ 6.573*		*0,03%*
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	*€ -*		*0,00%*
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	*€ 297.551*		*1,49%*
. Quota corrente dei mutui passivi	*€ 19.626*		*0,10%*
. Quota corrente di altri debiti a breve termine	*€ -*		*0,00%*
. Fondo imposte (quota di breve termine)	*€ 105.466*		*0,53%*
. Fondi per oneri futuri a breve termine	*€ 447.491*		*2,25%*
. Fondi rischi di breve termine	*€ 324.045*		*1,63%*
. 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	*€ 66.444*		*0,33%*
Finanziamenti di medio-lungo termine	€ 205.598		1,03%
. 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	*€ 205.598*		*1,03%*
. 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		**€ 18.296.273**	**91,80%**
Finanziamenti permanenti	€ 18.296.273		91,80%
. Fondo di dotazione	*€ 2.161.446*		*10,84%*
- Crediti per fondo di dotazione	*€ -*		*0,00%*
. Contributi in c/capitale	*€ 15.175.256*		*76,14%*
- Crediti per contributi in c/capitale	*€ -*		*0,00%*
. Donazioni vincolate ad investimenti	*€ -*		*0,00%*
. Donazioni di immobilizzazioni	*€ 7.445*		*0,04%*
. Riserve statutarie	*-€ 3*		*0,00%*
. Utili di esercizi precedenti	*€ 891.468*		*4,47%*
- Perdite di esercizi precedenti	*€ -*		*0,00%*
. Utile dell'esercizio	*€ 60.661*		*0,30%*
- Perdita dell'esercizio	*€ -*		*0,00%*
TOTALE CAPITALE ACQUISITO		**€ 19.931.413**	**100,00%**


Attività - Investimenti
Passività - Finanziamenti
Liquidità immediate
Liquidità differite
Fin.ti da terzi di breve
Finanziamenti da terzi di medio-lungo
Immobilizzazioni tecniche materiali
Finanziamenti propri
Immobilizzazioni immateriali
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	€ 652.868		46,53%
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)	€ 379.035		27,02%
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica	€ 287.486		20,49%
+ contributi in conto esercizio	€ 83.587		5,96%
+/- 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)		**€ 1.402.976**	**100,00%**
- costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economali	€ 11.231		0,80%
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economali	€ 50.347		3,59%
- costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)	€ 783.370		55,84%
- ammortamenti	€ 49.162		3,50%
. delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	*€ 649.006*		
. rettifica per quota di utilizzo contributi in conto capitale	*-€ 599.844*		
- accantonamenti, perdite e svalutazione crediti	€ 54.404		3,88%
- retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e i costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)	€ 258.056		18,39%
Risultato operativo caratteristico (ROC)		**€ 196.406**	**14,00%**
+ proventi della gestione accessoria	€ 564		0,04%
. proventi finanziari	*€ 564*		
. altri proventi accessori ordinari *(ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)*	*€ -*		
- oneri della gestione accessoria	€ 87.621		6,25%
. oneri finanziari	*€ 7.107*		
. altri costi accessori ordinari *(ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)*	*€ 80.514*		
Risultato ordinario (RO)		**€ 109.349**	**7,79%**
+ proventi straordinari	€ 6.283		0,45%
- oneri straordinari	€ -		
Risultato prima delle imposte		**€ 115.632**	**8,24%**
- imposte sul reddito	€ 54.971		3,92%
. IRES	*€ 54.971*		
. IRAP *(ad esclusione di quella determinata col sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)*	*€ -*		
Risultato netto (RN)		**€ 60.661**	**4,32%**

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'

FONTI DI CASH

DESCRIZIONE	*PARZIALI*	*TOTALI*
+/- utile/perdita dell'esercizio	€ 60.661	
+ ammortamenti e svalutazioni	€ 653.092	
+ minusvalenze	€ 1.639	
- plusvalenze	€ -	
+ accantonamenti per rischi ed oneri	€ 50.318	
- costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-€ 599.844	
+ altri componenti reddituali negativi non monetari	€ -	
- altri componenti reddituali positivi non monetari	€ -	
Flusso di cassa "potenziale"		**€ 165.866**
-/+ incremento/decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	€ 790.167	
-/+ incremento/decremento Ratei e Risconti attivi	-€ 25.619	
-/+ incremento/decremento Rimanenze	€ 50.347	
+/- incremento/decremento Fondi per rischi e oneri (al netto della quota di accantonamento)	-€ 41.771	
+/- incremento/decremento Debiti (al netto dei mutui)	-€ 1.188.535	
+/- incremento/decremento Ratei e Risconti passivi	€ 36.362	
+/- incremento/decremento Fondo di Dotazione	€ -	
Flusso di cassa netto dell'esercizio (CASH FLOW OPERATIVO)		**-€ 213.183**
+/- incremento/decremento Mutui	-€ 19.051	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-€ 1.355	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	€ 96.172	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni finanziarie	€ 3.335	
-/+ incremento/decremento Attività finanziarie non immobilizzate	€ -	
Fabbisogno finanziario		**-€ 134.082**
+/- incremento/decremento contributi in c/capitale	-€ 599.844	
+/- incremento/decremento riserve	-€ 3	
Saldo di cassa generatosi nell'esercizio		**-€ 733.929**
Disponibilità liquide all'1/1	€ 1.615.930	
Disponibilità liquide finali		**€ 882.001**

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 attivàt finanziarie ed economiche (scorte).*	*Attività correnti* / *Finanziamenti di terzi a breve termine*	*€ 1.512.607* / *€ 1.429.542* = **1,06**	*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.*	*Liquidità immediate +liquidità differite* / *Finanziamenti di terzi a breve termine*	*€ 1.512.607* / *€ 1.429.542* = **1,06**	*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 attivtà 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.*	*Debiti vs fornitori* / *Acquisti totali* x 360	*€ 65.763* / *€ 783.582* x 360 = **30,21**	
Tempi medi di incasso dei crediti per i servizi resi	*Tale indice esprime il tempo medio di incasso delle prestazioni erogate dall'Azienda.*	*Crediti da attività istituzionale* / *Ricavi per attività istituzionale* x360	*€ 195.613* / *€ 652.868* x360 = **107,86**	

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*	*Risultato netto* / *Risultato operativo caratteristico (ROC)*	€ 60.661 / € 196.406 = **0,31**	*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.*	*Oneri finanziari* / *Capitale di terzi medio* x100	€ 7.107 / € 234.750 x100 = **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.*	*Proventi e canoni di locazione* / *Valore di fabbricati e terreni* x100	€ 3.268 / € 60.405 x100 = **5,41**	
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.*	*Proventi e canoni di locazione netti* / *Valore di fabbricati e terreni* x100	€ 3.268 / € 60.405 x100 = **5,41**	*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 fondi 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.*	*Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine* / *Immobilizzazioni*	*€ 18.501.871* / *€ 18.418.806* = ***1,00***	*Tutte le immobilizzazioni sono finanziate con capitale proprio e debiti a medio/lungo termine.*
Indice di autocopertura delle immobilizzazioni	*Esprime il grado di copertura degli impieghi in attività immobilizzate mediante finanziamenti a titolo di capitale proprio.*	*Capitale proprio* / *Immobilizzazioni*	*€ 18.296.273* / *€ 18.418.806* = ***0,99***	*Quasi la totalità delle immobilizzazioni sono finanziate con capitale proprio.*

LA REDDITIVITA' DEL PATRIMONIO

Come già evidenziato, attualmente la maggior parte del patrimonio dell'ASP è dato in concessione alle ditte private accreditate in via definitiva per la gestione dei servizi di Casa Residenza Anziani (CRA) e Centro Diurno (CD). In particolare:

- CRA di San Mauro Pascoli (83 posti), il cui corrispettivo è di Euro 6,50 al giorno per posto letto;
- CRA di Savignano sul Rubicone (36 posti), il cui corrispettivo è di Euro 7,00 al giorno per posto letto;
- CRA di Roncofreddo (24 posti), il cui corrispettivo è di Euro 7,00 al giorno per posto letto;
- CD di San Mauro Pascoli (20 posti), il cui corrispettivo è di Euro 3,50 al giorno per posto.

Per la CRA di Sogliano al Rubicone è stato stabilito un corrispettivo di Euro 2.555,00 mensili per la concessione in uso degli arredi e delle attrezzature di proprietà dell'ASP, che si trovano all'interno dell'immobile di proprietà del Comune di Sogliano.
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.
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, che attualmente gestisce il servizio di CRA svolto al suo interno.
Fa parte del patrimonio ASP anche 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 (con finalità istituzionali); 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 18.296.273,00** con la seguente composizione:

• Fondo di dotazione	**€ 2.161.446,00**
• Contributi in c/capitale iniziali	**€ 14.844.951,00**
• Altri contributi vincolati ad investimenti	**€ 330.305,00**
• Donazioni di immobilizzazioni	**€ 7.445,00**
• Riserve statutarie (arrotondamenti Euro)	**- € 3,00**
• Utili degli esercizi precedenti portati a nuovo	**€ 891.468,00**
• Utile dell'esercizio 2015	**€ 60.661,00**

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 2015 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:

- Casa Residenza Anziani San Mauro Pascoli	**16,00%**
- Centro Diurno San Mauro Pascoli	**3,00%**
- Scuola dell'infanzia San Mauro Pascoli	**1,00%**
- Casa Residenza Anziani Savignano sul Rubicone	**8,00%**
- Casa Residenza Anziani Sogliano al Rubicone	**4,00%**
- Casa Residenza Anziani Roncofreddo	**6,00%**
- Istituto Merlara Savignano sul Rubicone	**1,00%**
- Alloggi con servizi San Mauro Pascoli	**7,00%**
- Pasti a domicilio	**7,00%**
- Alloggi con servizi Roncofreddo	**3,00%**
- Caffè Alzheimer	**0,50%**
- Telesoccorso	**2,00%**
- Corsi	**1,00%**
- Corsi distrettuali	**0,00%**
- Servizi Area Stranieri	**4,00%**
- Progetto Approdi	**0,00%**
- Servizi Area Infanzia e Famiglie	**9,00%**
- Tirocini Disabili	**9,00%**
- Tirocinanti Fragili e CAV	**1,50%**
- Mediazione conflitti	**0,00%**
- Costi strutturali	**17,00%**

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

San Mauro Pascoli - Casa Residenza Anziani	2015		
	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	**238.804**	**233.703**	**5.101**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	196.917	196.918	- 1
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	36.486	36.035	451
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	4.651		4.651
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)	**238.804**	**233.703**	**5.101**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**285**	**199**	**86**
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	285	199	86
7) Acquisti servizi	**32.814**	**34.057**	**- 1.243**
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	3.863	3.570	293
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		120	- 120
g) utenze	1.918	1.184	734
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	11.707	16.957	- 5.250
i) costi per organi Istituzionali	3.215	2.769	446
j) assicurazioni	11.664	9.051	2.613
k) altri	447	406	41
8) Godimento di beni di terzi	**165**	**103**	**62**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	165	103	62
9) Per il personale	**28.880**	**18.709**	**10.171**
a) salari e stipendi	22.672	14.666	8.006
b) oneri sociali	6.030	3.944	2.086
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	178	99	79
10) Ammortamenti e svalutazioni	**11.460**	**8.411**	**3.049**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	305	191	114
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.262	8.220	42
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide	2.893	-	2.893

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**12.955**	**12.235**	**720**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	4.443	4.443	- -
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	8.512	7.792	- 720
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**13.700**	**1.376**	**12.324**
14) Oneri diversi di gestione	**26.217**	**22.895**	**3.322**
a) costi amministrativi	1.407	719	688
b) imposte non sul reddito	22.146	21.891	255
c) tasse	348	229	119
d) altri	76	56	20
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	407	-	407
g) contributi erogati ad aziende non profit	1.833	-	1.833
Totale (B)	**126.476**	**97.985**	**28.491**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**112.328**	**135.718**	**- 23.390**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**100**	**61**	**39**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	100	61	39
c) proventi finanziari diversi	-	-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**7.107**	**7.100**	**7**
a) su mutui	7.107	7.100	7
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**- 7.007**	**- 7.039**	**32**
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:	**963**	**600**	**363**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	960	600	360
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	3	-	3
21) Oneri da:	**-**	**-**	**-**
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	**963**	**600**	**363**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**106.284**	**129.279**	**- 22.995**
22) Imposte sul reddito	**27.539**	**28.651**	**- 1.112**
a) Irap	2.191	1.472	719
b) Ires	25.348	27.179	- 1.831
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**78.745**	**100.628**	**- 21.883**

San Mauro Pascoli - Centro Diurno	2015		
	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	**29.479**	**27.825**	**1.654**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	25.550	25.550	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	2.991	2.275	716
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	938		938
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)	**29.479**	**27.825**	**1.654**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**687**	**680**	**7**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	687	680	7
7) Acquisti servizi	**4.864**	**4.324**	**540**
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	724	1.071	- 347
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		36	- 36
g) utenze	23	30	- 7
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	939	23	916
i) costi per organi Istituzionali	603	831	- 228
j) assicurazioni	2.546	2.298	248
k) altri	29	35	- 6
8) Godimento di beni di terzi	**31**	**31**	**-**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	31	31	-
9) Per il personale	**5.382**	**5.613**	**- 231**
a) salari e stipendi	4.239	4.400	- 161
b) oneri sociali	1.110	1.183	- 73
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	33	30	3
10) Ammortamenti e svalutazioni	**15.440**	**15.436**	**4**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	57	57	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.383	15.379	4
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide	-	-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**513**	**513**	**-**
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	513	513	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**413**	**413**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**496**	**383**	**113**
a) costi amministrativi	251	215	36
b) imposte non sul reddito	52	37	15
c) tasse	169	114	55
d) altri	14	17	- 3
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	10	-	10
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**27.826**	**27.393**	**433**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**1.653**	**432**	**1.221**
			-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**25**	**15**	**10**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	25	15	10
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**25**	**15**	**10**
			-
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:	**180**	**180**	**-**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	180	180	-
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)	**180**	**180**	**-**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**1.858**	**627**	**1.231**
			-
22) Imposte sul reddito	**3.915**	**3.955**	**- 40**
a) Irap	409	442	- 33
b) Ires	3.506	3.513	- 7
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 2.057**	**- 3.328**	**1.271**

San Mauro Pascoli - Scuola dell'infanzia	2015		
	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	**3.607**	**3.683**	**- 76**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	486	583	- 97
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	12		12
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	3.109	3.100	9
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)	**3.607**	**3.683**	**- 76**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**11**	**9**	**2**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	11	9	2
7) Acquisti servizi	**2.176**	**2.974**	**- 798**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	915	-	915
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	241	357	- 116
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-	12	- 12
g) utenze	492	593	- 101
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	20	1.508	- 1.488
i) costi per organi Istituzionali	201	277	- 76
j) assicurazioni	297	215	82
k) altri	10	12	- 2
8) Godimento di beni di terzi	**5.710**	**5.710**	**-**
a) affitti	5.700	5.700	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	10	10	-
9) Per il personale	**1.794**	**1.871**	**- 77**
a) salari e stipendi	1.413	1.467	- 54
b) oneri sociali	370	394	- 24
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	11	10	1
10) Ammortamenti e svalutazioni	**380**	**378**	**2**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19	19	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	361	359	2
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide	-	-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-	-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	-	-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**138**	**138**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**108**	**95**	**13**
a) costi amministrativi	77	72	5
b) imposte non sul reddito	17	12	5
c) tasse	6	5	1
d) altri	5	6	- 1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**10.317**	**11.175**	**- 858**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 6.710**	**- 7.492**	**782**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**25**	**15**	**10**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	25	15	10
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**25**	**15**	**10**
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:	**60**	**60**	**-**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	60	60	-
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)	**60**	**60**	**-**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**- 6.625**	**- 7.417**	**792**
22) Imposte sul reddito	**229**	**147**	**82**
a) Irap	136	147	- 11
b) Ires	93	-	93
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 6.854**	**- 7.564**	**710**

Savignano sul Rubicone - Casa Residenza Anziani	2015		
	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	**134.427**	**131.836**	**2.591**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	91.980	91.980	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	41.763	39.481	2.282
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	309		309
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)	**134.427**	**131.836**	**2.591**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**86**	**68**	**18**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	86	68	18
7) Acquisti servizi	**25.170**	**23.651**	**1.519**
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	12.706	2.856	9.850
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-	96	- 96
g) utenze	123	141	- 18
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	5.357	13.611	- 8.254
i) costi per organi Istituzionali	1.607	2.215	- 608
j) assicurazioni	5.008	4.349	659
k) altri	369	383	- 14
8) Godimento di beni di terzi	**82**	**82**	**-**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	82	82	-
9) Per il personale	**14.208**	**15.064**	**- 856**
a) salari e stipendi	11.099	11.733	- 634
b) oneri sociali	2.924	3.155	- 231
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	185	176	9
10) Ammortamenti e svalutazioni	**3.877**	**3.867**	**10**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	153	153	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.724	3.714	10
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	**30.601**	**30.601**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	2.263	2.263	- -
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	28.338	28.338	- -
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**16.101**	**1.101**	**15.000**
14) Oneri diversi di gestione	**10.865**	**9.659**	**1.206**
a) costi amministrativi	701	573	128
b) imposte non sul reddito	9.133	9.030	103
c) tasse	816	12	804
d) altri	189	44	145
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	26	-	26
g) contributi erogati da aziende non profit		-	-
Totale (B)	**100.990**	**84.093**	**16.897**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**33.437**	**47.743**	- **14.306**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			- -
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**122**	**61**	**61**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	101	61	40
c) proventi finanziari diversi	21	-	21
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	**122**	**61**	**61**
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:	**480**	**480**	**-**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	480	480	-
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)	**480**	**480**	**-**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**34.039**	**48.284**	- **14.245**
22) Imposte sul reddito	**14.392**	**13.825**	- **567**
a) Irap	1.759	1.178	581
b) Ires	12.633	12.647	- 14
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**19.647**	**34.459**	- **14.812**

Sogliano al Rubicone - Casa Residenza Anziani	2015		
	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	**36.487**	**38.154**	**- 1.667**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	2.158	32.810	- 30.652
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	3.620	5.344	- 1.724
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	49		49
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	30.660	-	30.660
5) Contributi in conto esercizio	**-**	**-**	**-**
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	-	-	-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	**36.487**	**38.154**	**- 1.667**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**43**	**34**	**9**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	43	34	9
7) Acquisti servizi	**7.554**	**9.736**	**- 2.182**
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	966	1.428	- 462
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-	48	- 48
g) utenze	2.766	4.507	- 1.741
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	80	30	50
i) costi per organi Istituzionali	804	1.108	- 304
j) assicurazioni	2.899	2.568	331
k) altri	39	47	- 8
8) Godimento di beni di terzi	**41**	**41**	**-**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	41	41	-
9) Per il personale	**7.132**	**7.483**	**- 351**
a) salari e stipendi	5.599	5.866	- 267
b) oneri sociali	1.489	1.577	- 88
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	44	40	4
10) Ammortamenti e svalutazioni	**1.980**	**1.975**	**5**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	76	76	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.904	1.899	5
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	**3.614**	**3.614**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	1.490	1.490	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	2.124	2.124	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**550**	**550**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**2.170**	**451**	**1.719**
a) costi amministrativi	345	287	58
b) imposte non sul reddito	199	136	63
c) tasse	6	6	-
d) altri	19	22	- 3
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	1.601	-	1.601
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**23.084**	**23.884**	**- 800**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**13.403**	**14.270**	**- 867**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**143**	**76**	**67**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	126	76	50
c) proventi finanziari diversi	17	-	17
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	**143**	**76**	**67**
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:	**240**	**240**	**-**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	240	240	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-	-	-
21) Oneri da:	**-**	**-**	**-**
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	**240**	**240**	**-**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**13.786**	**14.586**	**- 800**
22) Imposte sul reddito	**1.533**	**4.805**	**- 3.272**
a) Irap	541	589	- 48
b) Ires	992	4.216	- 3.224
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**12.253**	**9.781**	**2.472**

Roncofreddo - Casa Residenza Anziani	2015		
	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	**82.520**	**81.164**	**1.356**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	62.430	62.420	10
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	18.848	18.369	479
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	867		867
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)	**82.520**	**81.164**	**1.356**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**65**	**51**	**14**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	65	51	14
7) Acquisti servizi	**14.146**	**18.382**	**- 4.236**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	1.449	2.142	- 693
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-	72	- 72
g) utenze	5.867	5.469	398
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.037	5.933	- 3.896
i) costi per organi Istituzionali	1.205	1.661	- 456
j) assicurazioni	3.529	3.035	494
k) altri	59	70	- 11
8) Godimento di beni di terzi	**62**	**62**	**-**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	62	62	-
9) Per il personale	**13.538**	**11.259**	**2.279**
a) salari e stipendi	10.587	8.799	1.788
b) oneri sociali	2.851	2.366	485
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	100	94	6
10) Ammortamenti e svalutazioni	**5.638**	**4.816**	**822**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	115	115	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.708	4.701	7
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide	815	-	815

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**950**	**950**	**-**
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	950	950	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**8.325**	**825**	**7.500**
14) Oneri diversi di gestione	**12.699**	**12.164**	**535**
a) costi amministrativi	581	516	65
b) imposte non sul reddito	7.106	7.012	94
c) tasse	4.454	4.453	1
d) altri	229	183	46
d) minusvalenze ordinarie	-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	329	-	329
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**55.423**	**48.509**	**6.914**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**27.097**	**32.655**	**- 5.558**
			-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**149**	**99**	**50**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	126	76	50
c) proventi finanziari diversi	23	23	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**149**	**99**	**50**
			-
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:	**360**	**360**	**-**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	360	360	-
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)	**360**	**360**	**-**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**27.606**	**33.114**	**- 5.508**
22) Imposte sul reddito	**9.501**	**9.315**	**186**
a) Irap	1.001	883	118
b) Ires	8.500	8.432	68
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**18.105**	**23.799**	**- 5.694**

Istituto A. Merlara	2015		
	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	**14**	**-**	**14**
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	12		12
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)	**14**	**-**	**14**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**11**	**9**	**2**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	11	9	2
7) Acquisti servizi	**776**	**1.891**	**- 1.115**
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	241	357	- 116
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		12	- 12
g) utenze	7	10	- 3
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	20	1.008	- 988
i) costi per organi Istituzionali	201	277	- 76
j) assicurazioni	297	215	82
k) altri	10	12	- 2
8) Godimento di beni di terzi	**10**	**10**	**-**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	10	10	-
9) Per il personale	**1.794**	**1.871**	**- 77**
a) salari e stipendi	1.413	1.467	- 54
b) oneri sociali	370	394	- 24
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	11	10	1
10) Ammortamenti e svalutazioni	**3.637**	**4.176**	**- 539**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19	19	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.618	4.157	- 539
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo			-
socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			-
tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**138**	**138**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**1.385**	**306**	**1.079**
a) costi amministrativi	77	72	5
b) imposte non sul reddito	45	40	5
c) tasse	187	2	185
d) altri	5	192	- 187
d) minusvalenze ordinarie	1.068	-	1.068
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**7.751**	**8.401**	**- 650**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 7.737**	**- 8.401**	**664**
			-
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:	**60**	**60**	**-**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	60	60	-
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)	**60**	**60**	**-**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**- 7.677**	**- 8.341**	**664**
			-
22) Imposte sul reddito	**- 203**	**147**	**- 350**
a) Irap	136	147	- 11
b) Ires	- 339	-	- 339
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 7.474**	**- 8.488**	**1.014**
			-

San Mauro Pascoli - Alloggi con servizi	2015		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**35.502**	**33.183**	**2.319**
a) rette	35.502	33.183	2.319
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	**96**	**-**	**96**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	11		11
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	85		85
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)	**35.598**	**33.183**	**2.415**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**75**	**60**	**15**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	75	60	15
7) Acquisti servizi	**11.214**	**11.647**	**- 433**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati		500	- 500
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	1.690	2.499	- 809
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		84	- 84
g) utenze	51	71	- 20
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	5.655	4.705	950
i) costi per organi Istituzionali	1.406	1.938	- 532
j) assicurazioni	2.343	1.769	574
k) altri	69	81	- 12
8) Godimento di beni di terzi	**72**	**72**	**-**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	72	72	-
9) Per il personale	**12.559**	**13.096**	**- 537**
a) salari e stipendi	9.892	10.266	- 374
b) oneri sociali	2.590	2.761	- 171
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	77	69	8
10) Ammortamenti e svalutazioni	**198**	**160**	**38**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	134	134	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	34	26	8
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide	30	-	30

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi		**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**963**	**963**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**719**	**641**	**78**
a) costi amministrativi	528	502	26
b) imposte non sul reddito	120	86	34
c) tasse	15	14	1
d) altri	33	39	- 6
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	23	-	23
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**25.800**	**26.639**	**- 839**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**9.798**	**6.544**	**3.254**
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:	**420**	**420**	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	420	420	-
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)	**420**	**420**	**-**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**10.218**	**6.964**	**3.254**
22) Imposte sul reddito	**955**	**1.031**	**- 76**
a) Irap	955	1.031	- 76
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**9.263**	**5.933**	**3.330**

Pasti a domicilio	2015		
	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	**123.207**	**124.986**	**- 1.779**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.725	1.714	11
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	85		85
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	121.397	123.272	- 1.875
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)	**123.207**	**124.986**	**- 1.779**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**6.236**	**6.187**	**49**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	6.236	6.187	49
7) Acquisti servizi	**105.071**	**105.452**	**- 381**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	79.640	80.116	- 476
c) trasporti	15.147	14.653	494
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	1.690	2.499	- 809
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		84	- 84
g) utenze	51	71	- 20
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	3.267	2.784	483
i) costi per organi Istituzionali	1.406	1.938	- 532
j) assicurazioni	3.801	3.226	575
k) altri	69	81	- 12
8) Godimento di beni di terzi	**72**	**72**	**-**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	72	72	-
9) Per il personale	**12.559**	**13.096**	**- 537**
a) salari e stipendi	9.892	10.266	- 374
b) oneri sociali	2.590	2.761	- 171
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	77	69	8
10) Ammortamenti e svalutazioni	**3.541**	**3.275**	**266**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	134	134	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.150	3.141	9
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide	257	-	257

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**1.714**	**1.714**	**-**
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	1.714	1.714	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**963**	**963**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**1.210**	**1.035**	**175**
a) costi amministrativi	544	509	35
b) imposte non sul reddito	120	86	34
c) tasse	402	401	1
d) altri	33	39	- 6
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	111	-	111
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**131.366**	**131.794**	**- 428**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 8.159**	**- 6.808**	**- 1.351**
			-
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:	**420**	**420**	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	420	420	-
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)	**420**	**420**	**-**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**- 7.739**	**- 6.388**	**- 1.351**
			-
22) Imposte sul reddito	**4.642**	**4.531**	**111**
a) Irap	955	1.031	- 76
b) Ires	3.687	3.500	187
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 12.381**	**- 10.919**	**- 1.462**

Roncofreddo - Alloggi con servizi	2015		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**11.800**	**10.600**	**1.200**
a) rette	11.800	10.600	1.200
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	**-**	**-**	**-**
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			**-**
4) Proventi e ricavi diversi	**1.374**	**22**	**1.352**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.338	22	1.316
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	36		36
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)	**13.174**	**10.622**	**2.552**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**32**	**26**	**6**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	32	26	6
7) Acquisti servizi	**6.231**	**7.940**	**- 1.709**
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	724	1.071	- 347
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		36	- 36
g) utenze	2.886	4.001	- 1.115
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.097	1.320	- 223
i) costi per organi Istituzionali	603	831	- 228
j) assicurazioni	892	646	246
k) altri	29	35	- 6
8) Godimento di beni di terzi	**31**	**31**	**-**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	31	31	-
9) Per il personale	**5.382**	**5.613**	**- 231**
a) salari e stipendi	4.239	4.400	- 161
b) oneri sociali	1.110	1.183	- 73
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	33	30	3
10) Ammortamenti e svalutazioni	**6.240**	**6.236**	**4**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	57	57	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.183	6.179	4
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo			-
socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			-
tecnico-economali	-	-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**413**	**413**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**326**	**287**	**39**
a) costi amministrativi	227	215	12
b) imposte non sul reddito	71	50	21
c) tasse	4	5	- 1
d) altri	14	17	- 3
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	10	-	10
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**18.655**	**20.546**	**- 1.891**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 5.481**	**- 9.924**	**4.443**
			-
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:	**180**	**180**	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	180	180	-
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)	**180**	**180**	**-**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**- 5.301**	**- 9.744**	**4.443**
			-
22) Imposte sul reddito	**509**	**442**	**67**
a) Irap	409	442	- 33
b) Ires	100	-	100
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 5.810**	**- 10.186**	**4.376**

Caffè Alzheimer	2015		
	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	**7**	**-**	**7**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1		1
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	6		6
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	**32.900**	**29.500**	**3.400**
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	25.400	23.000	2.400
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)	**32.907**	**29.500**	**3.407**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**826**	**663**	**163**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	826	663	163
7) Acquisti servizi	**23.175**	**22.057**	**1.118**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.403	1.563	- 160
e) altre consulenze	121	178	- 57
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		6	- 6
g) utenze	4	5	- 1
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	224	164	60
i) costi per organi Istituzionali	100	138	- 38
j) assicurazioni	261	220	41
k) altri	21.062	19.783	1.279
8) Godimento di beni di terzi	**5**	**5**	**-**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	5	5	-
9) Per il personale	**11.067**	**11.153**	**- 86**
a) salari e stipendi	8.754	8.808	- 54
b) oneri sociali	2.308	2.340	- 32
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	5	5	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	**12**	**12**	**-**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	10	10	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2	2	-
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo			-
socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			-
tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**730**	**730**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**128**	**97**	**31**
a) costi amministrativi	68	42	26
b) imposte non sul reddito	9	6	3
c) tasse	47	46	1
d) altri	2	3	- 1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	2	-	2
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**35.943**	**34.717**	**1.226**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 3.036**	**- 5.217**	**2.181**
			-
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:	**30**	**30**	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	30	30	-
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)	**30**	**30**	**-**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**- 3.006**	**- 5.187**	**2.181**
			-
22) Imposte sul reddito	**408**	**541**	**- 133**
a) Irap	408	541	- 133
b) Ires		-	-
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 3.414**	**- 5.728**	**2.314**

Telesoccorso	2015		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**15.099**	**13.810**	**1.289**
a) rette	15.099	13.810	1.289
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	**28**	**-**	**28**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4		4
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	24		24
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)	**15.127**	**13.810**	**1.317**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**22**	**13**	**9**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	22	13	9
7) Acquisti servizi	**10.247**	**9.176**	**1.071**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	8.553	7.686	867
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	140	156	- 16
e) altre consulenze	483	535	- 52
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		18	- 18
g) utenze	15	15	-
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	40	11	29
i) costi per organi Istituzionali	402	415	- 13
j) assicurazioni	594	323	271
k) altri	20	17	3
8) Godimento di beni di terzi	**21**	**15**	**6**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	21	15	6
9) Per il personale	**4.605**	**3.828**	**777**
a) salari e stipendi	3.631	3.007	624
b) oneri sociali	952	806	146
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	22	15	7
10) Ammortamenti e svalutazioni	**139**	**34**	**105**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	38	29	9
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10	5	5
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide	91	-	91

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**341**	**273**	**68**
14) Oneri diversi di gestione	**208**	**136**	**72**
a) costi amministrativi	155	108	47
b) imposte non sul reddito	34	18	16
c) tasse	3	2	1
d) altri	10	8	2
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	6	-	6
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**15.583**	**13.475**	**2.108**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 456**	**335**	**- 791**
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:	**120**	**90**	**30**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	120	90	30
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)	**120**	**90**	**30**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**- 336**	**425**	**- 761**
22) Imposte sul reddito	**307**	**268**	**39**
a) Irap	307	268	39
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 643**	**157**	**- 800**

Corsi per anziani	2015		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**7.315**	**6.217**	**1.098**
a) rette	7.315	6.217	1.098
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	**14**	**-**	**14**
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	12		12
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	**24.900**	**25.000**	**- 100**
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	24.900	25.000	- 100
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	**32.229**	**31.217**	**1.012**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**1.049**	**1.027**	**22**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	1.049	1.027	22
7) Acquisti servizi	**21.284**	**20.618**	**666**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.262	1.406	- 144
e) altre consulenze	241	357	- 116
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		12	- 12
g) utenze	8	10	- 2
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	891	650	241
i) costi per organi Istituzionali	201	277	- 76
j) assicurazioni	782	700	82
k) altri	17.899	17.206	693
8) Godimento di beni di terzi	**10**	**10**	**-**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	10	10	-
9) Per il personale	**10.948**	**11.067**	**- 119**
a) salari e stipendi	8.656	8.734	- 78
b) oneri sociali	2.281	2.323	- 42
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	11	10	1
10) Ammortamenti e svalutazioni	**182**	**181**	**1**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19	19	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	163	162	1
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi		**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**733**	**733**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**318**	**280**	**38**
a) costi amministrativi	108	78	30
b) imposte non sul reddito	17	12	5
c) tasse	185	184	1
d) altri	5	6	- 1
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**34.524**	**33.916**	**608**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 2.295**	**- 2.699**	**404**
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:	**60**	**60**	**-**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	60	60	-
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)	**60**	**60**	**-**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**- 2.235**	**- 2.639**	**404**
22) Imposte sul reddito	**443**	**568**	**- 125**
a) Irap	443	568	- 125
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 2.678**	**- 3.207**	**529**

Corsi distrettuali	2015		
	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-economali		-	-
7) Acquisti servizi	-	**800**	**- 800**
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		800	- 800
g) utenze		-	-
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		-	-
i) costi per organi Istituzionali		-	-
j) assicurazioni		-	-
k) altri		-	-
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-economali		-	-
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)	**-**	**800**	**- 800**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**-**	**- 800**	**800**
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:	**220**	**820**	**- 600**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	220	820	- 600
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)	**220**	**820**	**- 600**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**220**	**20**	**200**
22) Imposte sul reddito	**-**	**34**	**- 34**
a) Irap		34	- 34
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**220**	**- 14**	**234**

Servizi Area Stranieri	2015		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**175.444**	**167.598**	**7.846**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	175.444	167.598	7.846
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	**55**	**-**	**55**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	6		6
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	49		49
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	**14.337**	**27.337**	**- 13.000**
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia	1.111	1.111	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		13.000	- 13.000
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	13.226	13.226	-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	**189.836**	**194.935**	**- 5.099**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**320**	**458**	**- 138**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	320	458	- 138
7) Acquisti servizi	**166.289**	**171.690**	**- 5.401**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	153.380	157.436	- 4.056
c) trasporti	471	471	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	966	1.785	- 819
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	8.964	9.024	- 60
g) utenze	30	51	- 21
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	80	38	42
i) costi per organi Istituzionali	804	1.385	- 581
j) assicurazioni	1.189	1.076	113
k) altri	405	424	- 19
8) Godimento di beni di terzi	**41**	**51**	**- 10**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	41	51	- 10
9) Per il personale	**8.228**	**10.407**	**- 2.179**
a) salari e stipendi	5.652	7.333	- 1.681
b) oneri sociali	2.492	2.984	- 492
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	84	90	- 6
10) Ammortamenti e svalutazioni	**95**	**114**	**- 19**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	76	96	- 20
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	19	18	1
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo			-
socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			-
tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi		**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**550**	**688**	**- 138**
14) Oneri diversi di gestione	**13.647**	**13.618**	**29**
a) costi amministrativi	315	358	- 43
b) imposte non sul reddito	69	61	8
c) tasse	169	171	- 2
d) altri	19	28	- 9
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	75	-	75
g) contributi erogati ad aziende non profit	13.000	13.000	-
Totale (B)	**189.170**	**197.026**	**- 7.856**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**666**	**- 2.091**	**2.757**
			-
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:	**240**	**300**	**- 60**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	240	300	- 60
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	**-**	**-**	**-**
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	**240**	**300**	**- 60**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**906**	**- 1.791**	**2.697**
			-
22) Imposte sul reddito	**1.308**	**1.498**	**- 190**
a) Irap	1.308	1.498	- 190
b) Ires		-	-
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 402**	**- 3.289**	**2.887**

Progetto Approdi	2015		
	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	**11.450**	**7.623**	**3.827**
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	11.450	7.623	3.827
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	**11.450**	**7.623**	**3.827**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**-**	**-**	**-**
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali			-
7) Acquisti servizi	**-**	**-**	**-**
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			-
g) utenze			-
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			-
i) costi per organi Istituzionali			-
j) assicurazioni			-
k) altri			-
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	**124**	**124**	**-**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali			-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	124	124	-
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo			-
socio-sanitari			-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			-
tecnico-economali			-
12) Accantonamenti ai fondi rischi		**-**	**-**
13) Altri accantonamenti			**-**
14) Oneri diversi di gestione	**26**	**5**	**21**
a) costi amministrativi	5	5	-
b) imposte non sul reddito			-
c) tasse			-
d) altri			-
d) minusvalenze ordinarie			**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	21		21
g) contributi erogati ad aziende non profit			-
Totale (B)	**150**	**129**	**21**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**11.300**	**7.494**	**3.806**
			-
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)	**11.300**	**7.494**	**3.806**
			-
22) Imposte sul reddito	**-**	**-**	**-**
a) Irap			-
b) Ires			-
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**11.300**	**7.494**	**3.806**

Servizi Area Infanzia e Famiglie	2015		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**125.025**	**129.038**	**- 4.013**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	125.025	129.038	- 4.013
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	**123**	**-**	**123**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	14		14
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	109		109
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)	**125.148**	**129.038**	**- 3.890**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**1.187**	**687**	**500**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	1.187	687	500
7) Acquisti servizi	**67.026**	**88.908**	**- 21.882**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	59.455	85.345	- 25.890
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	501	-	501
e) altre consulenze	2.253	1.428	825
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		48	- 48
g) utenze	66	41	25
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	180	30	150
i) costi per organi Istituzionali	1.808	1.108	700
j) assicurazioni	2.675	861	1.814
k) altri	88	47	41
8) Godimento di beni di terzi	**1.242**	**1.271**	**- 29**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	1.242	1.271	- 29
9) Per il personale	**47.244**	**39.668**	**7.576**
a) salari e stipendi	36.744	30.637	6.107
b) oneri sociali	10.097	8.535	1.562
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	403	496	- 93
10) Ammortamenti e svalutazioni	**216**	**91**	**125**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	172	76	96
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	44	15	29
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo			-
socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			-
tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**2.477**	**1.789**	**688**
14) Oneri diversi di gestione	**1.769**	**1.041**	**728**
a) costi amministrativi	1.382	964	418
b) imposte non sul reddito	155	49	106
c) tasse	13	6	7
d) altri	43	22	21
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	176	-	176
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**121.161**	**133.455**	**- 12.294**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**3.987**	**- 4.417**	**8.404**
			-
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:	**600**	**300**	**300**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	600	300	300
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)	**600**	**300**	**300**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**4.587**	**- 4.117**	**8.704**
			-
22) Imposte sul reddito	**3.182**	**2.605**	**577**
a) Irap	3.182	2.605	577
b) Ires		-	-
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**1.405**	**- 6.722**	**8.127**

Tirocini Disabili	2015		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**223.539**	**228.537**	**- 4.998**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	223.539	228.537	- 4.998
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	**16.026**	**10.646**	**5.380**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	14		14
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	954		954
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	15.058	10.646	4.412
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)	**239.565**	**239.183**	**382**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**97**	**34**	**63**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	97	34	63
7) Acquisti servizi	**207.915**	**218.808**	**- 10.893**
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	2.173	1.428	745
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	88.927	86.419	2.508
g) utenze	66	41	25
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	180	30	150
i) costi per organi Istituzionali	1.808	1.108	700
j) assicurazioni	2.675	861	1.814
k) altri	112.086	128.921	- 16.835
8) Godimento di beni di terzi	**92**	**41**	**51**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	92	41	51
9) Per il personale	**16.165**	**7.501**	**8.664**
a) salari e stipendi	12.718	5.866	6.852
b) oneri sociali	3.330	1.577	1.753
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	117	58	59
10) Ammortamenti e svalutazioni	**216**	**91**	**125**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	172	76	96
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	44	15	29
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo			-
socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			-
tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**1.238**	**550**	**688**
14) Oneri diversi di gestione	**5.776**	**4.911**	**865**
a) costi amministrativi	5.086	4.384	702
b) imposte non sul reddito	155	49	106
c) tasse	13	6	7
d) altri	493	472	21
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	29	-	29
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**231.499**	**231.936**	**- 437**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**8.066**	**7.247**	**819**
			-
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:	**540**	**240**	**300**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	540	240	300
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)	**540**	**240**	**300**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**8.606**	**7.487**	**1.119**
			-
22) Imposte sul reddito	**8.573**	**8.169**	**404**
a) Irap	8.122	7.269	853
b) Ires	451	900	- 449
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**33**	**- 682**	**715**

Tirocinanti Fragili e CAV	2015		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**46.857**	**24.750**	**22.107**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	46.857	24.750	22.107
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	**20**	**-**	**20**
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	18		18
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)	**46.877**	**24.750**	**22.127**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**16**	**9**	**7**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	16	9	7
7) Acquisti servizi	**40.952**	**22.720**	**18.232**
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	362	357	5
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	39.787	21.841	17.946
g) utenze	11	10	1
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	30	8	22
i) costi per organi Istituzionali	301	277	24
j) assicurazioni	446	215	231
k) altri	15	12	3
8) Godimento di beni di terzi	**15**	**10**	**5**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	15	10	5
9) Per il personale	**2.691**	**1.871**	**820**
a) salari e stipendi	2.120	1.467	653
b) oneri sociali	555	394	161
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	16	10	6
10) Ammortamenti e svalutazioni	**36**	**23**	**13**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	29	19	10
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7	4	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	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo			-
socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			-
tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**206**	**138**	**68**
14) Oneri diversi di gestione	**152**	**92**	**60**
a) costi amministrativi	112	72	40
b) imposte non sul reddito	26	12	14
c) tasse	2	2	-
d) altri	7	6	1
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	5	-	5
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**44.068**	**24.863**	**19.205**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**2.809**	**- 113**	**2.922**
			-
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:	**90**	**60**	**30**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	90	60	30
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)	**90**	**60**	**30**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**2.899**	**- 53**	**2.952**
			-
22) Imposte sul reddito	**1.941**	**1.868**	**73**
a) Irap	1.941	1.868	73
b) Ires		-	-
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**958**	**- 1.921**	**2.879**

Mediazione conflitti	2015		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**12.287**	**12.295**	**- 8**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	12.287	12.295	- 8
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)	**12.287**	**12.295**	**- 8**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**-**	**4**	**- 4**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali		4	- 4
7) Acquisti servizi	**12.246**	**12.691**	**- 445**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	12.246	12.246	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze		178	- 178
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		6	- 6
g) utenze		5	- 5
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		4	- 4
i) costi per organi Istituzionali		138	- 138
j) assicurazioni		108	- 108
k) altri		6	- 6
8) Godimento di beni di terzi	**-**	**5**	**- 5**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service		5	- 5
9) Per il personale	**-**	**935**	**- 935**
a) salari e stipendi		733	- 733
b) oneri sociali		197	- 197
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi		5	- 5
10) Ammortamenti e svalutazioni	**-**	**12**	**- 12**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		10	- 10
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		2	- 2
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle			-
disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo			-
socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			-
tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	**-**	**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**-**	**69**	**- 69**
14) Oneri diversi di gestione	**-**	**46**	**- 46**
a) costi amministrativi		36	- 36
b) imposte non sul reddito		6	- 6
c) tasse		1	- 1
d) altri		3	- 3
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		-	-
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**12.246**	**13.762**	**- 1.516**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**41**	**- 1.467**	**1.508**
			-
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:	**-**	**30**	**- 30**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		30	- 30
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)	**-**	**30**	**- 30**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**41**	**- 1.437**	**1.478**
			-
22) Imposte sul reddito	**-**	**74**	**- 74**
a) Irap		74	- 74
b) Ires		-	-
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**41**	**- 1.511**	**1.552**

Costi strutturali	2015		
	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	**233**	**-**	**233**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	26		26
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	207		207
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)	**233**	**-**	**233**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**183**	**276**	**- 93**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	183	276	- 93
7) Acquisti servizi	**13.201**	**28.939**	**- 15.738**
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	4.104	11.602	- 7.498
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		390	- 390
g) utenze	123	330	- 207
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	340	245	95
i) costi per organi Istituzionali	3.415	8.999	- 5.584
j) assicurazioni	5.052	6.995	- 1.943
k) altri	167	378	- 211
8) Godimento di beni di terzi	**175**	**334**	**- 159**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	175	334	- 159
9) Per il personale	**30.499**	**60.803**	**- 30.304**
a) salari e stipendi	24.022	47.664	- 23.642
b) oneri sociali	6.290	12.817	- 6.527
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	187	322	- 135
10) Ammortamenti e svalutazioni	**408**	**740**	**- 332**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	325	621	- 296
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	83	119	- 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	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi		**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**2.339**	**4.471**	**- 2.132**
14) Oneri diversi di gestione	**1.724**	**2.957**	**- 1.233**
a) costi amministrativi	1.270	2.329	- 1.059
b) imposte non sul reddito	293	398	- 105
c) tasse	25	49	- 24
d) altri	81	181	- 100
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	55	-	55
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**48.529**	**98.520**	**- 49.991**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 48.296**	**- 98.520**	**50.224**
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:	**1.020**	**1.950**	**- 930**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.020	1.950	- 930
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)	**1.020**	**1.950**	**- 930**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**- 47.276**	**- 96.570**	**49.294**
22) Imposte sul reddito	**2.320**	**4.785**	**- 2.465**
a) Irap	2.320	4.785	- 2.465
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 49.596**	**- 101.355**	**51.759**

Amministrazione	2015		
	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	**1.369**	**-**	**1.369**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		-	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	154	-	154
c) plusvalenze ordinarie		-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	1.215	-	1.215
e) altri ricavi istituzionali		-	-
f) ricavi da attività commerciale		-	-
5) Contributi in conto esercizio	**-**	**-**	**-**
a) contributi dalla Regione		-	-
b) contributi dalla Provincia		-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		-	-
d) contributi dall'Azienda sanitaria		-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		-	-
f) altri contributi da privati		-	-
Totale (A)	**1.369**	**-**	**1.369**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**1.077**	**850**	**227**
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	1.077	850	227
7) Acquisti servizi	**77.681**	**89.044**	**- 11.363**
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	24.143	35.698	- 11.555
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-	1.200	- 1.200
g) utenze	747	1.015	- 268
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.001	753	1.248
i) costi per organi Istituzionali	20.090	27.690	- 7.600
j) assicurazioni	29.718	21.524	8.194
k) altri	982	1.164	- 182
8) Godimento di beni di terzi	**1.027**	**1.027**	**-**
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	1.027	1.027	-
9) Per il personale	**179.407**	**187.086**	**- 7.679**
a) salari e stipendi	141.309	146.658	- 5.349
b) oneri sociali	36.998	39.436	- 2.438
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1.100	992	108
10) Ammortamenti e svalutazioni	**2.397**	**2.275**	**122**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.910	1.910	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	487	365	122
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari			-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	-	-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi			**-**
13) Altri accantonamenti	**13.757**	**13.757**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**10.683**	**9.097**	**1.586**
a) costi amministrativi	8.014	7.167	847
b) imposte non sul reddito	1.721	1.224	497
c) tasse	150	150	-
d) altri	476	556	- 80
d) minusvalenze ordinarie			-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	322		322
g) contributi erogati ad aziende non profit			-
Totale (B)	**286.029**	**303.136**	**- 17.107**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 284.660**	**- 303.136**	**18.476**
			-
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:	**6.000**	**6.000**	**-**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	6.000	6.000	-
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)	**6.000**	**6.000**	**-**
			-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**- 278.660**	**- 297.136**	**18.476**
			-
22) Imposte sul reddito	**13.648**	**14.723**	**- 1.075**
a) Irap	13.648	14.723	- 1.075
b) Ires			-
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 292.308**	**- 311.859**	**19.551**

GLI INVESTIMENTI

Nel corso del 2015 sono stati effettuati investimenti per complessivi euro 505.027,00.
I principali interventi 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 Residenza Anziani di Savignano e di manutenzione straordinaria presso la Casa Residenza Anziani di Roncofreddo.

In sintesi gli investimenti effettuati possono essere ripartiti come segue:

Immobilizzazione	Quota investimenti anno 2015
Fabbricati del patrimonio indisponibile	€ 7.260
Software	€ 1.354
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	€ 122
Immobilizzazioni in corso ed acconti (materiali)	€ 496.291
Totale	**€ 505.027**

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 2015	Investimenti realizzati nell'anno 2015	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Lavori di ristrutturazione e ampliamento struttura	2008	2016	€ 2.500.000,00	€ 499.261,37	€ 494.210,69	€ 494.210,69		
TOTALE			**€ 2.500.000,00**	**€ 499.261,37**	**€ 494.210,69**	**€ 494.210,69**	**€ -**	**€ -**

MIGLIORIE SU STRUTTURA CASA RESIDENZA ANZIANI RONCOFREDDO (PATRIMONIO INDISPONIBILE)				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Anno inizio	Anno fine	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2015	Investimenti realizzati nell'anno 2015	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Lavori di ristrutturazione terrazzo e ricostruzione parapetto	2016	2016	€ 38.000,00	€ -	€ 2.080,00	€ 2.080,00		
TOTALE			**€ 38.000,00**	**€ -**	**€ 2.080,00**	**€ 2.080,00**	**€ -**	**€ -**

MIGLIORIE SU FABBRICATO (EX AMBULATORIO) PIAZZA ALLENDE RONCOFREDDO (PATRIMONIO DISPONIBILE)				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Anno inizio	Anno collaudo previsto	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2015	Investimenti realizzati nell'anno 2015	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Restauro e risanamento conservativo	2008	2012	€ 417.737,23	€ -	€ 7.260,00	€ 7.260,00		
TOTALE			**€ 417.737,23**	**€ -**	**€ 7.260,00**	**€ 7.260,00**	**€ -**	**€ -**

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 2015**	**Investimenti realizzati nell'anno 2015**	**Mezzi Propri**	**Contributi in conto capitale**	**Donazioni**
UPS IPLUG800	Amministrazione	2015	€ -	€ -	€ 122,00	€ 122,00		
TOTALE			**€ -**	**€ -**	**€ 122,00**	**€ 122,00**	**€ -**	**€ -**

SOFTWARE				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	**Centro di costo**	**Anno di acquisizione**	**Importo complessivo previsto**	**Investimenti previsti per l'anno 2015**	**Investimenti realizzati nell'anno 2015**	**Mezzi Propri**	**Contributi in conto capitale**	**Donazioni**
Apertura ambiente fatturazione elettronica	Amministrazione	2015	€ 1.354,20	€ 1.354,20	€ 1.354,20	€ 1.354,20		
TOTALE			**€ 1.354,20**	**€ 1.354,20**	**€ 1.354,20**	**€ 1.354,20**	**€ -**	**€ -**

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

- per la Casa Protetta di Savignano sul Rubicone nel corso dell'anno 2015 si è proceduto con lo stato di avanzamento lavori inerenti al primo stralcio del progetto di ristrutturazione dell'immobile a cui sono state aggiunte opere complementari per la realizzazione dell'impianto di climatizzazione in tutte le camere esistenti. E' iniziata altresì la realizzazione del secondo stralcio. E' previso il completamento di entrambi nel 2016.

L'intervento è suddiviso in quattro stralci:

1) Ristrutturazione del piano seminterrato, del piano terra ad esclusione della zona camere da letto attualmente occupate, realizzazione nella camere da letto esistenti al piano terra ed al piano primo degli impianti di rivelazione fumi e del sistema di chiamata, consolidamento statico dell'intera struttura incluso il piano primo. Totale investimento per realizzazione di tale opere: Euro 1.967.000,00 (iva e oneri compresi) oltre ad arredi per Euro 200.493,60 (Iva ed oneri compresi).
In corso di esecuzione sono state aggiunte opere complementari per la realizzazione dell'impianto di climatizzazione di tutte le camere degli ospiti (piano terra e piano primo) da eseguirsi contemporaneamente all'impianto rivelazione fumi.

2) Ristrutturazione del primo piano con realizzazione dell'ampliamento delle camere da letto e dei servizi di nucleo. Totale investimento per realizzazione secondo stralcio approvato: Euro 325.117,08 oltre Iva ed oneri.

3) Realizzazione di nuovo Centro Diurno e trasferimento del medesimo.
Totale investimento per realizzazione terzo stralcio complessivi Euro 400.485,08.

4) Completamento degli impianti e manutenzione straordinaria delle zone camere da letto dei nuclei Casa Protetta al piano terra e al primo piano. Detto stralcio originariamente previsto come intervento autonomo e successivo è stato inglobato, per la parte relativa al completamento degli impianti, nei primi due stralci.

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).

- per la Casa Residenza Anziani di Roncofreddo sono previsti, per l'anno 2016, lavori di manutenzione straordinaria di rifacimento del parapetto del balcone.
La spesa prevista per tale intervento è di circa 38.000,00 Euro interamente finanziata con mezzi propri.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Ad oggi, non si rilevano fatti da evidenziare in tale sezione.