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. 1002 del 26/05/2017

Relazione sulla gestione

BILANCIO CONSUNTIVO 2016

RELAZIONE SULLA GESTIONE

SITUAZIONE, EVOLUZIONE DELL'AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO.....3
L'ambito Territoriale di riferimento.....4
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.....9
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.....27
INDICATORI ANALITICI.....30
IL BILANCIO RICLASSIFICATO.....48
INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI.....53
LA REDDITIVITA' DEL PATRIMONIO.....56
Modalità di utilizzo dell'utile d'esercizio.....56
I RISULTATI PER CENTRI DI COSTO/RICAVO.....57
GLI INVESTIMENTI.....104
FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO.....108

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 gestisce più né direttamente né indirettamente tali servizi, ma riscuote un corrispettivo per la concessione in uso degli immobili arredi e attrezzature di sua proprietà utilizzati per lo svolgimento dei servizi accreditati. 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

SUB COMMITTENZA
- Attività di controllo qualitativo sui servizi accreditati dell'area anziani e disabili mediante verifiche periodiche o su segnalazione del servizio sociale territoriale dell'Unione e/o dell'Azienda USL

SERVIZIO DI ACCOGLIENZA DI CITTADINI STRANIERI
- Referenti della gestione degli aspetti contrattuali, nonché delle risorse e delle attività amministrative connesse all'esecuzione dell'appalto del servizio.

L'ambito Territoriale di riferimento

Il territorio cesenate è un'ampia area in cui vivono circa 208.700 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

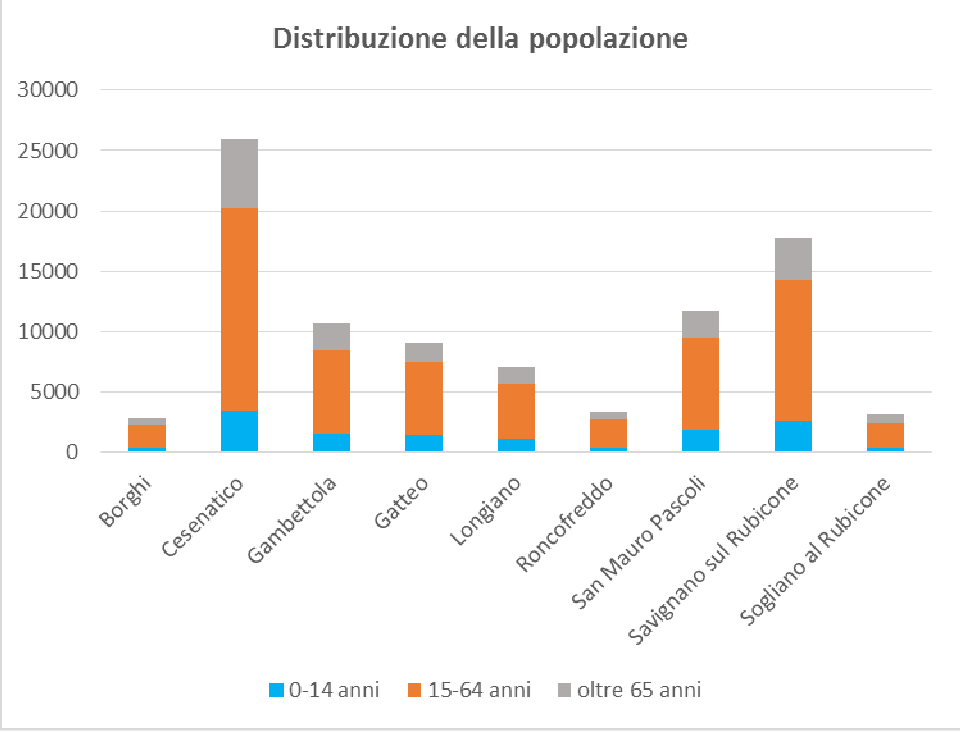
e

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 **91.742 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 25.898.

Popolazione residente per Comuni e Grandi classi di età - 1° Gennaio 2016

Comuni	0-14 anni	15-64 anni	oltre 65 anni	Totale
Borghi	456	1.904	496	**2.856**
Cesenatico	3.507	16.674	5.717	**25.898**
Gambettola	1.538	6.894	2.215	**10.647**
Gatteo	1.481	6.015	1.619	**9.115**
Longiano	1.130	4.603	1.398	**7.131**
Roncofreddo	461	2.252	680	**3.393**
San Mauro Pascoli	1.882	7.643	2.184	**11.709**
Savignano sul Rubicone	2.646	11.667	3.485	**17.798**
Sogliano al Rubicone	440	2.026	729	**3.195**
Totale	**13.541**	**59.678**	**18.523**	**91.742**

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.

- **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. La gestione del servizio è cessata in seguito a recesso dal contratto di fornitura pasti a domicilio in data 31/08/2016 come da verbale del Comitato di Distretto dell'Unione Rubicone e Mare del 24.08.2016 (prot. n. 28836 VII-8).

- **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). Dall'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 in condizione di fragilità sociale:** si tratta dell'attivazione e della gestione in ambito distrettuale di tirocini formativi rivolti a persone disabili e in condizioni di fragilità sociale. Il servizio di tutoraggio viene fornito dalla Fondazione En.a.i.p.

- **Sub committenza:** l'Unione Rubicone e Mare affida all'ASP l'esercizio della subcommittenza, nell'ambito della normativa regionale sull'accreditamento, per i servizi delle aree anziani e disabili, oggetto di accreditamento definitivo. Nello specifico:
  - assistenza domiciliare socio educativa e socio assistenziale
  - casa residenza anziani (posti ordinari; posti temporanei di sollievo; posti temporanei riabilitativi)
  - centro diurno anziani
  - centro socio-riabilitativo residenziale per disabili
  - centro socio-riabilitativo diurno per disabili

L'esercizio della funzione di sub committenza consiste nello svolgimento di specifiche prestazioni attribuite ad Asp dal Soggetto Istituzionale competente che possono essere così individuate:
1. monitoraggio della regolare esecuzione del Contratto di servizio
2. attività di promozione/impulso per azioni di miglioramento/valorizzazione delle attività assistenziali erogate nei servizi accreditati;
3. accompagnamento dei gestori nei diversi percorsi previsti dalla normativa sull'accreditamento e/o da linee guida regionali;
4. coordinamento tra le diverse strutture per uniformare le procedure, i documenti gestionali, ecc.
5. supporto all'ufficio di piano distrettuale nelle fasi di predisposizione dei contratti di servizio
6. raccordo tra i diversi soggetti gestori per la buona riuscita della comunicazione con l'ufficio di piano.

Tali funzioni verranno svolte da una dipendente ASP che riveste il ruolo di coordinatrice, coadiuvata da una dipende amministrativa.

- **Servizio di accoglienza di cittadini stranieri:** l'A.S.P. "DEL RUBICONE" è stata individuata dall'Unione Rubicone e Mare, quale referente della gestione degli aspetti contrattuali, nonché delle risorse e delle attività amministrative connesse all'appalto della gestione dei servizi di accoglienza di cittadini stranieri temporaneamente presenti sul territorio. Le attività connesse vengono svolte dal personale amministrativo dipendente dell'ASP.

Una delle caratteristiche principali delle A.S.P. è relativa al riconoscimento della piena titolarità e stabilità dei servizi prodotti, in quanto soggetti pubblici dotati di autonomia statutaria. I contratti di

servizio, che regoleranno i rapporti tra committente e commissionario, dovranno avere quindi una prospettiva temporale di medio-lungo periodo per consentire all'Azienda la possibilità di fare investimenti in personale.

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. 11 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. 6 dipendenti fra cui 3 Coordinatori di Struttura (di cui 1 è anche Coordinatore dei Servizi Extraresidenziali), 1 Infermiera Professionale, 1 OSS, 1 Cuoco.
Totale	**N. 11 dipendenti**

Rispetto alle risorse umane impiegate al 31 dicembre 2015 si evidenziano le seguenti variazioni:

Personale dipendente in servizio a tempo indeterminato	Al 31/12/2015	Al 31/12/2016	Variazione
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza			0
Personale socio assistenziale e sanitario- comparto	6	5	-1
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***	***11***	***-1***

Personale dipendente in servizio a tempo determinato	Al 31/12/2015	Al 31/12/2016	Variazione
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza			0
Personale socio assistenziale e sanitario- comparto			0
Personale educativo- comparto			0
Personale amministrativo - dirigenza			0
Personale amministrativo - comparto			0
Altro personale - dirigenza			0
Altro personale - comparto			0
Totale personale a tempo determinato	***0***	***0***	***0***

Il personale dipendente in servizio a tempo indeterminato al 31.12.2016 è diminuito di una unità rispetto allo scorso esercizio a causa delle dimissioni volontarie del coordinatore della CRA di Roncofreddo (in comando alla Cooperativa sociale Società Dolce), mentre, come l'anno precedente, non è stato impiegato personale dipendente a tempo determinato.

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 1/1/2016***	***GIORNATE FERIE AL 31/12/2016***	***FERIE FRUITE NELL'ANNO 2016***
PERSONALE SOCIO-ASSISTENZIALE e SANITARIO	*117,94*	*90*	*183*
PERSONALE AMMINISTRATIVO	*156,57*	*139*	*182*
ALTRO PERSONALE	*16*	*16*	*36*

SETTORE	MALATTIA	MATERNITA' ASSENZE OBBLIGATORIE D.LGS. 151/2001 E L. 104/92	ALTRE ASSENZE CONTRATTUALI	TOTALE ASSENZE 2016	UNITA' LAVORATIVE (anno 2016)	TOTALE GG. DI ASSENZA MEDIA PRO-CAPITE	TASSO PERCENTUALE DI ASSENZA 2016
PERSONALE SOCIO-ASSISTENZIALE e SANITARIO	48	205	8	261	5,33	48,97	18,29%
PERSONALE AMMINISTRATIVO	12,5	7	10	29,5	4,5	6,56	4,50%
PERSONALE EDUCATIVO							
ALTRO PERSONALE	7			7	1	7,00	2,63%

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 2016 dell'ASP del Rubicone si chiude con un risultato economico positivo di Euro 182.495,00 così come desumibile dallo schema che segue.

A.S.P. del Rubicone	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**893.224**	**845.882**	**47.342**
a) rette	71.258	66.614	4.644
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	-	-	-
d) altri ricavi	821.966	779.268	42.698
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	**586.203**	**561.939**	**24.264**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	380.057	379.035	1.022
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	46.456	43.184	3.272
c) plusvalenze ordinarie	7.619	-	7.619
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	7.606	-	7.606
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-
f) ricavi da attività commerciale	144.465	139.720	4.745
5) Contributi in conto esercizio	**87.843**	**55.800**	**32.043**
a) contributi dalla Regione	1.700	-	1.700
b) contributi dalla Provincia	-	1.400	- 1.400
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	85.143	53.400	31.743
d) contributi dall'Azienda sanitaria	-	-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	-	-	-
f) altri contributi da privati	1.000	1.000	-
Totale (A)	**1.567.270**	**1.463.621**	**103.649**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	**6.179**	**7.720**	**- 1.541**
a) beni socio sanitari	-	-	-
b) beni tecnico-economali	6.179	7.720	- 1.541
7) Acquisti servizi	**863.935**	**892.076**	**- 28.141**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	60.700	72.532	- 11.832
b) servizi esternalizzati	320.347	335.414	- 15.067
c) trasporti	14.038	12.878	1.160
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10.115	12.734	- 2.619
e) altre consulenze	7.905	8.934	- 1.029
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	210.022	203.886	6.136
g) utenze	6.527	9.352	- 2.825
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	31.099	37.680	- 6.581
i) costi per organi Istituzionali	17.340	23.039	- 5.699
j) assicurazioni	48.635	38.430	10.205
k) altri	137.207	137.197	10
8) Godimento di beni di terzi	**7.985**	**8.070**	**- 85**
a) affitti	6.387	5.700	687
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	1.598	2.370	- 772
9) Per il personale	**180.792**	**205.973**	**- 25.181**
a) salari e stipendi	141.600	161.169	- 19.569
b) oneri sociali	38.054	43.542	- 5.488
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	1.138	1.262	- 124
10) Ammortamenti e svalutazioni	**89.279**	**75.476**	**13.803**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.039	2.314	- 275
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	55.322	73.162	- 17.840
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	31.918	-	31.918

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	**10.568**	**-**	**- 10.568**
13) Altri accantonamenti	**55.995**	**49.142**	**6.853**
14) Oneri diversi di gestione	**86.655**	**77.828**	**8.827**
a) costi amministrativi	14.582	17.295	- 2.713
b) imposte non sul reddito	40.145	41.061	- 916
c) tasse	3.297	4.022	- 725
d) altri	1.208	617	591
e) minusvalenze ordinarie	-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	12.590	-	12.590
g) contributi erogati ad aziende non profit	14.833	14.833	-
Totale (B)	**1.301.388**	**1.316.285**	**- 14.897**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**265.882**	**147.336**	**118.546**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate	-	-	-
b) da altri soggetti	-	-	-
16) Altri proventi finanziari	**337**	**254**	**83**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-
b) interessi attivi bancari e postali	337	254	83
c) proventi finanziari diversi	-	-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**4.069**	**4.068**	**1**
a) su mutui	4.068	4.068	-
b) bancari	-	-	-
c) oneri finanziari diversi	1	-	1
Totale (C)	**- 3.732**	**- 3.814**	**82**
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:	**1.611**	**1.400**	**211**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.610	1.400	210
b) plusvalenze straordinarie	-	-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	1	-	1
21) Oneri da:	**-**	**-**	**-**
a) minusvalenze straordinarie	-	-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-	-	-
Totale (E)	**1.611**	**1.400**	**211**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**263.761**	**144.922**	**118.839**
22) Imposte sul reddito	**81.266**	**83.164**	**- 1.898**
a) Irap	24.327	28.734	- 4.407
b) Ires	56.939	54.430	2.509
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**182.495**	**61.758**	**120.737**

I risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico Preventivo

	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
A) Valore della produzione	1.567.270	1.463.621	103.649	6,61%
B) Costi della produzione	1.301.388	1.316.285	- 14.897	-1,14%
C) Proventi e oneri finanziari	- 3.732	- 3.814	82	-2,20%
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0,00%
E) Proventi e oneri straordinari	1.611	1.400	211	13,10%
Imposte sul reddito	81.266	83.164	- 1.898	-2,34%
RISULTATO D'ESERCIZIO	***182.495***	***61.758***	***120.737***	***66,16%***

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 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) rette	71.258	66.614	4.644	6,52%
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-	0,00%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	-	-	-	0,00%
d) altri ricavi	821.966	779.268	42.698	5,19%
Totale ricavi da attività per servizi alla persona	***893.224***	***845.882***	***47.342***	***5,30%***

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 per i maggiori trasferimenti ricevuti nell'ambito dei servizi rivolti alla famiglia e per la promozione dell'inserimento lavorativo. Complessivamente i valori di bilancio a consuntivo sono in linea con le previsioni fatte e la variazione percentuale complessiva si attesta al 5,30%.

A) 4) Proventi e ricavi diversi	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	380.057	379.035	1.022	0,27%
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	46.456	43.184	3.272	7,04%
c) plusvalenze ordinarie	7.619	-	7.619	100,00%
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	7.606	-	7.606	100,00%
f) ricavi da attività commerciale	144.465	139.720	4.745	3,28%
Totale proventi e ricavi diversi	***586.203***	***561.939***	***24.264***	***4,14%***

Anche la voce proventi e ricavi diversi risulta maggiore rispetto alle previsioni. I ricavi in essa contenuti derivano principalmente dai corrispettivi per l'utilizzo degli immobili di proprietà dell'ASP, all'interno dei quali si svolgono i servizi di Casa Residenza Anziani e Centro Diurno. Insieme a tali entrate, alla voce a), figurano anche i fitti attivi percepiti dalle locazioni dei poderi di Sogliano al Rubicone e di Roncofreddo. 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) o stabiliti contrattualmente. Le altre voci di entrata presenti, derivano dai ricavi per l'attività di consegna dei pasti a domicilio, dal canone per la gestione della scuola dell'infanzia Domus Pascoli, dal corrispettivo percepito per l'utilizzo dei beni mobili che si trovano all'interno della CRA di Sogliano al Rubicone (il cui immobile è di proprietà del Comune), nonché da sopravvenienze attive per maggiori entrate o minori uscite di competenza degli esercizi

passati e plusvalenze derivanti dalla vendita di cespiti. Queste ultime, essendo componenti di bilancio difficilmente prevedibili, non sono state inserite nel bilancio di previsione e presentano, pertanto, uno scostamento pari al 100%. Complessivamente si è registrato una differenza positiva pari a 24.264,00 Euro.

A) 5) Contributi in conto esercizio	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
b) contributi dalla Provincia	-	1.400	- 1.400	100,00%
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	85.143	53.400	31.743	37,28%
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	-	-	-	0,00%
f) altri contributi da privati	1.000	1.000	-	0,00%
Totale contributi in conto esercizio	***87.843***	***55.800***	***32.043***	***36,48%***

I contributi ricevuti sono principalmente composti da finanziamenti ricevuti per i progettI “Caffè Alzheimer” e “il Caffè si fa in 4” dall’Unione Rubicone e Mare e, in misura inferiore, da privati. Rispetto al preventivo, gli stessi hanno subito un incremento pari ad Euro 32.043,00 destinati a coprire la maggiore spesa sostenuta per l’aumento della domanda dei servizi sopra citati rispetto a quanto preventivato.

B) 6) Acquisti beni	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) beni socio sanitari	-	-	-	0,00%
b) beni tecnico-economali	6.179	7.720	- 1.541	-24,94%
Totale costi per acquisti beni	***6.179***	***7.720***	***- 1.541***	***-24,94%***

Gli acquisti di beni risultano inferiori rispetto a quanto inserito a preventivo. Infatti, registrano complessivamente uno scostamento pari ad Euro 1.541,00.

B) 7) Acquisti servizi	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	60.700	72.532	- 11.832	-19,49%
b) servizi esternalizzati	320.347	335.414	- 15.067	-4,70%
c) trasporti	14.038	12.878	1.160	8,26%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10.115	12.734	- 2.619	-25,89%
e) altre consulenze	7.905	8.934	- 1.029	-13,02%
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	210.022	203.886	6.136	2,92%
g) utenze	6.527	9.352	- 2.825	-43,28%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	31.099	37.680	- 6.581	-21,16%
i) costi per organi Istituzionali	17.340	23.039	- 5.699	-32,87%
j) assicurazioni	48.635	38.430	10.205	20,98%
k) altri	137.207	137.197	10	0,01%
Totale costi per acquisti servizi	***863.935***	***892.076***	***- 28.141***	***-3,26%***

I costi per acquisti di servizi complessivamente rilevano una minore spesa rispetto al bilancio prevenivo pari ad Euro 28.141,00 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 nei costi per organi Istituzionali. 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 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) affitti	6.387	5.700	687	10,76%
c) service	1.598	2.370	- 772	-48,31%
Totale costi per godimento di beni di terzi	***7.985***	***8.070***	***- 85***	***-1,06%***

I costi per godimento di beni di terzi sono in linea con la previsione fatta. Lo scostamento è infatti pari ad Euro 85,00.

B) 9) Per il personale	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) salari e stipendi	141.600	161.169	- 19.569	-13,82%
b) oneri sociali	38.054	43.542	- 5.488	-14,42%
d) altri costi	1.138	1.262	- 124	-10,90%
Totale costi per il personale	***180.792***	***205.973***	***- 25.181***	***-13,93%***

I costi per il personale dipendente sono risultati inferiori rispetto al preventivo, in cui era stata inserita la figura del coordinatore per il Centro Famiglie che nel corso dell'anno non è stata ricoperta. Complessivamente è stata sostenuta una minore spesa di 25.181,00 Euro.

B) 10) Ammortamenti e svalutazioni	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immaterial	2.039	2.314	- 275	-13,49%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	55.322	73.162	- 17.840	-32,25%
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	31.918	-	31.918	100,00%
Totale costi per ammortamenti e svalutazioni	***89.279***	***75.476***	***13.803***	***15,46%***

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. Lo scostamento complessivo è determinato 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, e alle minori quote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali, che, a preventivo, comprendevano anche l'ammortamento dei lavori eseguiti sulla CRA di Savignano, che, però, a fine anno non risultavano ancora conclusi.
Complessivamente lo scostamento misurato è di Euro 13.803,00.

B) 12) Accantonamenti ai fondi rischi	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
accantonamenti ai fondi rischi	10.568	-	- 10.568	100,00%
Totale costi per accantonamenti ai fondi rischi	***10.568***	***-***	***- 10.568***	***100,00%***

Nel corso del 2016 si è reso necessario effettuare un accantonamento per un rimborso spese a seguito di una sentenza del Tribunale di Forlì che non era stata prevista. Tale importo ammonta ad Euro 10.568,00.

B) 13) Altri accantonamenti	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
altri accantonamenti	55.995	49.142	6.853	12,24%
Totale costi per altri accantonamenti	***55.995***	***49.142***	***6.853***	***12,24%***

Gli altri accantonamenti del bilancio consuntivo risultano più altri rispetto a quelli del bilancio preventivo per i maggiori accantonamenti fatti al fondo manutenzioni. Lo scostamento è pari ad Euro 6.853,00.

B) 14) Oneri diversi di gestione	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) costi amministrativi	14.582	17.295	- 2.713	-18,61%
b) imposte non sul reddito	40.145	41.061	- 916	-2,28%
c) tasse	3.297	4.022	- 725	-21,99%
d) altri	1.208	617	591	48,92%
e) minusvalenze ordinarie	-	-	-	0,00%
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	12.590	-	12.590	100,00%
g) contributi erogati ad aziende non profit	14.833	14.833	-	0,00%
Totale oneri diversi di gestione	***86.655***	***77.828***	***8.827***	***10,19%***

Gli oneri diversi di gestione presentano uno scostamento causato principalmente dal mancato inserimento, nel bilancio di previsione, delle sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo (essendo elementi di bilancio difficilmente prevedibili), e dai minori costi amministrativi, imposte e tasse. Complessivamente, lo scostamento misurato è di Euro 8.827,00.

C) 16) Altri proventi finanziari	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-	0,00%
b) interessi attivi bancari e postali	337	254	83	24,63%
c) proventi finanziari diversi	-	-	-	0,00%
Totale altri proventi finanziari	***337***	***254***	***83***	***24,63%***

I proventi finanziari risultano in linea con quanto inserito nel bilancio preventivo.

C) 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) su mutui	4.068	4.068	-	0,00%
c) oneri finanziari diversi	1	-	1	100,00%
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	***4.069***	***4.068***	***1***	***0,02%***

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

E) 20) Proventi da:	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.610	1.400	210	13,04%
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	1	-	1	100,00%
Totale proventi da donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	***1.611***	***1.400***	***211***	***13,10%***

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 211,00.

22) Imposte sul reddito	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Scostamento	Scostamento %
a) Irap	24.327	28.734	- 4.407	-18,12%
b) Ires	56.939	54.430	2.509	4,41%
Totale imposte sul reddito	***81.266***	***83.164***	***- 1.898***	***-2,34%***

Lo scostamento in questo caso è determinato dalla minor IRAP (legata ai minori costi del personale sostenuti rispetto al preventivo) e alla maggior IRES da versare. La variazione totale per le imposte sul reddito risulta essere di Euro 1.898,00.

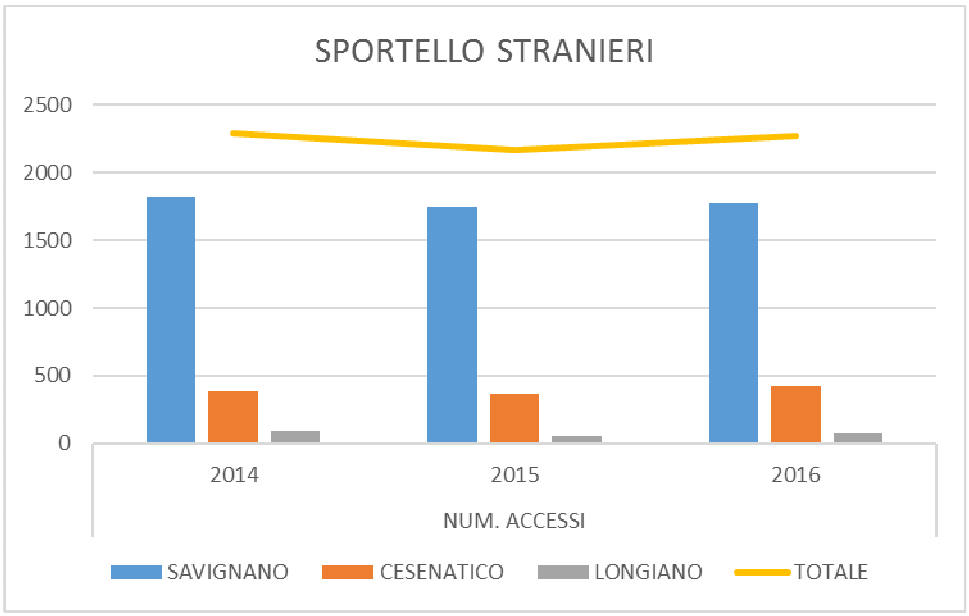
INDICATORI SULLA QUALITA' DEL SERVIZIO EROGATO

I documenti di programmazione per l'anno 2016 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:

CENTRO PER GLI STRANIERI

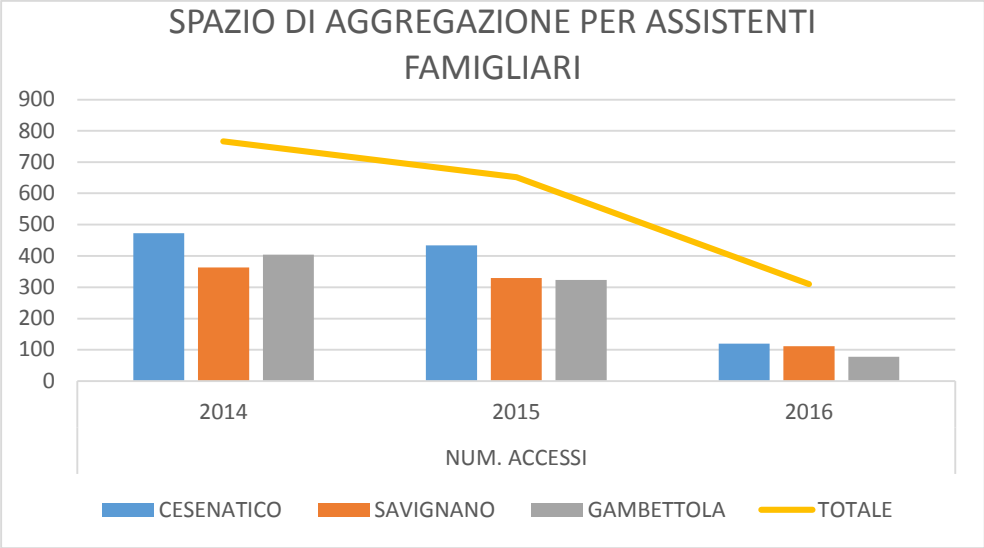
SPORTELLO STRANIERI

	NUM. ACCESSI		
	2014	*2015*	*2016*
SAVIGNANO	1820	1743	1772
CESENATICO	382	363	426
LONGIANO	90	59	76
TOTALE	**2292**	**2165**	**2274**



SPAZIO DI AGGREGAZIONE PER ASSISTENTI FAMIGLIARI

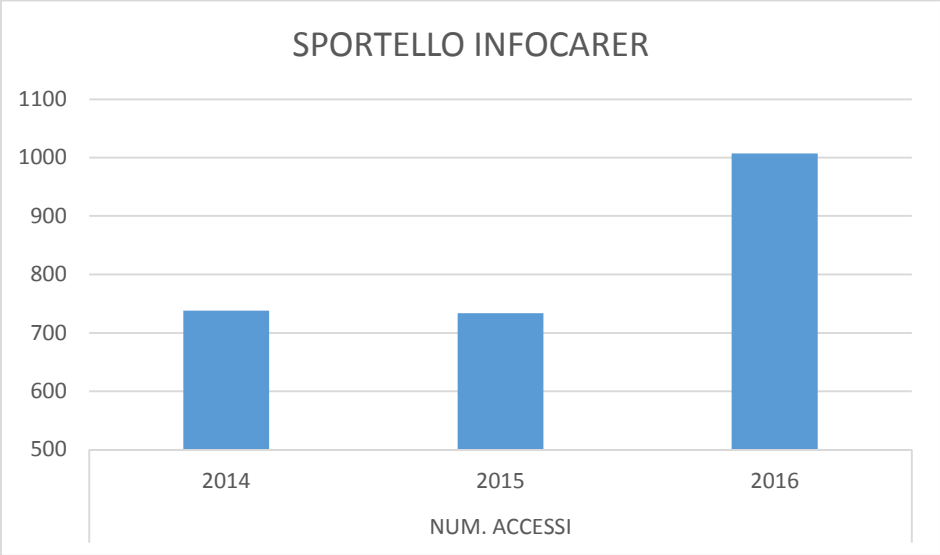
	NUM. ACCESSI		
	2014	*2015*	*2016*
CESENATICO	473	434	120
SAVIGNANO	363	329	112
GAMBETTOLA	404	323	78
TOTALE	**767**	**652**	**310**



Si segnala che per alcuni mesi gli spazi di aggregazione sono rimasti chiusi implementando il lavoro dello sportello Infocarer.

SPORTELLO INFOCARER

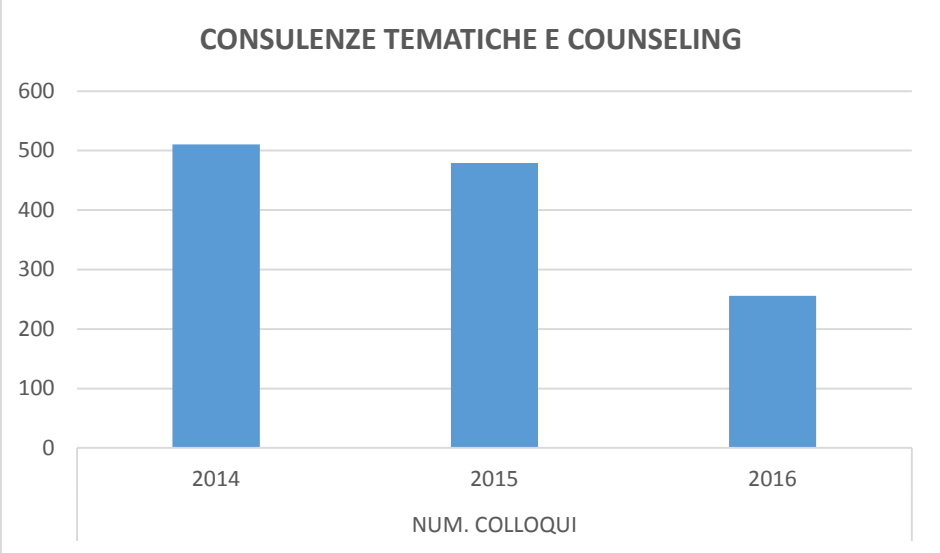
NUM. ACCESSI		
2014	*2015*	*2016*
738	734	1007



CENTRO PER LE FAMIGLIE

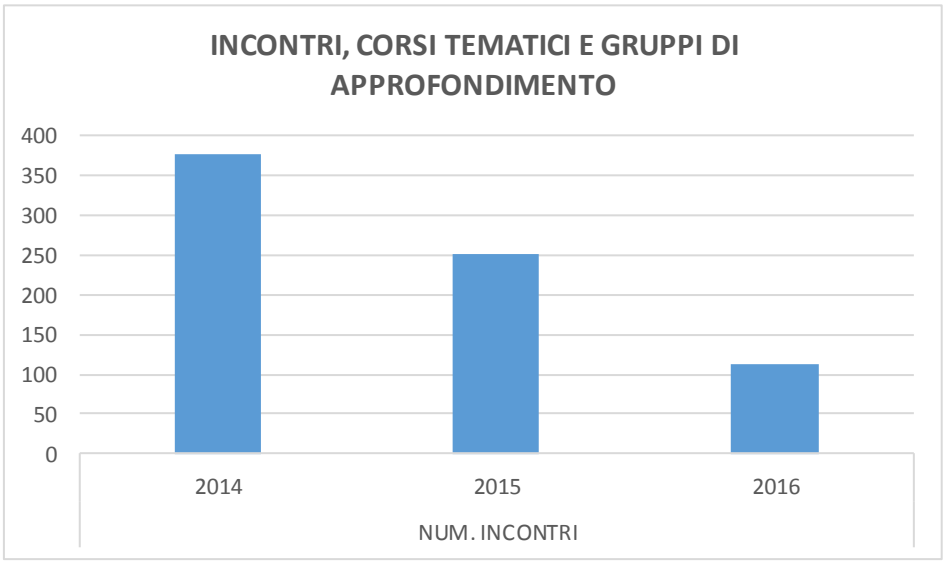
CONSULENZE TEMATICHE E COUNSELING

NUM. COLLOQUI		
2014	*2015*	*2016*
510	479	256



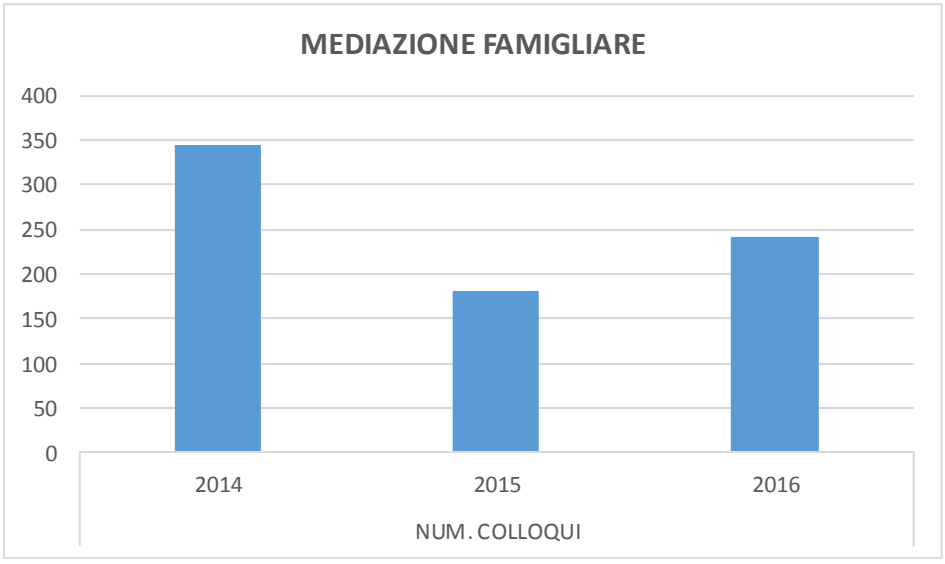
INCONTRI, CORSI TEMATICI E GRUPPI DI APPROFONDIMENTO

NUM. INCONTRI		
2014	*2015*	*2016*
377	251	112



MEDIAZIONE FAMIGLIARE

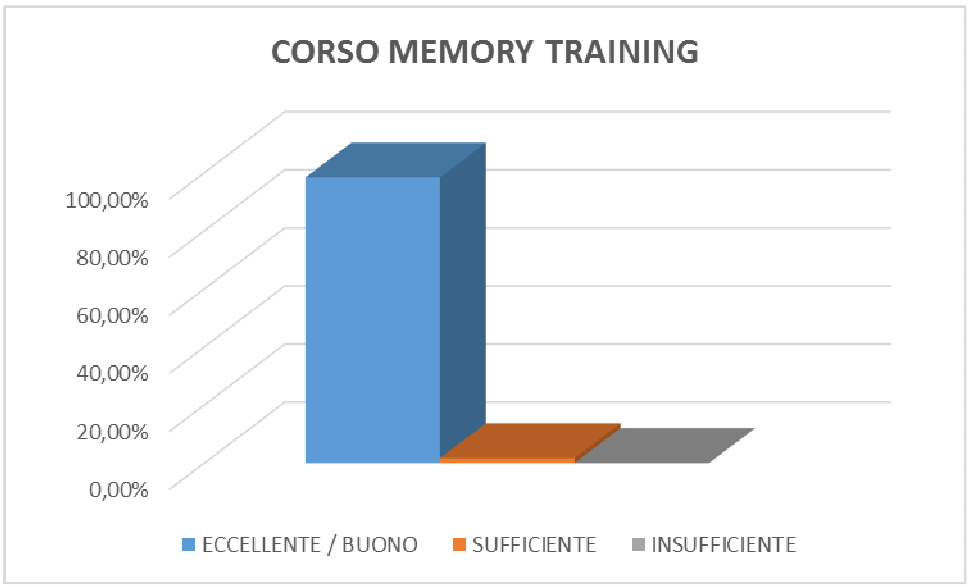
NUM. COLLOQUI		
2014	*2015*	*2016*
345	180	241



SERVIZI EXTRARESIDENZIALI

CORSI DI MEMORY TRAINING

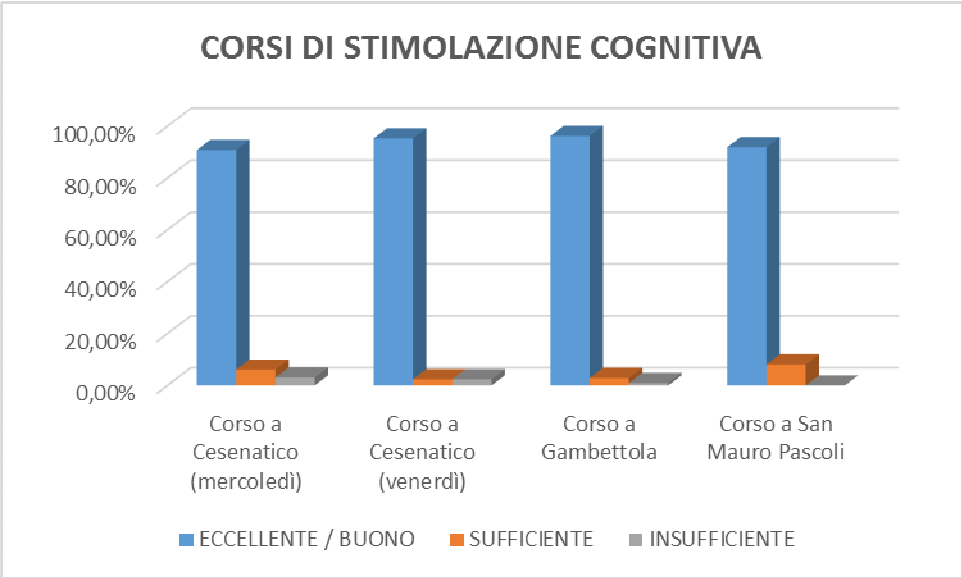
Corso Memory Training Roncofreddo			
VALUTAZIONE	**Eccellente Buono**	**Sufficiente**	**Insufficiente**
1. coerenza con gli obiettivi dichiarati	100,00%		
2. soddisfazione delle aspettative	100,00%		
3. aumento di conoscenze	100,00%		
4.competenze del docente	100,00%		
5. qualità della metodologia didattica impiegata	98,33%	1,67%	
5.1 qualità delle lezioni	100,00%		
5.2. qualità delle discussioni	95,00%	5,00%	
5.3 qualità delle esercitazioni	100,00%		
6. durata e orari del corso	95,00%	5,00%	
7. spazi del corso	95,00%	5,00%	
% MEDIA di giudizi	**98,33%**	**1,67%**	**0,00%**



CORSI DI STIMOLAZIONE COGNITIVA

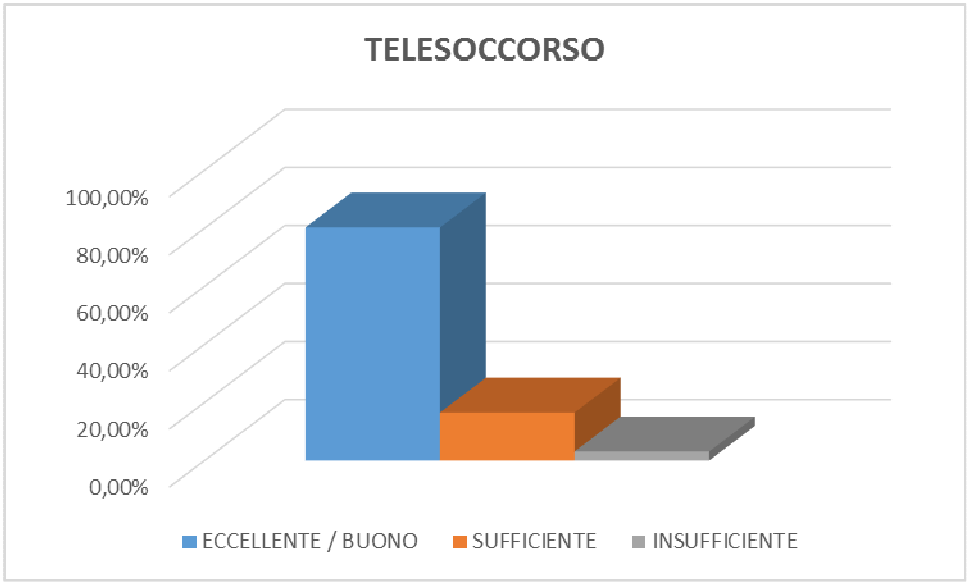
CORSI DI STIMOLAZIONE COGNITIVA	Corso a Cesenatico (Mercoledì)			Corso a Cesenatico (Venerdì)		
VALUTAZIONE	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. ubicazione	100,00%			100,00%		
2. spazi a disposizione	78,58%	14,28%	7,14%	91,70%	8,30%	
3. orari e giorni di svolgimento	85,72%		14,28%	83,40%		16,60%
4. accoglienza da parte degli operatori	100,00%			100,00%		
5. qualità delle attività di stimolazione cognitiva	100,00%			100,00%		
6. organizzazione complessiva	71,44%	28,56%		91,70%	8,30%	
7. apprezzamento del corso da parte del proprio caro	100,00%			100,00%		
% MEDIA dei giudizi per singolo corso	**90,82%**	**6,12%**	**3,06%**	**95,26%**	**2,37%**	**2,37%**

CORSI DI STIMOLAZIONE COGNITIVA	Corso a Gambettola			Corso a San Mauro Pascoli		
VALUTAZIONE	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. ubicazione	100,00%			100,00%		
2. spazi a disposizione	100,00%			100,00%		
3. orari e giorni di svolgimento	93,33%		6,67%	85,80%	14,20%	
4. accoglienza da parte degli operatori	100,00%			100,00%		
5. qualità delle attività di stimolazione cognitiva	100,00%			100,00%		
6. organizzazione complessiva	79,99%	20,01%		85,80%	14,20%	
7. apprezzamento del corso da parte del proprio caro	100,00%			71,60%	28,40%	
% MEDIA dei giudizi per singolo corso	**96,19%**	**2,86%**	**0,95%**	**91,89%**	**8,11%**	**0,00%**



SERVIZIO DI TELESOCCORSO

Telesoccorso			
1. gradimento del servizio	93,60%	6,40%	
2. gradimento delle telefonate	100,00%	0,00%	
3. facilità nell'utilizzo del servizio	89,44%	10,56%	
3.1. facilità nell'utilizzo del telefono	89,44%	10,56%	
3.2. facilità nell'utilizzo del telecomando	89,44%	10,56%	
4. utilità del servizio	91,52%	8,48%	
5. capacità degli operatori nel fornire informazioni sui servizi presenti sul	0,00%	72,80%	27,20%
6. gentilezza del tecnico durante l'installazione	89,44%	10,56%	
7. chiarezza del tecnico durante l'installazione	81,12%	14,56%	4,32%
8. chiarezza delle informazioni ricevute sulle modalità di pagamento	79,04%	20,96%	
% MEDIA dei giudizi	**80,30%**	**16,54%**	**3,15%**


TELESOCCORSO
100,00%
80,00%
60,00%
40,00%
20,00%
0,00%
ECCELLENTE / BUONO
SUFFICIENTE
INSUFFICIENTE

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	6.754	
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) migliorie su beni di terzi		
6) immobilizzazioni in corso ed acconti		
7) altre immobilizzazioni immateriali	1.978	
Totale I	**8.732**	
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) terreni del patrimonio indisponibile		
2) terreni del patrimonio disponibile	1.261.885	
3) fabbricati del patrimonio indisponibile	14.399.506	
4) fabbricati del patrimonio disponibile	22.331	
5) fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile		
6) fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile		
7) impianti e macchinari	35.950	
8) attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	30.601	
9) mobili e arredi	56.098	
10) mobili e arredi di pregio artistico	37.390	
11) macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	4.499	
12) automezzi	4.987	
13) altri beni	15.738	
14) immobilizzazioni in corso e acconti	1.999.871	
Totale II	**17.868.856**	
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)		**17.878.041**

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	4.602	
	2) verso la Regione	1.700	
	3) verso la Provincia	19.411	
	4) verso Comuni dell'ambito distrettuale	122.155	
	5) verso Azienda Sanitaria	2.044	
	6) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	74.751	
	7) verso società partecipate		
	8) verso Erario	4.974	
	9) per imposte anticipate		
	10) verso altri soggetti privati	218.655	
	11) per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	73.275	
	Totale II	**521.567**	
	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	224	
	2) c/c bancari	843.377	
	3) c/c postali		
	Totale IV	**843.601**	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE [C]		**1.365.168**
D)	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**		
	1) ratei		
	2) risconti	2.050	
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)		**2.050**
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		**19.245.259**
	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	14.263.899	
	III - contributi in c/capitale vincolati ad investimenti	324.366	
	IV - donazioni vincolate ad investimenti		
	V - donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)	5.093	
	VI - riserve statutarie (arrotondamenti Euro)	- 1	
	VII - utili (perdite) portati a nuovo	952.130	
	VIII - utile (perdita) dell'esercizio	182.495	
	TOTALE (A)		**17.889.428**
B)	**FONDI PER RISCHI E ONERI**		
	1) per imposte, anche differite	105.466	
	2) per rischi	334.613	
	3) altri	477.042	
	TOTALE (B)		**917.121**
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		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
	3) verso istituto tesoriere		
	4) per acconti		
	5) verso fornitori	37.205	
	6) verso società partecipate		
	7) verso la Regione	3.704	
	8) verso la Provincia		
	9) verso Comuni dell'ambito distrettutale	29.420	
	10) verso Azienda Sanitaria		
	11) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici		
	12) tributari	8.730	
	13) verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.263	
	14) verso personale dipendente		
	15) altri debiti verso privati	38.520	
	16) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	248.309	
	TOTALE (D)		**369.151**
E)	**RATEI E RISCONTI PASSIVI**		
	1) ratei	44.408	
	2) risconti	25.151	
	TOTALE (E)		**69.559**
	TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)		**19.245.259**
	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		81.258
Costi capitalizzati		-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso		-
Proventi e ricavi diversi		568.641
Contributi in conto esercizio		55.920
Totale		**705.819**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni		5.656
Acquisti servizi		215.987
Godimento di beni di terzi		447
Per il personale		84.453
Ammortamenti e svalutazioni		82.899
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		-
Accantonamenti ai fondi rischi		10.568
Altri accantonamenti		40.987
Oneri diversi di gestione		54.037
Totale		**495.034**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		**210.785**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi da partecipazioni		-
Altri proventi finanziari		146
Interessi passivi ed altri oneri finanziari		4.069
Totale	**-**	**3.923**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Rivalutazioni		-
Svalutazioni		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		201
Oneri		-
Totale		**201**
Risultato prima delle imposte		**207.063**
Imposte sul reddito		63.311
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO		**143.752**

AREA FAMIGLIE E MINORI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	146.839
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	5.943
Contributi in conto esercizio	7.223
Totale	**160.005**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	235
Acquisti servizi	70.668
Godimento di beni di terzi	7.164
Per il personale	35.298
Ammortamenti e svalutazioni	4.562
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	10.266
Oneri diversi di gestione	6.039
Totale	**134.232**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**25.773**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	71
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**71**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	1.410
Oneri	-
Totale	**1.410**
Risultato prima delle imposte	**27.254**
Imposte sul reddito	2.856
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**24.398**

AREA STRANIERI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	296.841
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	436
Contributi in conto esercizio	24.700
Totale	**321.977**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	177
Acquisti servizi	262.762
Godimento di beni di terzi	166
Per il personale	27.130
Ammortamenti e svalutazioni	1.148
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	2.108
Oneri diversi di gestione	15.377
Totale	**308.868**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**13.109**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	53
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**53**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**13.162**
Imposte sul reddito	2.053
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**11.109**

AREA DISABILI E SOGGETTI IN CONDIZIONI DI FRAGILITA' SOCIALE

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	368.286
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	11.183
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**379.469**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	111
Acquisti servizi	314.518
Godimento di beni di terzi	208
Per il personale	33.911
Ammortamenti e svalutazioni	670
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	2.634
Oneri diversi di gestione	11.202
Totale	**363.254**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**16.215**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	67
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**67**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**16.282**
Imposte sul reddito	13.046
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**3.236**

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		431.554
Contributi in conto esercizio		-
Totale		**431.554**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni		304
Acquisti servizi		57.016
Godimento di beni di terzi		240
Per il personale		39.654
Ammortamenti e svalutazioni		59.248
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		-
Accantonamenti ai fondi rischi		10.568
Altri accantonamenti		37.031
Oneri diversi di gestione		46.774
Totale		**250.835**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		**180.719**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi da partecipazioni		-
Altri proventi finanziari		79
Interessi passivi ed altri oneri finanziari		4.069
Totale	**-**	**3.990**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Rivalutazioni		-
Svalutazioni		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		1
Oneri		-
Totale		**1**
Risultato prima delle imposte		**176.730**
Imposte sul reddito		51.445
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO		**125.285**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 306.349	€ 5,01
Posti x giorni anno	61122	

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 431.634	€ 7,06
Posti x giorni anno	61122	

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	27.215
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**27.215**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	11
Acquisti servizi	4.273
Godimento di beni di terzi	21
Per il personale	3.391
Ammortamenti e svalutazioni	14.154
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	263
Oneri diversi di gestione	1.087
Totale	**23.200**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**4.015**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	7
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**7**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**4.022**
Imposte sul reddito	3.773
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**249**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio / Posti x giorni anno	€ 26.973 / 7320	€ 3,68

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio / Posti x giorni anno	€ 27.222 / 7320	€ 3,72

ALLOGGI CON SERVIZI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	48.786
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	1.706
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**50.492**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	50
Acquisti servizi	13.005
Godimento di beni di terzi	93
Per il personale	15.260
Ammortamenti e svalutazioni	6.469
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	1.185
Oneri diversi di gestione	1.749
Totale	**37.811**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**12.681**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	30
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**30**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**12.711**
Imposte sul reddito	1.252
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**11.459**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 39.063	€ 27,51
N. giorni con app.ti occupati	1420	

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 50.522	€ 35,58
N. giorni con app.ti occupati	1420	

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	108.057
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**108.057**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	3.106
Acquisti servizi	84.838
Godimento di beni di terzi	52
Per il personale	8.478
Ammortamenti e svalutazioni	2.895
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	659
Oneri diversi di gestione	1.616
Totale	**101.644**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**6.413**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	17
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**17**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**6.430**
Imposte sul reddito	5.604
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**826**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Costo totale servizio}}{\text{N. pasti erogati}} \quad \frac{\text{€ 107.248}}{16671} \quad \text{€ 6,43}$$

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

$$\frac{\text{Ricavi del servizio}}{\text{N. pasti erogati}} \quad \frac{\text{€ 108.074}}{16671} \quad \text{€ 6,48}$$

TELESOCCORSO - TELEASSISTENZA

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	17.030
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	28
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**17.058**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	6
Acquisti servizi	11.123
Godimento di beni di terzi	10
Per il personale	2.240
Ammortamenti e svalutazioni	33
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	198
Oneri diversi di gestione	127
Totale	**13.737**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**3.321**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	3
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**3**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**3.324**
Imposte sul reddito	164
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**3.160**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 13.901	€ 0,70
Giorni di fruizione del servizio	19912	

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 17.061	€ 0,86
Giorni di fruizione del servizio	19912	

CORSI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	5.442
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	54
Contributi in conto esercizio	22.358
Totale	**27.854**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	1.205
Acquisti servizi	19.688
Godimento di beni di terzi	21
Per il personale	4.499
Ammortamenti e svalutazioni	67
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	411
Oneri diversi di gestione	379
Totale	**26.270**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**1.584**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	7
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**7**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	200
Oneri	-
Totale	**200**
Risultato prima delle imposte	**1.791**
Imposte sul reddito	326
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**1.465**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio / N. gg frequenza corsi	€ 26.596 / 1814	€ 14,66

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio / N. gg frequenza corsi	€ 28.061 / 1814	€ 15,47

CENTRO STRANIERI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	183.637
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	409
Contributi in conto esercizio	24.700
Totale	**208.746**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	171
Acquisti servizi	152.710
Godimento di beni di terzi	156
Per il personale	25.434
Ammortamenti e svalutazioni	1.115
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	1.976
Oneri diversi di gestione	14.682
Totale	**196.244**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**12.502**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	50
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**50**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**12.552**
Imposte sul reddito	1.925
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**10.627**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio / Num. accessi	€ 198.169 / 3591	€ 55,18

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio / Num. accessi	€ 208.796 / 3591	€ 58,14

CENTRO FAMIGLIE E MINORI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	146.839
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	2.314
Contributi in conto esercizio	7.223
Totale	**156.376**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	229
Acquisti servizi	68.023
Godimento di beni di terzi	767
Per il personale	33.604
Ammortamenti e svalutazioni	671
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	2.634
Oneri diversi di gestione	2.182
Totale	**108.110**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**48.266**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	67
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**67**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	1.410
Oneri	-
Totale	**1.410**
Risultato prima delle imposte	**49.743**
Imposte sul reddito	2.920
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**46.823**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 111.030	€ 296,87
Numero incontri/colloqui	374	

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 157.853	€ 422,07
Numero incontri/colloqui	374	

PROGETTI FINALIZZATI ALLA PROMOZIONE DELL'INSERIMENTO LAVORATIVO

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	368.286
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	11.183
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**379.469**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	111
Acquisti servizi	314.518
Godimento di beni di terzi	208
Per il personale	33.911
Ammortamenti e svalutazioni	670
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	2.634
Oneri diversi di gestione	11.202
Totale	**363.254**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**16.215**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	67
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**67**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**16.282**
Imposte sul reddito	13.046
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**3.236**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 376.300	€ 420,92
Totale tirocini mensili	894	

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 379.536	€ 424,54
Totale tirocini mensili	894	

PRIMA ACCOGLIENZA PROFUGHI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	113.204
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	27
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**113.231**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	6
Acquisti servizi	110.052
Godimento di beni di terzi	10
Per il personale	1.696
Ammortamenti e svalutazioni	33
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	132
Oneri diversi di gestione	695
Totale	**112.624**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**607**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	3
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**3**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**610**
Imposte sul reddito	128
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**482**

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio / Giornate di accoglienza	€ 112.752 / 3244	€ 34,76

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio / Giornate di accoglienza	€ 113.234 / 3244	€ 34,91

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		3.615
Contributi in conto esercizio		-
Totale		**3.615**
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni		3
Acquisti servizi		2.206
Godimento di beni di terzi		6.392
Per il personale		847
Ammortamenti e svalutazioni		327
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		-
Accantonamenti ai fondi rischi		-
Altri accantonamenti		66
Oneri diversi di gestione		3.711
Totale		**13.552**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**9.937**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi da partecipazioni		-
Altri proventi finanziari		2
Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-
Totale		**2**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Rivalutazioni		-
Svalutazioni		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		-
Oneri		-
Totale		**-**
Risultato prima delle imposte	**-**	**9.935**
Imposte sul reddito		207
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**-**	**10.142**

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		3
Acquisti servizi		439
Godimento di beni di terzi		5
Per il personale		847
Ammortamenti e svalutazioni		3.564
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo		-
Accantonamenti ai fondi rischi		-
Altri accantonamenti		7.566
Oneri diversi di gestione		146
Totale		**12.570**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**12.556**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi da partecipazioni		-
Altri proventi finanziari		2
Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-
Totale		**2**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Rivalutazioni		-
Svalutazioni		-
Totale		**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi		-
Oneri		-
Totale		**-**
Risultato prima delle imposte	**-**	**12.554**
Imposte sul reddito	-	271
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**-**	**12.283**

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	27
Contributi in conto esercizio	33.562
Totale	**33.589**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	974
Acquisti servizi	26.044
Godimento di beni di terzi	10
Per il personale	2.938
Ammortamenti e svalutazioni	33
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	296
Oneri diversi di gestione	2.305
Totale	**32.600**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**989**
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	3
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	**3**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	**-**
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	**-**
Risultato prima delle imposte	**992**
Imposte sul reddito	205
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**787**

SUBCOMMITTENZA

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	10.000
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	-
Contributi in conto esercizio	-
Totale	**10.000**
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	-
Acquisti servizi	-
Godimento di beni di terzi	-
Per il personale	7.993
Ammortamenti e svalutazioni	-
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
Altri accantonamenti	944
Oneri diversi di gestione	-
Totale	**8.937**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**1.063**
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	**1.063**
Imposte sul reddito	542
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**521**

Per le ultime quattro 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. Per quanto riguarda il servizio di subcommitenza, l'anno 2016 è stato dedicato alla creazione delle prassi da seguire per lo svolgimento dei controlli, trattandosi di un nuovo servizio, mai eseguiti finora. A partire dal 2017 si inizierà, invece, l'attività di controllo vera e propria.

IL BILANCIO RICLASSIFICATO

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

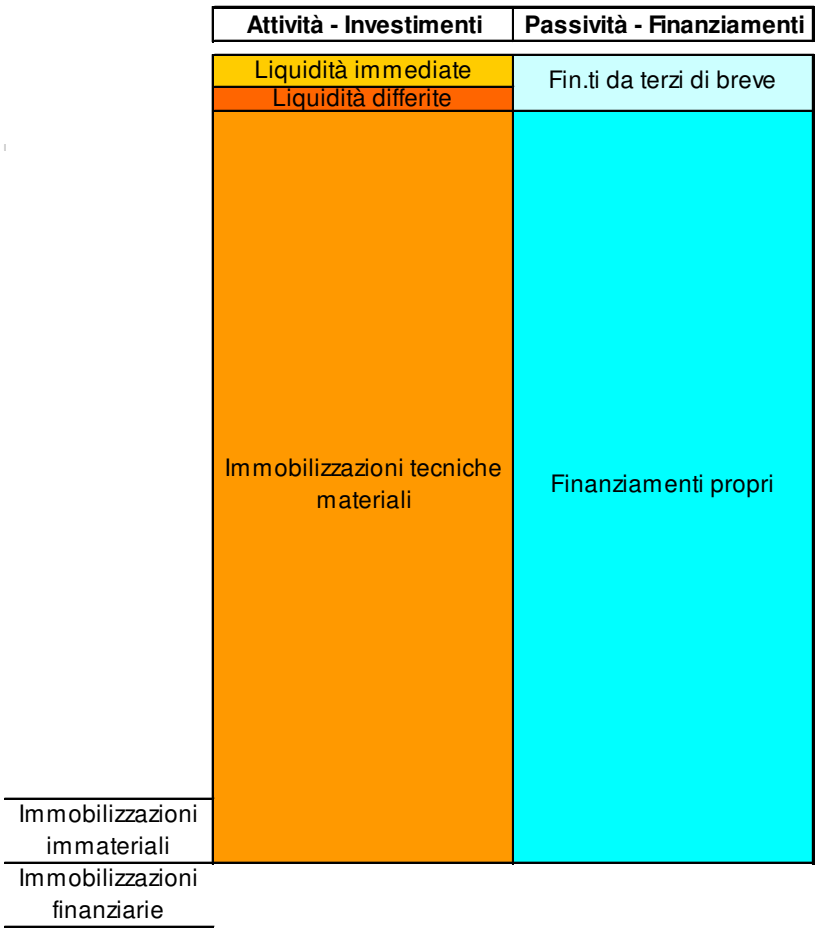
ATTIVITA' - INVESTIMENTI

DESCRIZIONE	*PARZIALI*	*TOTALI*	*VALORI %*
CAPITALE CIRCOLANTE		**€ 1.367.218**	**7,10%**
Liquidità immediate	€ 843.601		4,38%
. Cassa	*€ 224*		*0,00%*
. Banche c/c attivi	*€ 843.377*		*4,38%*
. C/c postali	*€ -*		*0,00%*
Liquidità differite	€ 523.617		2,72%
. Crediti a breve termine verso la Regione	*€ 1.700*		*0,01%*
. Crediti a breve termine verso la Provincia	*€ 19.411*		*0,10%*
. Crediti a breve termine verso la Comuni dell'ambito distrettuale	*€ 122.155*		*0,63%*
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	*€ 2.044*		*0,01%*
. Crediti a breve termine verso la Stato ed altri Enti pubblici	*€ 74.751*		*0,39%*
. Crediti a breve termine verso l'Erario	*€ 4.974*		*0,03%*
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipanti	*€ -*		*0,00%*
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	*€ 4.602*		*0,02%*
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	*€ 218.655*		*1,14%*
. Altri crediti con scadenza a breve termine	*€ 73.275*		*0,38%*
- Fondo svalutazione crediti	*€ -*		*0,00%*
. Ratei e risconti attivi	*€ 2.050*		*0,01%*
. 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		**€ 17.878.041**	**92,90%**
Immobilizzazioni tecniche materiali	€ 17.831.466		92,65%
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	*€ 19.169.640*		*99,61%*
. Terreni e fabbricati del patrimonio disponibile	*€ 1.314.469*		*6,83%*
. Impianti e macchinari	*€ 322.478*		*1,68%*
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	*€ 559.871*		*2,91%*
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc	*€ 732.100*		*3,80%*
. Automezzi	*€ 89.235*		*0,46%*
. Altre immobilizzazioni techiche materiali	*€ 133.897*		*0,70%*
- Fondi ammortamento	*-€ 6.490.095*		*-33,72%*
- Fondi svalutazione	*€ -*		*0,00%*
. Immobilizzazioni in corso e acconti	*€ 1.999.871*		*10,39%*
Immobilizzazioni immateriali	€ 8.732		0,05%
. 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	*€ 6.754*		*0,04%*
. 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	*€ 1.978*		*0,01%*
Immobilizzazioni finanziarie e varie	€ 37.843		0,20%
. 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		**€ 19.245.259**	**100,00%**

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

PASSIVITA' - FINANZIAMENTI

DESCRIZIONE	*PARZIALI*	*TOTALI*	*VALORI %*
CAPITALE DI TERZI		**€ 1.355.831**	**7,05%**
Finanziamenti di breve termine	€ 1.355.831		7,05%
. Debiti vs Istituto Tesoriere	€ -		*0,00%*
. Debiti vs fornitori	€ *37.205*		*0,19%*
. Debiti a breve termine verso la Regione	€ *3.704*		*0,02%*
. Debiti a breve termine verso la Provincia	€ -		*0,00%*
. Debiti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	€ *29.420*		*0,15%*
. 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	€ *8.730*		*0,05%*
. 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	€ *3.263*		*0,02%*
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	€ -		*0,00%*
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	€ *286.829*		*1,49%*
. Quota corrente dei mutui passivi	€ -		*0,00%*
. Quota corrente di altri debiti a breve termine	€ -		*0,00%*
. Fondo imposte (quota di breve termine)	€ *105.466*		*0,55%*
. Fondi per oneri futuri a breve termine	€ *477.042*		*2,48%*
. Fondi rischi di breve termine	€ *334.613*		*1,74%*
. 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	€ *69.559*		*0,36%*
Finanziamenti di medio-lungo termine	€ -		0,00%
. 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	€ -		*0,00%*
. 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		**€ 17.889.428**	**92,95%**
Finanziamenti permanenti	€ 17.889.428		92,95%
. Fondo di dotazione	€ *2.161.446*		*11,23%*
- Crediti per fondo di dotazione	€ -		*0,00%*
. Contributi in c/capitale	€ *14.588.265*		*75,80%*
- Crediti per contributi in c/capitale	€ -		*0,00%*
. Donazioni vincolate ad investimenti	€ -		*0,00%*
. Donazioni di immobilizzazioni	€ *5.093*		*0,03%*
. Riserve statutarie	-€ *1*		*0,00%*
. Utili di esercizi precedenti	€ *952.130*		*4,95%*
- Perdite di esercizi precedenti	€ -		*0,00%*
. Utile dell'esercizio	€ *182.495*		*0,95%*
- Perdita dell'esercizio	€ -		*0,00%*
TOTALE CAPITALE ACQUISITO		**€ 19.245.259**	**100,00%**


Attività - Investimenti
Passività - Finanziamenti
Liquidità immediate
Liquidità differite
Fin.ti da terzi di breve
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	€ 893.224		56,99%
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)	€ 380.057		24,25%
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica	€ 206.146		13,15%
+ contributi in conto esercizio	€ 87.843		5,60%
+/- 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)		**€ 1.567.270**	**100,00%**
- costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economali	€ 6.179		0,39%
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economali	€ -		0,00%
- costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)	€ 875.062		55,83%
- ammortamenti	€ 57.361		3,66%
. delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	*€ 646.704*		
. rettifica per quota di utilizzo contributi in conto capitale	*-€ 589.343*		
- accantonamenti, perdite e svalutazione crediti	€ 98.481		6,28%
- retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e i costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)	€ 201.977		12,89%
Risultato operativo caratteristico (ROC)		**€ 328.210**	**20,94%**
+ proventi della gestione accessoria	€ 337		0,02%
. proventi finanziari	*€ 337*		
. altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	*€ -*		
- oneri della gestione accessoria	€ 90.724		5,79%
. oneri finanziari	*€ 4.069*		
. altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	*€ 86.655*		
Risultato ordinario (RO)		**€ 237.823**	**15,17%**
+ proventi straordinari	€ 1.611		0,10%
- oneri straordinari	€ -		
Risultato prima delle imposte		**€ 239.434**	**15,28%**
- imposte sul reddito	€ 56.939		3,63%
. IRES	*€ 56.939*		
. IRAP (ad esclusione di quella determinata col sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)	*€ -*		
Risultato netto (RN)		**€ 182.495**	**11,64%**

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'

FONTI DI CASH

DESCRIZIONE	*PARZIALI*	*TOTALI*
+/- utile/perdita dell'esercizio	€ 182.495	
+ ammortamenti e svalutazioni	€ 678.622	
+ minusvalenze	€ -	
- plusvalenze	-€ 7.619	
+ accantonamenti per rischi ed oneri	€ 66.563	
- costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-€ 589.343	
+ altri componenti reddituali negativi non monetari	€ 7.619	
- altri componenti reddituali positivi non monetari	€ -	
Flusso di cassa "potenziale"		**€ 338.337**
-/+ incremento/decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	€ 37.485	
-/+ incremento/decremento Ratei e Risconti attivi	€ 37.586	
-/+ incremento/decremento Rimanenze	€ -	
+/- incremento/decremento Fondi per rischi e oneri (al netto della quota di accantonamento)	-€ 26.444	
+/- incremento/decremento Debiti (al netto dei mutui)	-€ 97.319	
+/- incremento/decremento Ratei e Risconti passivi	€ 3.115	
+/- incremento/decremento Fondo di Dotazione	€ -	
Flusso di cassa netto dell'esercizio (CASH FLOW OPERATIVO)		**€ 292.760**
+/- incremento/decremento Mutui	-€ 225.224	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-€ 4.393	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	€ 487.797	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni finanziarie	€ -	
-/+ incremento/decremento Attività finanziarie non immobilizzate	€ -	
Fabbisogno finanziario		**€ 550.940**
+/- incremento/decremento contributi in c/capitale	-€ 589.343	
+/- incremento/decremento riserve	€ 3	
Saldo di cassa generatosi nell'esercizio		**-€ 38.400**
Disponibilità liquide all'1/1	€ 882.001	
Disponibilità liquide finali		**€ 843.601**

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* = € 1.367.218 / € 1.355.831 = ***1,01***	*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* = € 1.367.218 / € 1.355.831 = ***1,01***	*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 = € 37.205 / € 870.114 x 360 = ***15,39***	
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 = € 443.318 / € 1.567.270 x360 = ***101,83***	

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)* = € 182.495 / € 328.210 = ***0,56***	*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 = € 4.068 / € 112.612 x100 = ***3,61***	
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 = € 3.260 / € 60.405 x100 = ***5,40***	
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 = € 260 / € 60.405 x100 = ***0,43***	

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*	*€ 17.889.428* / *€ 17.878.041* = ***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*	*€ 17.889.428* / *€ 17.878.041* = ***1,00***	*Tale indice coincide con il precedente non essendo ricorsi a finanziamenti con capitale di terzi a medio/lungo termine.*

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.
Fa parte del patrimonio ASP anche il fabbricato sito in piazza Allende, 7 a Roncofreddo, 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 17.889.428,00** con la seguente composizione:

• Fondo di dotazione	**€ 2.161.446,00**
• Contributi in c/capitale iniziali	**€ 14.263.899,00**
• Altri contributi vincolati ad investimenti	**€ 324.366,00**
• Donazioni di immobilizzazioni	**€ 5.093,00**
• Riserve statutarie (arrotondamenti Euro)	**- € 1,00**
• Utili degli esercizi precedenti portati a nuovo	**€ 952.130,00**
• Utile dell'esercizio 2016	**€ 182.495,00**

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 2016 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	**11,00%**
- Centro Diurno San Mauro Pascoli	**2,00%**
- Scuola dell'infanzia San Mauro Pascoli	**0,50%**
- Casa Residenza Anziani Savignano sul Rubicone	**5,50%**
- Casa Residenza Anziani Sogliano al Rubicone	**3,00%**
- Casa Residenza Anziani Roncofreddo	**3,50%**
- Istituto Merlara Savignano sul Rubicone	**0,50%**
- Alloggi con servizi San Mauro Pascoli	**6,00%**
- Pasti a domicilio	**5,00%**
- Alloggi con servizi Roncofreddo	**3,00%**
- Caffè Alzheimer	**1,00%**
- Telesoccorso	**1,00%**
- Corsi	**2,00%**
- Corsi distrettuali	**0,00%**
- Servizi Area Stranieri	**15,00%**
- Progetto Approdi	**0,00%**
- Servizi Area Infanzia e Famiglie	**20,00%**
- Tirocini Disabili	**13,50%**
- Tirocinanti Fragili e CAV	**6,50%**
- Accoglienza Profughi	**1,00%**
- Sub-committenza	**0,00%**

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

San Mauro Pascoli - Casa Residenza Anziani	2016		
	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	**221.738**	**220.384**	**1.354**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	197.458	196.917	541
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	23.994	23.467	527
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	286		286
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)	**221.738**	**220.384**	**1.354**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**60**	**175**	**- 115**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	60	175	- 115
7) Acquisti servizi	**26.766**	**30.249**	**- 3.483**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	38	-	38
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	781	1.430	- 649
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	132	192	- 60
g) utenze	1.799	1.526	273
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	9.034	12.113	- 3.079
i) costi per organi Istituzionali	1.908	3.686	- 1.778
j) assicurazioni	12.715	11.038	1.677
k) altri	359	264	95
8) Godimento di beni di terzi	**116**	**171**	**- 55**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	116	171	- 55
9) Per il personale	**18.650**	**28.161**	**- 9.511**
a) salari e stipendi	14.638	22.054	- 7.416
b) oneri sociali	3.894	5.924	- 2.030
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	118	183	- 65
10) Ammortamenti e svalutazioni	**8.256**	**9.373**	**- 1.117**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	226	370	- 144
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.330	9.003	- 673
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	- 300	-	- 300

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**	**10.568**	**-**	**10.568**
13)	**Altri accantonamenti**	**12.951**	**13.608**	**- 657**
14)	**Oneri diversi di gestione**	**25.142**	**26.883**	**- 1.741**
a)	costi amministrativi	986	1.857	- 871
b)	imposte non sul reddito	21.282	22.757	- 1.475
c)	tasse	525	346	179
d)	altri	7	90	- 83
d)	minusvalenze ordinarie		-	-
f)	sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	509	-	509
g)	contributi erogati ad aziende non profit	1.833	1.833	-
	Totale (B)	**102.509**	**108.620**	**- 6.111**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**119.229**	**111.764**	**7.465**
C)	**PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**			**-**
15)	**Proventi da partecipazioni**	**-**	**-**	**-**
a)	in società partecipate		-	-
b)	da altri soggetti		-	-
16)	**Altri proventi finanziari**	**38**	**40**	**- 2**
a)	interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b)	interessi attivi bancari e postali	38	40	- 2
c)	proventi finanziari diversi		-	-
17)	**Interessi passivi ed altri oneri finanziari**	**4.069**	**4.068**	**1**
a)	su mutui	4.068	4.068	-
b)	bancari		-	-
c)	oneri finanziari diversi	1	-	1
	Totale (C)	**- 4.031**	**- 4.028**	**- 3**
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**	**-**	**1**
a)	donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-	-	-
b)	plusvalenze straordinarie		-	-
c)	sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	1	-	1
21)	**Oneri da:**	**-**	**-**	**-**
a)	minusvalenze straordinarie		-	-
b)	sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
	Totale (E)	**1**	**-**	**1**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)		**115.199**	**107.736**	**7.463**
22)	**Imposte sul reddito**	**26.814**	**27.505**	**- 691**
a)	Irap	1.411	2.175	- 764
b)	Ires	25.403	25.330	73
23)	**UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO**	**88.385**	**80.231**	**8.154**

San Mauro Pascoli - Centro Diurno	2016		
	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	**27.215**	**28.131**	**- 916**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	25.620	25.550	70
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.543	2.581	- 1.038
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	52		52
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)	**27.215**	**28.131**	**- 916**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**11**	**33**	**- 22**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	11	33	- 22
7) Acquisti servizi	**4.273**	**3.665**	**608**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	7	-	7
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	142	268	- 126
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	24	36	- 12
g) utenze	17	22	- 5
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	823	61	762
i) costi per organi Istituzionali	347	691	- 344
j) assicurazioni	2.848	2.538	310
k) altri	65	49	16
8) Godimento di beni di terzi	**21**	**32**	**- 11**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	21	32	- 11
9) Per il personale	**3.391**	**5.280**	**- 1.889**
a) salari e stipendi	2.662	4.135	- 1.473
b) oneri sociali	708	1.111	- 403
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	21	34	- 13
10) Ammortamenti e svalutazioni	**14.154**	**15.474**	**- 1.320**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	41	69	- 28
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.395	15.405	- 10
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	- 1.282	-	- 1.282

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	**263**	**395**	**- 132**
14) Oneri diversi di gestione	**1.087**	**1.359**	**- 272**
a) costi amministrativi	180	255	- 75
b) imposte non sul reddito	894	918	- 24
c) tasse	8	169	- 161
d) altri	1	17	- 16
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	4	-	4
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**23.200**	**26.238**	**- 3.038**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**4.015**	**1.893**	**2.122**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**7**	**8**	**- 1**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	7	8	- 1
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**7**	**8**	**- 1**
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)	**4.022**	**1.901**	**2.121**
22) Imposte sul reddito	**3.773**	**3.914**	**- 141**
a) Irap	257	408	- 151
b) Ires	3.516	3.506	10
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**249**	**- 2.013**	**2.262**

San Mauro Pascoli - Scuola dell'infanzia	2016		
	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	**3.615**	**3.609**	**6**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	443	500	- 57
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	56		56
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	3.116	3.109	7
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)	**3.615**	**3.609**	**6**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**3**	**11**	**- 8**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	3	11	- 8
7) Acquisti servizi	**2.206**	**3.088**	**- 882**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	917	1.500	- 583
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	36	89	- 53
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	6	12	- 6
g) utenze	446	507	- 61
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	416	520	- 104
i) costi per organi Istituzionali	87	230	- 143
j) assicurazioni	282	214	68
k) altri	16	16	-
8) Godimento di beni di terzi	**6.392**	**5.711**	**681**
a) affitti	6.387	5.700	687
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	5	11	- 6
9) Per il personale	**847**	**1.759**	**- 912**
a) salari e stipendi	665	1.378	- 713
b) oneri sociali	177	370	- 193
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	5	11	- 6
10) Ammortamenti e svalutazioni	**327**	**346**	**- 19**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	10	23	- 13
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	317	323	- 6
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi		**-**	**-**
13) Altri accantonamenti	**66**	**132**	**- 66**
14) Oneri diversi di gestione	**3.711**	**108**	**3.603**
a) costi amministrativi	47	85	- 38
b) imposte non sul reddito	4	14	- 10
c) tasse	7	3	4
d) altri	-	6	- 6
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3.653	-	3.653
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**13.552**	**11.155**	**2.397**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 9.937**	**- 7.546**	**- 2.391**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**2**	**3**	**- 1**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	2	3	- 1
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**2**	**3**	**- 1**
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)	**- 9.935**	**- 7.543**	**- 2.392**
22) Imposte sul reddito	**207**	**229**	**- 22**
a) Irap	64	136	- 72
b) Ires	143	93	50
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 10.142**	**- 7.772**	**- 2.370**

Savignano sul Rubicone - Casa Residenza Anziani	2016		
	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	**101.415**	**100.786**	**629**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	92.232	91.980	252
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	8.813	8.806	7
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	370		370
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)	**101.415**	**100.786**	**629**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**208**	**265**	**- 57**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	208	265	- 57
7) Acquisti servizi	**11.948**	**7.716**	**4.232**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	19	-	19
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	391	715	- 324
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	66	96	- 30
g) utenze	46	58	- 12
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	4.756	163	4.593
i) costi per organi Istituzionali	954	1.843	- 889
j) assicurazioni	5.537	4.709	828
k) altri	179	132	47
8) Godimento di beni di terzi	**57**	**86**	**- 29**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	57	86	- 29
9) Per il personale	**9.326**	**14.081**	**- 4.755**
a) salari e stipendi	7.320	11.027	- 3.707
b) oneri sociali	1.947	2.962	- 1.015
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	59	92	- 33
10) Ammortamenti e svalutazioni	**44.077**	**27.296**	**16.781**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	112	185	- 73
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.465	27.111	- 16.646
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	33.500	-	33.500

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	**15.724**	**16.054**	**- 330**
14) Oneri diversi di gestione	**10.626**	**10.804**	**- 178**
a) costi amministrativi	493	679	- 186
b) imposte non sul reddito	8.974	9.016	- 42
c) tasse	21	1.012	- 991
d) altri	92	97	- 5
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	1.046	-	1.046
g) contributi erogati da aziende non profit		-	-
Totale (B)	**91.966**	**76.302**	**15.664**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**9.449**	**24.484**	**- 15.035**
			-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**19**	**20**	**- 1**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	19	20	- 1
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**19**	**20**	**- 1**
			-
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)	**9.468**	**24.504**	**- 15.036**
			-
22) Imposte sul reddito	**13.737**	**13.711**	**26**
a) Irap	1.079	1.088	- 9
b) Ires	12.658	12.623	35
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 4.269**	**10.793**	**- 15.062**

Sogliano al Rubicone - Casa Residenza Anziani	2016		
	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	**32.934**	**32.818**	**116**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	2.158	2.158	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4		4
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	112		112
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)	**32.934**	**32.818**	**116**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**17**	**44**	**- 27**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	17	44	- 27
7) Acquisti servizi	**2.198**	**2.358**	**- 160**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	11	-	11
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	213	357	- 144
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	36	48	- 12
g) utenze	25	29	- 4
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	35	82	- 47
i) costi per organi Istituzionali	520	922	- 402
j) assicurazioni	1.261	854	407
k) altri	97	66	31
8) Godimento di beni di terzi	**31**	**43**	**- 12**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	31	43	- 12
9) Per il personale	**5.087**	**7.040**	**- 1.953**
a) salari e stipendi	3.993	5.513	- 1.520
b) oneri sociali	1.062	1.481	- 419
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	32	46	- 14
10) Ammortamenti e svalutazioni	**1.965**	**2.006**	**- 41**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	61	93	- 32
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.904	1.913	- 9
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	**395**	**527**	**- 132**
14) Oneri diversi di gestione	**1.823**	**951**	**872**
a) costi amministrativi	267	339	- 72
b) imposte non sul reddito	1.503	583	920
c) tasse	11	6	5
d) altri	2	23	- 21
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	40	-	40
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**11.516**	**12.969**	**- 1.453**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**21.418**	**19.849**	**1.569**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**10**	**10**	**-**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	10	10	-
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	**10**	**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:	**-**	**-**	**-**
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)	**21.428**	**19.859**	**1.569**
22) Imposte sul reddito	**1.885**	**1.560**	**325**
a) Irap	385	544	- 159
b) Ires	1.500	1.016	484
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**19.543**	**18.299**	**1.244**

Roncofreddo - Casa Residenza Anziani	2016		
	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	**75.467**	**69.032**	**6.435**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	62.589	62.430	159
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	10.107	6.602	3.505
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	2.771		2.771
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)	**75.467**	**69.032**	**6.435**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**19**	**65**	**- 46**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	19	65	- 46
7) Acquisti servizi	**16.104**	**14.359**	**1.745**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	12	-	12
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	249	536	- 287
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	42	72	- 30
g) utenze	30	44	- 14
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	11.246	8.952	2.294
i) costi per organi Istituzionali	607	1.382	- 775
j) assicurazioni	3.804	3.274	530
k) altri	114	99	15
8) Godimento di beni di terzi	**36**	**64**	**- 28**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	36	64	- 28
9) Per il personale	**6.591**	**12.487**	**- 5.896**
a) salari e stipendi	5.117	9.684	- 4.567
b) oneri sociali	1.370	2.615	- 1.245
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	104	188	- 84
10) Ammortamenti e svalutazioni	**4.950**	**5.350**	**- 400**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	71	139	- 68
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.879	5.211	- 332
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	**7.961**	**8.290**	**- 329**
14) Oneri diversi di gestione	**9.183**	**9.396**	**- 213**
a) costi amministrativi	321	509	- 188
b) imposte non sul reddito	6.775	6.812	- 37
c) tasse	2.044	2.041	3
d) altri	2	34	- 32
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	41	-	41
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**44.844**	**50.011**	**- 5.167**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**30.623**	**19.021**	**11.602**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**12**	**15**	**- 3**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	12	15	- 3
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**12**	**15**	**- 3**
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)	**30.635**	**19.036**	**11.599**
22) Imposte sul reddito	**9.009**	**9.433**	**- 424**
a) Irap	489	936	- 447
b) Ires	8.520	8.497	23
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**21.626**	**9.603**	**12.023**

Istituto A. Merlara	2016		
	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	1		1
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	13		13
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	**3**	**11**	**- 8**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	3	11	- 8
7) Acquisti servizi	**439**	**2.588**	**- 2.149**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	2	-	2
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	36	89	- 53
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	6	12	- 6
g) utenze	4	7	- 3
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	6	2.020	- 2.014
i) costi per organi Istituzionali	87	230	- 143
j) assicurazioni	282	214	68
k) altri	16	16	-
8) Godimento di beni di terzi	**5**	**11**	**- 6**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	5	11	- 6
9) Per il personale	**847**	**1.759**	**- 912**
a) salari e stipendi	665	1.378	- 713
b) oneri sociali	177	370	- 193
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	5	11	- 6
10) Ammortamenti e svalutazioni	**3.564**	**3.583**	**- 19**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	10	23	- 13
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.554	3.560	- 6
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
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	**7.566**	**132**	**7.434**
14) Oneri diversi di gestione	**146**	**197**	**- 51**
a) costi amministrativi	47	85	- 38
b) imposte non sul reddito	91	100	- 9
c) tasse	7	6	1
d) altri	-	6	- 6
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	1	-	1
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**12.570**	**8.281**	**4.289**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 12.556**	**- 8.281**	**- 4.275**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**2**	**3**	**- 1**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	2	3	- 1
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**2**	**3**	**- 1**
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)	**- 12.554**	**- 8.278**	**- 4.276**
22) Imposte sul reddito	**- 271**	**- 199**	**- 72**
a) Irap	64	136	- 72
b) Ires	- 335	- 335	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 12.283**	**- 8.079**	**- 4.204**

San Mauro Pascoli - Alloggi con servizi	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**34.386**	**33.840**	**546**
a) rette	34.386	33.840	546
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	**163**	**-**	**163**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	7		7
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	156		156
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)	**34.549**	**33.840**	**709**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**33**	**76**	**- 43**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	33	76	- 43
7) Acquisti servizi	**6.945**	**12.916**	**- 5.971**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	1.485	1.464	21
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	426	625	- 199
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	72	84	- 12
g) utenze	50	51	- 1
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.036	7.143	- 6.107
i) costi per organi Istituzionali	1.040	1.613	- 573
j) assicurazioni	2.641	1.821	820
k) altri	195	115	80
8) Godimento di beni di terzi	**62**	**75**	**- 13**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	62	75	- 13
9) Per il personale	**10.173**	**12.321**	**- 2.148**
a) salari e stipendi	7.985	9.649	- 1.664
b) oneri sociali	2.124	2.592	- 468
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	64	80	- 16
10) Ammortamenti e svalutazioni	**201**	**247**	**- 46**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	122	162	- 40
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	79	85	- 6
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	**-**	**-**	**-**
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	**790**	**922**	**- 132**
14) Oneri diversi di gestione	**981**	**742**	**239**
a) costi amministrativi	527	594	- 67
b) imposte non sul reddito	49	98	- 49
c) tasse	23	11	12
d) altri	4	39	- 35
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	378	-	378
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**19.185**	**27.299**	**- 8.114**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**15.364**	**6.541**	**8.823**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**20**	**18**	**2**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	20	18	2
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**20**	**18**	**2**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
18) Rivalutazioni	**-**	**-**	**-**
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	**-**	**-**	**-**
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	**-**	**-**	**-**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
20) Proventi da:	**-**	**-**	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-	-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	**-**	**-**	**-**
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	**-**	**-**	**-**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**15.384**	**6.559**	**8.825**
22) Imposte sul reddito	**770**	**952**	**- 182**
a) Irap	770	952	- 182
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**14.614**	**5.607**	**9.007**

Pasti a domicilio	2016		
	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	**108.057**	**92.951**	**15.106**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	6		6
c) plusvalenze ordinarie	7.619		7.619
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	130		130
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	100.302	92.951	7.351
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)	**108.057**	**92.951**	**15.106**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**3.106**	**3.133**	**- 27**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	3.106	3.133	- 27
7) Acquisti servizi	**84.838**	**75.993**	**8.845**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	65.265	57.191	8.074
c) trasporti	11.878	11.878	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	355	447	- 92
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	60	60	-
g) utenze	42	36	6
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.358	2.402	- 44
i) costi per organi Istituzionali	867	1.152	- 285
j) assicurazioni	3.851	2.745	1.106
k) altri	162	82	80
8) Godimento di beni di terzi	**52**	**54**	**- 2**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	52	54	- 2
9) Per il personale	**8.478**	**8.800**	**- 322**
a) salari e stipendi	6.654	6.892	- 238
b) oneri sociali	1.770	1.851	- 81
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	54	57	- 3
10) Ammortamenti e svalutazioni	**2.895**	**3.292**	**- 397**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	102	116	- 14
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.793	3.176	- 383
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	**659**	**659**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**1.616**	**692**	**924**
a) costi amministrativi	447	424	23
b) imposte non sul reddito	41	70	- 29
c) tasse	182	170	12
d) altri	3	28	- 25
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	943	-	943
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**101.644**	**92.623**	**9.021**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**6.413**	**328**	**6.085**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**17**	**13**	**4**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	17	13	4
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**17**	**13**	**4**
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)	**6.430**	**341**	**6.089**
22) Imposte sul reddito	**5.604**	**3.280**	**2.324**
a) Irap	642	680	- 38
b) Ires	4.962	2.600	2.362
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**826**	**- 2.939**	**3.765**

Roncofreddo - Alloggi con servizi	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**14.400**	**11.800**	**2.600**
a) rette	14.400	11.800	2.600
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	**1.543**	**1.220**	**323**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.465	1.220	245
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	78		78
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)	**15.943**	**13.020**	**2.923**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**17**	**33**	**- 16**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	17	33	- 16
7) Acquisti servizi	**6.060**	**10.556**	**- 4.496**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	11	-	11
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	213	268	- 55
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	36	36	-
g) utenze	3.578	6.737	- 3.159
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	559	2.134	- 1.575
i) costi per organi Istituzionali	520	691	- 171
j) assicurazioni	1.046	641	405
k) altri	97	49	48
8) Godimento di beni di terzi	**31**	**32**	**- 1**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	31	32	- 1
9) Per il personale	**5.087**	**5.280**	**- 193**
a) salari e stipendi	3.993	4.135	- 142
b) oneri sociali	1.062	1.111	- 49
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	32	34	- 2
10) Ammortamenti e svalutazioni	**6.268**	**6.273**	**- 5**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	61	69	- 8
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.207	6.204	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	**395**	**395**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**768**	**326**	**442**
a) costi amministrativi	264	255	9
b) imposte non sul reddito	45	49	- 4
c) tasse	11	5	6
d) altri	2	17	- 15
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	446	-	446
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**18.626**	**22.895**	**- 4.269**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 2.683**	**- 9.875**	**7.192**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**10**	**8**	**2**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	10	8	2
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	**10**	**8**	**2**
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)	**- 2.673**	**- 9.867**	**7.194**
22) Imposte sul reddito	**482**	**508**	**- 26**
a) Irap	385	408	- 23
b) Ires	97	100	- 3
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 3.155**	**- 10.375**	**7.220**

Caffè Alzheimer	2016		
	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	**27**	**-**	**27**
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	26		26
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	**33.562**	**29.400**	**4.162**
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	32.562	28.400	4.162
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati	1.000	1.000	-
Totale (A)	**33.589**	**29.400**	**4.189**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**974**	**895**	**79**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	974	895	79
7) Acquisti servizi	**26.044**	**25.366**	**678**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	4	-	4
c) trasporti	2.160	-	2.160
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	2.578	2.617	- 39
e) altre consulenze	71	45	26
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	12	6	6
g) utenze	8	4	4
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	28	260	- 232
i) costi per organi Istituzionali	173	115	58
j) assicurazioni	346	211	135
k) altri	20.664	22.108	- 1.444
8) Godimento di beni di terzi	**10**	**5**	**5**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	10	5	5
9) Per il personale	**2.938**	**2.561**	**377**
a) salari e stipendi	2.294	1.990	304
b) oneri sociali	633	565	68
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	11	6	5
10) Ammortamenti e svalutazioni	**33**	**18**	**15**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	20	12	8
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13	6	7
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	**296**	**278**	**18**
14) Oneri diversi di gestione	**2.305**	**83**	**2.222**
a) costi amministrativi	84	72	12
b) imposte non sul reddito	8	7	1
c) tasse	50	1	49
d) altri	1	3	- 2
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	2.162	-	2.162
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**32.600**	**29.206**	**3.394**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**989**	**194**	**795**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**3**	**1**	**2**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	3	1	2
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**3**	**1**	**2**
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)	**992**	**195**	**797**
22) Imposte sul reddito	**205**	**174**	**31**
a) Irap	205	174	31
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**787**	**21**	**766**

Telesoccorso	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**17.030**	**17.079**	**- 49**
a) rette	17.030	17.079	- 49
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**	**8**	**20**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	2	8	- 6
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	26		26
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)	**17.058**	**17.087**	**- 29**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**6**	**22**	**- 16**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	6	22	- 16
7) Acquisti servizi	**11.123**	**11.473**	**- 350**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	9.988	10.032	- 44
b) servizi esternalizzati	4	-	4
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	258	261	- 3
e) altre consulenze	71	179	- 108
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	12	24	- 12
g) utenze	9	15	- 6
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	12	41	- 29
i) costi per organi Istituzionali	173	461	- 288
j) assicurazioni	564	427	137
k) altri	32	33	- 1
8) Godimento di beni di terzi	**10**	**21**	**- 11**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	10	21	- 11
9) Per il personale	**2.240**	**4.129**	**- 1.889**
a) salari e stipendi	1.747	3.233	- 1.486
b) oneri sociali	482	873	- 391
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	11	23	- 12
10) Ammortamenti e svalutazioni	**33**	**70**	**- 37**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	20	46	- 26
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13	24	- 11
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	**198**	**316**	**- 118**
14) Oneri diversi di gestione	**127**	**212**	**- 85**
a) costi amministrativi	93	170	- 77
b) imposte non sul reddito	8	28	- 20
c) tasse	4	3	1
d) altri	1	11	- 10
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	21	-	21
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**13.737**	**16.243**	**- 2.506**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**3.321**	**844**	**2.477**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**3**	**5**	**- 2**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	3	5	- 2
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**3**	**5**	**- 2**
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)	**3.324**	**849**	**2.475**
22) Imposte sul reddito	**164**	**312**	**- 148**
a) Irap	164	312	- 148
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**3.160**	**537**	**2.623**

Corsi per anziani	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**5.442**	**3.895**	**1.547**
a) rette	5.442	3.895	1.547
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	**54**	**-**	**54**
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	52		52
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	**22.358**	**25.000**	**- 2.642**
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	22.358	25.000	- 2.642
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	**27.854**	**28.895**	**- 1.041**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**1.205**	**1.269**	**- 64**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	1.205	1.269	- 64
7) Acquisti servizi	**19.688**	**23.377**	**- 3.689**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	7	-	7
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	2.320	2.356	- 36
e) altre consulenze	142	89	53
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	24	12	12
g) utenze	16	7	9
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	141	920	- 779
i) costi per organi Istituzionali	347	230	117
j) assicurazioni	939	667	272
k) altri	15.752	19.096	- 3.344
8) Godimento di beni di terzi	**21**	**11**	**10**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	21	11	10
9) Per il personale	**4.499**	**3.272**	**1.227**
a) salari e stipendi	3.529	2.549	980
b) oneri sociali	949	712	237
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	21	11	10
10) Ammortamenti e svalutazioni	**67**	**35**	**32**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	41	23	18
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	26	12	14
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	**411**	**343**	**68**
14) Oneri diversi di gestione	**379**	**290**	**89**
a) costi amministrativi	167	85	82
b) imposte non sul reddito	16	14	2
c) tasse	191	185	6
d) altri	1	6	- 5
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	4	-	4
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**26.270**	**28.597**	**- 2.327**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**1.584**	**298**	**1.286**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**7**	**3**	**4**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	7	3	4
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	**7**	**3**	**4**
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)	**1.591**	**301**	**1.290**
22) Imposte sul reddito	**326**	**232**	**94**
a) Irap	326	232	94
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**1.265**	**69**	**1.196**

Corsi distrettuali	2016		
	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:	**200**	**800**	**- 600**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	200	800	- 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)	**200**	**800**	**- 600**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**200**	**-**	**200**
22) Imposte sul reddito	**-**	**-**	**-**
a) Irap		-	-
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**200**	**-**	**200**

Servizi Area Stranieri	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**183.637**	**193.522**	**- 9.885**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	183.637	193.522	- 9.885
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	**409**	**-**	**409**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	18		18
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	391		391
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	**24.700**	**1.400**	**23.300**
a) contributi dalla Regione	1.700		1.700
b) contributi dalla Provincia		1.400	- 1.400
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	23.000		23.000
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	**208.746**	**194.922**	**13.824**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**171**	**132**	**39**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	171	132	39
7) Acquisti servizi	**152.710**	**172.422**	**- 19.712**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	142.812	166.772	- 23.960
c) trasporti		1.000	- 1.000
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	1.066	357	709
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	180	48	132
g) utenze	122	29	93
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	174	82	92
i) costi per organi Istituzionali	2.601	922	1.679
j) assicurazioni	2.859	854	2.005
k) altri	2.896	2.358	538
8) Godimento di beni di terzi	**156**	**43**	**113**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	156	43	113
9) Per il personale	**25.434**	**7.040**	**18.394**
a) salari e stipendi	19.963	5.513	14.450
b) oneri sociali	5.310	1.481	3.829
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	161	46	115
10) Ammortamenti e svalutazioni	**991**	**630**	**361**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	306	93	213
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	685	537	148
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	**1.976**	**527**	**1.449**
14) Oneri diversi di gestione	**14.682**	**13.424**	**1.258**
a) costi amministrativi	1.232	339	893
b) imposte non sul reddito	122	56	66
c) tasse	57	6	51
d) altri	240	23	217
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	31	-	31
g) contributi erogati ad aziende non profit	13.000	13.000	-
Totale (B)	**196.120**	**194.218**	**1.902**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**12.626**	**704**	**11.922**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**50**	**10**	**40**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	50	10	40
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**50**	**10**	**40**
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)	**12.676**	**714**	**11.962**
22) Imposte sul reddito	**1.925**	**544**	**1.381**
a) Irap	1.925	544	1.381
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**10.751**	**170**	**10.581**

Progetto Approdi	2016		
	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	**-**	**-**	**-**
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	**-**	**-**	**-**
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)	**124**	**124**	**-**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 124**	**- 124**	**-**
			-
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)	**- 124**	**- 124**	**-**
			-
22) Imposte sul reddito	**-**	**-**	**-**
a) Irap			-
b) Ires			-
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 124**	**- 124**	**-**

Servizi Area Infanzia e Famiglie	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**146.839**	**125.038**	**21.801**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	146.839	125.038	21.801
2) Costi capitalizzati	**-**	**-**	**-**
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			**-**
4) Proventi e ricavi diversi	**2.314**	**-**	**2.314**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	24		24
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	2.290		2.290
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	**7.223**	**-**	**7.223**
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	7.223		7.223
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	**156.376**	**125.038**	**31.338**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**229**	**1.267**	**- 1.038**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	229	1.267	- 1.038
7) Acquisti servizi	**68.023**	**77.074**	**- 9.051**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	50.712	62.500	- 11.788
b) servizi esternalizzati	71	-	71
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	4.959	7.500	- 2.541
e) altre consulenze	2.221	1.072	1.149
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	240	144	96
g) utenze	163	87	76
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	232	245	- 13
i) costi per organi Istituzionali	3.468	2.765	703
j) assicurazioni	4.602	2.563	2.039
k) altri	1.355	198	1.157
8) Godimento di beni di terzi	**767**	**1.428**	**- 661**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	767	1.428	- 661
9) Per il personale	**33.604**	**36.989**	**- 3.385**
a) salari e stipendi	26.354	28.926	- 2.572
b) oneri sociali	7.036	7.926	- 890
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	214	137	77
10) Ammortamenti e svalutazioni	**671**	**424**	**247**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	408	278	130
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	263	146	117
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	**2.634**	**2.200**	**434**
14) Oneri diversi di gestione	**2.182**	**1.772**	**410**
a) costi amministrativi	1.665	1.518	147
b) imposte non sul reddito	162	168	- 6
c) tasse	76	18	58
d) altri	238	68	170
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	41	-	41
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**108.110**	**121.154**	**- 13.044**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**48.266**	**3.884**	**44.382**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**67**	**30**	**37**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	67	30	37
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	**67**	**30**	**37**
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:	**1.410**	**600**	**810**
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.410	600	810
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)	**1.410**	**600**	**810**
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	**49.743**	**4.514**	**45.229**
22) Imposte sul reddito	**2.920**	**3.277**	**- 357**
a) Irap	2.920	3.277	- 357
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**46.823**	**1.237**	**45.586**

Tirocini Disabili	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**243.352**	**230.000**	**13.352**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	243.352	230.000	13.352
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	**369**	**-**	**369**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	17		17
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	352		352
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)	**243.721**	**230.000**	**13.721**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**75**	**120**	**- 45**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	75	120	- 45
7) Acquisti servizi	**198.334**	**191.450**	**6.884**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	48	-	48
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	959	983	- 24
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	96.018	93.018	3.000
g) utenze	111	80	31
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	156	225	- 69
i) costi per organi Istituzionali	2.341	2.534	- 193
j) assicurazioni	3.736	2.350	1.386
k) altri	94.965	92.260	2.705
8) Godimento di beni di terzi	**140**	**118**	**22**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	140	118	22
9) Per il personale	**22.890**	**19.361**	**3.529**
a) salari e stipendi	17.966	15.162	2.804
b) oneri sociali	4.779	4.073	706
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	145	126	19
10) Ammortamenti e svalutazioni	**452**	**388**	**64**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	275	254	21
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	177	134	43
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	**1.778**	**1.449**	**329**
14) Oneri diversi di gestione	**9.657**	**6.586**	**3.071**
a) costi amministrativi	6.232	6.353	- 121
b) imposte non sul reddito	110	154	- 44
c) tasse	51	17	34
d) altri	9	62	- 53
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3.255	-	3.255
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**233.326**	**219.472**	**13.854**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**10.395**	**10.528**	**- 133**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**45**	**28**	**17**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	45	28	17
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**45**	**28**	**17**
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)	**10.440**	**10.556**	**- 116**
22) Imposte sul reddito	**9.138**	**9.400**	**- 262**
a) Irap	9.138	9.400	- 262
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**1.302**	**1.156**	**146**

Tirocinanti Fragili e CAV	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**124.934**	**109.000**	**15.934**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	124.934	109.000	15.934
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	**10.814**	**13.000**	**- 2.186**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	8		8
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	419		419
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	10.387	13.000	- 2.613
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)	**135.748**	**122.000**	**13.748**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**36**	**16**	**20**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	36	16	20
7) Acquisti servizi	**116.184**	**109.885**	**6.299**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	23	-	23
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	462	134	328
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	113.044	109.018	4.026
g) utenze	53	11	42
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	75	31	44
i) costi per organi Istituzionali	1.127	346	781
j) assicurazioni	1.189	320	869
k) altri	211	25	186
8) Godimento di beni di terzi	**68**	**16**	**52**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	68	16	52
9) Per il personale	**11.021**	**2.640**	**8.381**
a) salari e stipendi	8.650	2.068	6.582
b) oneri sociali	2.301	555	1.746
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	70	17	53
10) Ammortamenti e svalutazioni	**218**	**53**	**165**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	133	35	98
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	85	18	67
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	**856**	**198**	**658**
14) Oneri diversi di gestione	**1.545**	**2.519**	**- 974**
a) costi amministrativi	1.450	2.488	- 1.038
b) imposte non sul reddito	53	21	32
c) tasse	25	2	23
d) altri	4	8	- 4
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	13	-	13
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**129.928**	**115.327**	**14.601**
			-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**5.820**	**6.673**	**- 853**
			-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**22**	**4**	**18**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	22	4	18
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**22**	**4**	**18**
			-
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)	**5.842**	**6.677**	**- 835**
			-
22) Imposte sul reddito	**3.908**	**5.869**	**- 1.961**
a) Irap	3.433	4.869	- 1.436
b) Ires	475	1.000	- 525
			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**1.934**	**808**	**1.126**

Prima Accoglienza Profughi	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**113.204**	**111.708**	**1.496**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	113.204	111.708	1.496
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	**27**	**-**	**27**
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	26		26
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)	**113.231**	**111.708**	**1.523**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**6**	**22**	**- 16**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali	6	22	- 16
7) Acquisti servizi	**110.052**	**109.667**	**385**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	109.611	108.487	1.124
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-	-
e) altre consulenze	71	179	- 108
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	12	24	- 12
g) utenze	8	15	- 7
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	12	41	- 29
i) costi per organi Istituzionali	173	461	- 288
j) assicurazioni	133	427	- 294
k) altri	32	33	- 1
8) Godimento di beni di terzi	**10**	**21**	**- 11**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	10	21	- 11
9) Per il personale	**1.696**	**3.521**	**- 1.825**
a) salari e stipendi	1.331	2.757	- 1.426
b) oneri sociali	354	741	- 387
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	11	23	- 12
10) Ammortamenti e svalutazioni	**33**	**70**	**- 37**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	20	46	- 26
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13	24	- 11
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	**132**	**263**	**- 131**
14) Oneri diversi di gestione	**695**	**212**	**483**
a) costi amministrativi	80	170	- 90
b) imposte non sul reddito	8	28	- 20
c) tasse	4	3	1
d) altri	601	11	590
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	2	-	2
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**112.624**	**113.776**	**- 1.152**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**607**	**- 2.068**	**2.675**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**3**	**5**	**- 2**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	3	5	- 2
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**3**	**5**	**- 2**
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)	**610**	**- 2.063**	**2.673**
22) Imposte sul reddito	**128**	**272**	**- 144**
a) Irap	128	272	- 144
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**482**	**- 2.335**	**2.817**

Subcommittenza	2016		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	**10.000**	**10.000**	**-**
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	10.000	10.000	-
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)	**10.000**	**10.000**	**-**
			-
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	**7.993**	**8.372**	**- 379**
a) salari e stipendi	6.074	6.586	- 512
b) oneri sociali	1.919	1.786	133
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	**944**	**873**	**71**
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)	**8.937**	**9.245**	**- 308**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**1.063**	**755**	**308**
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)	**1.063**	**755**	**308**
22) Imposte sul reddito	**542**	**560**	**- 18**
a) Irap	542	560	- 18
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**521**	**195**	**326**

Costi strutturali	2016		
	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	**-**	**131**	**- 131**
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economali		131	- 131
7) Acquisti servizi	**-**	**7.074**	**- 7.074**
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		1.072	- 1.072
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		144	- 144
g) utenze		87	- 87
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		245	- 245
i) costi per organi Istituzionali		2.765	- 2.765
j) assicurazioni		2.563	- 2.563
k) altri		198	- 198
8) Godimento di beni di terzi	**-**	**128**	**- 128**
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service		128	- 128
9) Per il personale	**-**	**21.120**	**- 21.120**
a) salari e stipendi		16.540	- 16.540
b) oneri sociali		4.443	- 4.443
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi		137	- 137
10) Ammortamenti e svalutazioni	**-**	**424**	**- 424**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		278	- 278
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		146	- 146
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	**-**	**1.581**	**- 1.581**
14) Oneri diversi di gestione	**-**	**1.272**	**- 1.272**
a) costi amministrativi		1.018	- 1.018
b) imposte non sul reddito		168	- 168
c) tasse		18	- 18
d) altri		68	- 68
d) minusvalenze ordinarie		-	**-**
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		-	-
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	**-**	**31.730**	**- 31.730**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**-**	**- 31.730**	**31.730**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	**-**	**30**	**- 30**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali		30	- 30
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	**-**	**30**	**- 30**
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)	**-**	**- 31.700**	**31.700**
22) Imposte sul reddito	**-**	**1.631**	**- 1.631**
a) Irap		1.631	- 1.631
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**-**	**- 33.331**	**33.331**

Amministrazione	2016		
	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	**2.726**	**-**	**2.726**
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		-	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	122	-	122
c) plusvalenze ordinarie		-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	2.604	-	2.604
e) altri ricavi istituzionali		-	-
f) ricavi da attività commerciale		-	-
5) Contributi in conto esercizio	**-**	**-**	**-**
a) contributi dalla Regione		-	-
b) contributi dalla Provincia		-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		-	-
d) contributi dall'Azienda sanitaria		-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		-	-
f) altri contributi da privati		-	-
Totale (A)	**2.726**	**-**	**2.726**
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			**-**
6) Acquisti beni	**554**	**1.091**	**- 537**
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	554	1.091	- 537
7) Acquisti servizi	**62.428**	**58.951**	**3.477**
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	354		354
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			-
e) altre consulenze	7.105	8.935	- 1.830
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.200	1.200	-
g) utenze	831	727	104
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.158	2.041	- 883
i) costi per organi Istituzionali	17.340	23.040	- 5.700
j) assicurazioni	31.192	21.360	9.832
k) altri	3.248	1.648	1.600
8) Godimento di beni di terzi	**1.039**	**1.070**	**- 31**
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	1.039	1.070	- 31
9) Per il personale	**169.554**	**176.007**	**- 6.453**
a) salari e stipendi	133.084	137.836	- 4.752
b) oneri sociali	35.399	37.027	- 1.628
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1.071	1.144	- 73
10) Ammortamenti e svalutazioni	**3.353**	**3.528**	**- 175**
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.039	2.313	- 274
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.314	1.215	99
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	**13.172**	**13.172**	**-**
14) Oneri diversi di gestione	**10.031**	**10.601**	**- 570**
a) costi amministrativi	8.569	8.484	85
b) imposte non sul reddito	812	1.404	- 592
c) tasse	379	150	229
d) altri	64	563	- 499
d) minusvalenze ordinarie			-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	207		207
g) contributi erogati ad aziende non profit			-
Totale (B)	**260.131**	**264.420**	**- 4.289**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**- 257.405**	**- 264.420**	**7.015**
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			**-**
15) Proventi da partecipazioni	**-**	**-**	**-**
a) in società partecipate			-
b) da altri soggetti			-
16) Altri proventi finanziari	**337**	**251**	**86**
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante			-
b) interessi attivi bancari e postali	337	251	86
c) proventi finanziari diversi			-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**-**	**-**	**-**
a) su mutui			-
b) bancari			-
c) oneri finanziari diversi			-
Totale (C)	**337**	**251**	**86**
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)	**- 257.068**	**- 264.169**	**7.101**
22) Imposte sul reddito	**12.831**	**13.594**	**- 763**
a) Irap	12.831	13.594	- 763
b) Ires			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	**- 269.899**	**- 277.763**	**7.864**

GLI INVESTIMENTI

Nel corso del 2016 sono stati effettuati investimenti per complessivi euro 104.257,00.
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 2016
Fabbricati del patrimonio indisponibile	€ 27.318
Formazione e consulenze pluriennali	€ 2.013
Software	€ 2.379
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	€ 4.634
Mobili e arredi	€ 21.200
Immobilizzazioni in corso ed acconti (materiali)	€ 46.713
Totale	**€ 104.257**

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 2016	Investimenti realizzati nell'anno 2016	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Lavori di ristrutturazione e ampliamento struttura	2008	2016	€ 2.125.127,22	€ 171.968,76	€ 46.712,55	€ 46.712,55		
TOTALE			**€ 2.125.127,22**	**€ 171.968,76**	**€ 46.712,55**	**€ 46.712,55**	**€ -**	**€ -**

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 2016	Investimenti realizzati nell'anno 2016	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Lavori di ristrutturazione terrazzo e ricostruzione parapetto	2015	2016	€ 29.275,51	€ 27.195,51	€ 27.317,54	€ 27.317,54		
TOTALE			**€ 29.275,51**	**€ 27.195,51**	**€ 27.317,54**	**€ 27.317,54**	**€ -**	**€ -**

MOBILI E ARREDI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2016	Investimenti realizzati nell'anno 2016	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Arredamenti Casa Protetta	Savignano sul Rubicone	2016	€ 21.200,00	€ 21.200,00	€ 21.200,00			
Arredi da giardino	Savignano sul Rubicone	2016	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ -			
TOTALE			**€ 24.700,00**	**€ 24.700,00**	**€ 21.200,00**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

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 2016**	**Investimenti realizzati nell'anno 2016**	**Mezzi Propri**	**Contributi in conto capitale**	**Donazioni**
Notebook	Servizi area stranieri	2016	€ 488,00	€ 488,00	€ 488,00	€ 488,00		
Server	Amministrazione	2016	€ 3.963,78	€ 3.963,78	€ 3.902,78	€ 3.902,78		
Switch	Amministrazione	2016	€ -	€ -	€ 242,78	€ 242,78		
TOTALE			**€ 4.451,78**	**€ 4.451,78**	**€ 4.633,56**	**€ 4.633,56**	**€ -**	**€ -**

ALTRI BENI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	**Centro di costo**	**Anno di acquisizione**	**Importo complessivo previsto**	**Investimenti previsti per l'anno 2016**	**Investimenti realizzati nell'anno 2016**	**Mezzi Propri**	**Contributi in conto capitale**	**Donazioni**
Cancello automatico	CRA San Mauro Pascoli	2016	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -			
TOTALE			**€ 10.000,00**	**€ 10.000,00**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

SOFTWARE				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2016	Investimenti realizzati nell'anno 2016	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Upgrade programma di fatturazione attiva	Amministrazione	2016	€ 2.379,00	€ 2.379,00	€ 2.379,00	€ 2.379,00		
Ordinativo informatico	Amministrazione	2016	€ 585,60	€ 585,60	€ -	€ -		
TOTALE			**€ 2.964,60**	**€ 2.964,60**	**€ 2.379,00**	**€ 2.379,00**	**€ -**	**€ -**

FORMAZIONE E CONSULENZE PLURIENNALI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2016	Investimenti realizzati nell'anno 2016	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Formazione utilizzo Ciclo Attivo 2	Amministrazione	2016	€ 2.013,00	€ 2.013,00	€ 2.013,00	€ 2.013,00		
TOTALE			**€ 2.013,00**	**€ 2.013,00**	**€ 2.013,00**	**€ 2.013,00**	**€ -**	**€ -**

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

- per la Casa Protetta di Savignano sul Rubicone nel corso dell'anno 2016 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 2017.

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).

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

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