

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. 797 del 24/03/2023

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2023

DOCUMENTO DI BUDGET 2023

1. METODI DI RILEVAZIONE ADOTTATI PER LE PREVISIONI E PER IL CONTROLLO

I metodi di rilevazione adottati dall'ASP per le previsioni e per il controllo risultano opportunamente adattati al vigente sistema di contabilità economico-patrimoniale.

1.1 Il processo di pianificazione

I bilanci pluriennale e annuale di previsione realizzati rispettano quanto previsto dal Regolamento di contabilità approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 9 del 28/11/2016, realizzato in conformità a quanto indicato dagli artt. 4 e 5 del Regolamento di contabilità di cui alla Delibera di Giunta Regionale n. 279 del 2007.

La redazione del Bilancio Annuale Economico Preventivo ha seguito il seguente processo logico.

Definizione delle politiche e linee strategiche

Il Piano Programmatico di cui all'art. 3 del Regolamento Regionale ha definito le linee di indirizzo dell'Azienda e ha individuato gli obiettivi strategici per la gestione della stessa.

Al suo interno, come previsto dalla regolamentazione regionale sopra richiamata, sono stati in particolare evidenziati i seguenti punti per il cui contenuto si rinvia al Piano Programmatico:

- a) caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare;
- b) risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi del Piano;
- c) priorità d'intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti;
- d) modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con gli altri Enti del territorio;
- e) programmazione dei fabbisogni delle risorse umane e modalità di reperimento delle stesse;
- f) indicatori e parametri per la verifica;
- g) programma degli investimenti da realizzarsi;
- h) piano di valorizzazione e gestione del patrimonio;
- i) evoluzione della gestione del triennio 2023/2025.

Analogamente il bilancio pluriennale di previsione contiene la previsione economica per il triennio a cui fa riferimento il Piano Programmatico.

Definizione degli obiettivi gestionali annuali

Il documento di budget annuale rappresenta il principale riferimento per lo sviluppo delle attività e per la loro verifica.

Ciascuna Unità Operativa dell'Azienda definirà gli obiettivi della propria attività in coerenza con il profilo di missione dell'unità organizzativa e con le risorse assegnate, facendo seguito alle linee strategiche pluriennali fissate dal Piano Programmatico triennale ed alle "Indicazioni di priorità" individuate dal Consiglio di Amministrazione.

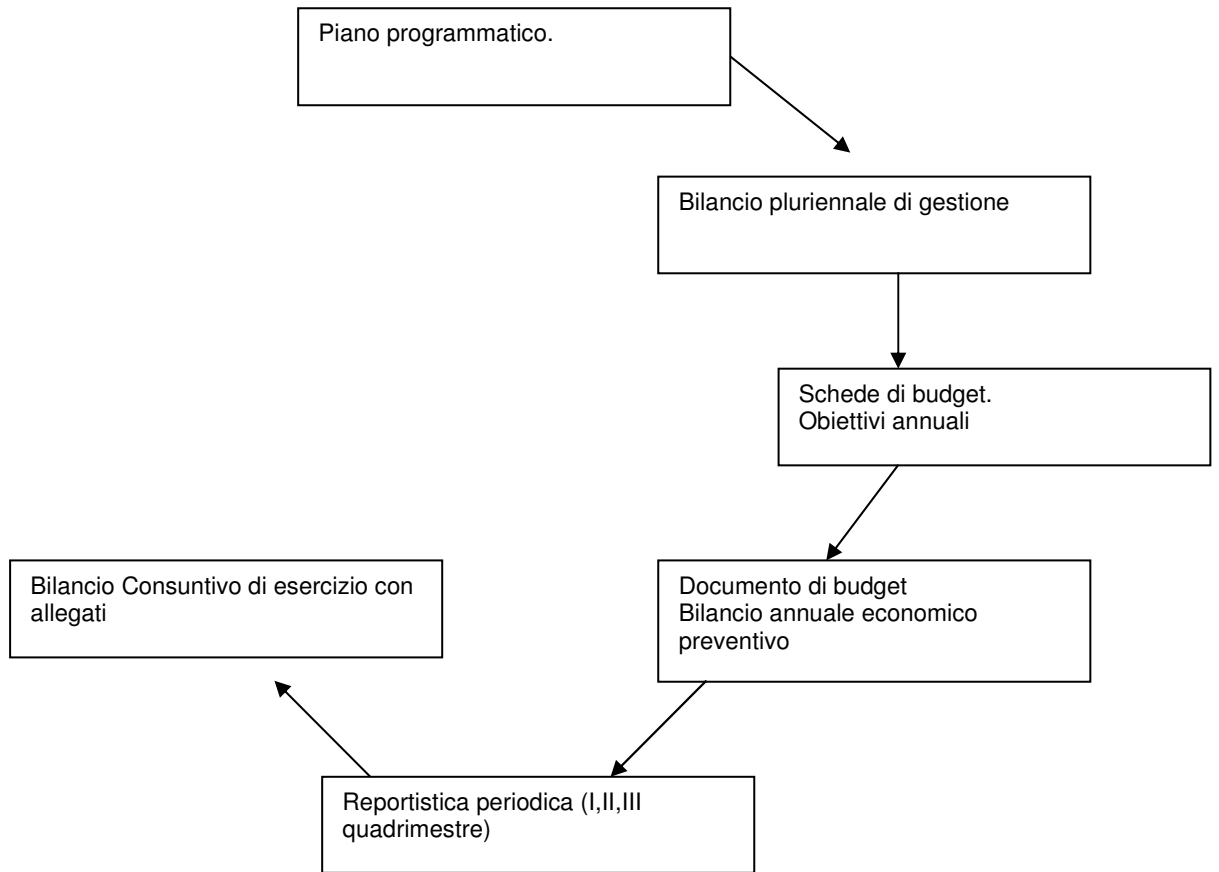
Il budget delle attività viene assegnato ai responsabili di "centri di costo" ai fini della gestione aziendale (vedi successivo paragrafo 2).

1.2 Verifica dei risultati.

Si reputa di verificare l'andamento gestionale con cadenza quadrimestrale. Il Direttore Generale informerà il Consiglio di Amministrazione circa l'andamento degli obiettivi annuali, sia economici che di attività.

L'Ufficio Controllo di Gestione predispone per il Direttore Generale una reportistica con alcuni indicatori individuati per la verifica dell'andamento della gestione e al cui interno vengono analizzati gli scostamenti rispetto al budget.

Schematicamente il sistema di programmazione e Controllo dell'Azienda può essere rappresentato come segue:



2 ASSEGNATARI RISORSE ECONOMICHE

2.1 I programmi di spesa

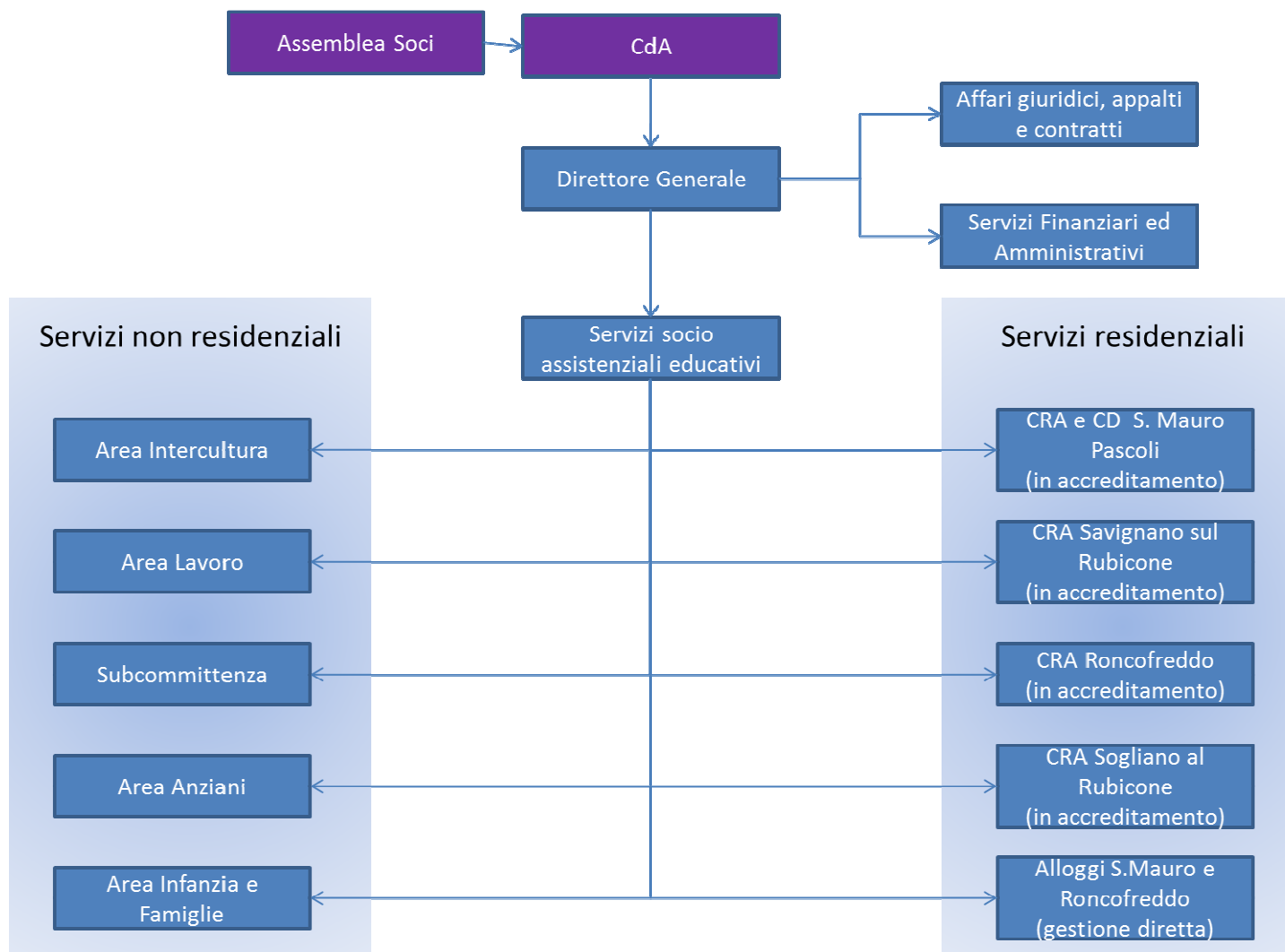
La struttura organizzativa dell'ASP del Rubicone come stabilito dal Regolamento degli Uffici e dei Servizi approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 22 del 23 settembre 2008 prevede un'articolazione in tre aree:

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

(Si veda organigramma nella pagina seguente).

E' prevista la figura di un Direttore Generale a capo dell'intera struttura al quale è stata affidata anche la direzione dell'Area dei "servizi socio assistenziali ed educativi", mentre alla direzione dell'area di "staff, affari giuridici, appalti e contratti" e dei "servizi finanziari ed amministrativi dell'ente" sono preposti i rispettivi "Responsabili-Direttori di Centro".

ORGANIGRAMMA “ASP DEL RUBICONE”



I centri di costo/ricavo sono stati determinati sia sulla base dei singoli servizi erogati, sia sulla base della loro dislocazione territoriale. E' previsto un ulteriore centro di costo al quale afferiscono unicamente i costi amministrativi comuni a tutti i servizi, ridistribuiti in base alle seguenti percentuali:

- San Mauro Pascoli Casa Residenza Anziani	10,00%
- San Mauro Pascoli Alloggi con Servizi	6,00%
- San Mauro Pascoli Centro Diurno	2,00%
- Savignano sul Rubicone Casa Residenza Anziani	4,00%
- Sogliano al Rubicone Casa Residenza Anziani	2,50%
- Roncofreddo Casa Residenza Anziani	2,50%
- Roncofreddo Alloggi con servizi	1,00%
- Savignano sul Rubicone Istituto Merlara	0,50%
- Caffè Alzheimer	2,00%
- Telesoccorso	2,00%
- Corsi per anziani	1,00%
- Progetto Nuovi Caregiver	0,50%
- Meeting Center	4,50%
- Servizi Area Intercultura	11,50%
- Servizi Area Infanzia e Famiglia	22,00%
- Tirocini disabili	8,50%
- Area Lavoro	12,00%
- Prima accoglienza profughi	2,00%
- Subcommittenza	4,50%
- Progetto "Dopo di noi"	1,00%

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

Amministrazione	2023
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	150
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	6.200
a) beni socio sanitari	550
b) beni tecnico-economici	5.650
7) Acquisti servizi	70.568
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	500
e) altre consulenze	23.683
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	1.475
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	3.250
i) costi per organi Istituzionali	1.440
j) assicurazioni	32.220
k) altri	8.000
8) Godimento di beni di terzi	1.700
a) affitti	
b) canoni di locazione finanziaria	
c) service	1.700
9) Per il personale	214.406
a) salari e stipendi	167.754
b) oneri sociali	45.852
c) trattamento di fine rapporto	
d) altri costi	800
10) Ammortamenti e svalutazioni	6.014
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	3.266
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.748
c) svalutazione delle immobilizzazioni	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	
12) Accantonamenti ai fondi rischi	
13) Altri accantonamenti	12.926
14) Oneri diversi di gestione	21.150
a) costi amministrativi	17.500
b) imposte non sul reddito	1.500
c) tasse	2.100
d) altri	50
d) minusvalenze ordinarie	
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinario	
g) contributi erogati ad aziende non profit	
Totale (B)	332.964
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 332.964
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	
b) da altri soggetti	
16) Altri proventi finanziari	1.150
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	
b) interessi attivi bancari e postali	1.150
c) proventi finanziari diversi	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	
b) bancari	
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	1.150
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	
b) di altri valori mobiliari	
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	
b) di altri valori mobiliari	
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	
b) plusvalenze straordinarie	
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinario	
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario	
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 331.814
22) Imposte sul reddito	14.381
a) Irap	14.381
b) Ires	
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 346.195

2.2 Il Budget per centri di Costo/Ricavo

La struttura del piano dei centri di costo dell'ASP del Rubicone segue l'articolazione organizzativa dei seguenti servizi:

- San Mauro Pascoli Casa Residenza Anziani
- San Mauro Pascoli Alloggi con Servizi
- San Mauro Pascoli Centro Diurno
- Savignano sul Rubicone Casa Residenza Anziani
- Sogliano al Rubicone Casa Residenza Anziani
- Roncofreddo Casa Residenza Anziani
- Roncofreddo Alloggi con servizi
- Savignano sul Rubicone Istituto Merlara
- Telesoccorso
- Caffè Alzheimer
- Corsi per anziani
- Progetto Nuovi Caregiver
- Meeting Center
- Servizi Area Intercultura
- Servizi Area Infanzia e Famiglie
- Tirocini disabili
- Area Lavoro
- Prima accoglienza profughi
- Subcommittenza
- Progetto "Dopo di noi"

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

San Mauro Pascoli - Casa Residenza Anziani	2023
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	218.933
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	196.918
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	22.015
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)	218.933
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	620
a) beni socio sanitari	55
b) beni tecnico-economici	565
7) Acquisti servizi	43.557
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	50
e) altre consulenze	2.368
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	148
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	28.825
i) costi per organi Istituzionali	144
j) assicurazioni	11.222
k) altri	800
8) Godimento di beni di terzi	170
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	170
9) Per il personale	21.440
a) salari e stipendi	16.775
b) oneri sociali	4.585
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	80
10) Ammortamenti e svalutazioni	21.503
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	327
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.176
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	12.793
14) Oneri diversi di gestione	27.615
a) costi amministrativi	1.750
b) imposte non sul reddito	25.450
c) tasse	410
d) altri	5
e) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	127.698
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	91.235
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	115
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	115
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	115
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	91.350
22) Imposte sul reddito	25.068
a) Irap	1.438
b) Ires	23.630
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	66.282

San Mauro Pascoli - Alloggi con servizi	2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	33.500
a) rette	33.500
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	9
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	9
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)	33.509
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	372
a) beni socio sanitari	33
b) beni tecnico-economici	339
7) Acquisti servizi	12.134
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	30
e) altre consulenze	1.421
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	89
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	7.195
i) costi per organi Istituzionali	86
j) assicurazioni	2.833
k) altri	480
8) Godimento di beni di terzi	102
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	102
9) Per il personale	12.864
a) salari e stipendi	10.065
b) oneri sociali	2.751
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	48
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.048
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	196
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.852
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	2.276
14) Oneri diversi di gestione	1.269
a) costi amministrativi	1.050
b) imposte non sul reddito	90
c) tasse	126
d) altri	3
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	31.065
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.444
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	69
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	69
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	69
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	2.513
22) Imposte sul reddito	863
a) Irap	863
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	1.650

San Mauro Pascoli - Centro Diurno	2023
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	17.761
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	16.800
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	961
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)	17.761
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	124
a) beni socio sanitari	11
b) beni tecnico-economici	113
7) Acquisti servizi	3.212
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10
e) altre consulenze	474
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	30
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	65
i) costi per organi Istituzionali	29
j) assicurazioni	2.444
k) altri	160
8) Godimento di beni di terzi	34
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	34
9) Per il personale	4.288
a) salari e stipendi	3.355
b) oneri sociali	917
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	16
10) Ammortamenti e svalutazioni	12.403
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	65
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.338
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	1.759
14) Oneri diversi di gestione	1.623
a) costi amministrativi	350
b) imposte non sul reddito	1.230
c) tasse	42
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	23.443
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 5.682
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	23
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	23
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	23
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 5.659
22) Imposte sul reddito	2.304
a) Irap	288
b) Ires	2.016
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 7.963

Savignano sul Rubicone - Casa Residenza Anziani	2023
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	111.386
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	102.200
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	9.186
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)	111.386
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	248
a) beni socio sanitari	22
b) beni tecnico-economici	226
7) Acquisti servizi	35.523
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	20
e) altre consulenze	12.947
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	59
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	17.130
i) costi per organi Istituzionali	58
j) assicurazioni	4.989
k) altri	320
8) Godimento di beni di terzi	68
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	68
9) Per il personale	8.576
a) salari e stipendi	6.710
b) oneri sociali	1.834
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	32
10) Ammortamenti e svalutazioni	61.374
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	131
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	61.243
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	8.017
14) Oneri diversi di gestione	10.816
a) costi amministrativi	700
b) imposte non sul reddito	10.030
c) tasse	84
d) altri	2
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	124.622
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 13.236
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	46
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	46
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	46
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 13.190
22) Imposte sul reddito	12.839
a) Irap	575
b) Ires	12.264
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 26.029

Sogliano al Rubicone - Casa Residenza Anziani	2023
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
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	33.764
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	3.100
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	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)	33.764
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	155
a) beni socio sanitari	14
b) beni tecnico-economici	141
7) Acquisti servizi	1.765
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	13
e) altre consulenze	592
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	37
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	81
i) costi per organi Istituzionali	36
j) assicurazioni	806
k) altri	200
8) Godimento di beni di terzi	43
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	43
9) Per il personale	5.360
a) salari e stipendi	4.194
b) oneri sociali	1.146
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	20
10) Ammortamenti e svalutazioni	179
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	82
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	97
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	323
14) Oneri diversi di gestione	1.030
a) costi amministrativi	438
b) imposte non sul reddito	538
c) tasse	53
d) altri	1
e) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	8.855
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	24.909
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	29
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	29
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	29
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	24.938
22) Imposte sul reddito	4.039
a) Irap	360
b) Ires	3.679
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	20.899

Roncofreddo - Casa Residenza Anziani	2023
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	64.514
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	64.195
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	319
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)	64.514
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	155
a) beni socio sanitari	14
b) beni tecnico-economici	141
7) Acquisti servizi	14.565
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	13
e) altre consulenze	592
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	37
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	10.581
i) costi per organi Istituzionali	36
j) assicurazioni	3.106
k) altri	200
8) Godimento di beni di terzi	43
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	43
9) Per il personale	5.360
a) salari e stipendi	4.194
b) oneri sociali	1.146
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	20
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.930
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	82
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.848
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	4.073
14) Oneri diversi di gestione	9.930
a) costi amministrativi	438
b) imposte non sul reddito	9.438
c) tasse	53
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	38.056
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	26.458
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	29
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	29
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	29
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	26.487
22) Imposte sul reddito	8.063
a) Irap	360
b) Ires	7.703
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	18.424

Roncofreddo - Alloggi con servizi	2023
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	11.500
a) rette	11.500
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	1.702
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.702
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)	13.202
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	63
a) beni socio sanitari	6
b) beni tecnico-economici	57
7) Acquisti servizi	12.056
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5
e) altre consulenze	237
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	7.015
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	4.033
i) costi per organi Istituzionali	14
j) assicurazioni	672
k) altri	80
8) Godimento di beni di terzi	17
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	17
9) Per il personale	2.145
a) salari e stipendi	1.678
b) oneri sociali	459
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	8
10) Ammortamenti e svalutazioni	4.876
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	33
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.843
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	879
14) Oneri diversi di gestione	252
a) costi amministrativi	175
b) imposte non sul reddito	55
c) tasse	21
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	20.288
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 7.086
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	12
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	12
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	12
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 7.074
22) Imposte sul reddito	228
a) Irap	144
b) Ires	84
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 7.302

<i>Istituto per minori A. Merlara</i>	2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	6.351
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	6.350
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1
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)	6.351
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	31
a) beni socio sanitari	3
b) beni tecnico-economici	28
7) Acquisti servizi	8.352
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3
e) altre consulenze	118
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	7
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	8.016
i) costi per organi Istituzionali	7
j) assicurazioni	161
k) altri	40
8) Godimento di beni di terzi	9
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	9
9) Per il personale	1.072
a) salari e stipendi	839
b) oneri sociali	229
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	4
10) Ammortamenti e svalutazioni	4.299
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.283
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	3.815
14) Oneri diversi di gestione	177
a) costi amministrativi	88
b) imposte non sul reddito	78
c) tasse	11
d) altri	-
e) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	17.755
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 11.404
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	6
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	6
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	6
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 11.398
22) Imposte sul reddito	834
a) Irap	72
b) Ires	762
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 12.232

<i>Telesoccorso</i>	<i>2023</i>
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	15.200
a) rette	15.200
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	3
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	3
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)	15.203
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	124
a) beni socio sanitari	11
b) beni tecnico-economici	113
7) Acquisti servizi	10.612
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	9.200
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10
e) altre consulenze	474
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	30
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	65
i) costi per organi Istituzionali	29
j) assicurazioni	644
k) altri	160
8) Godimento di beni di terzi	34
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	34
9) Per il personale	4.288
a) salari e stipendi	3.355
b) oneri sociali	917
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	16
10) Ammortamenti e svalutazioni	120
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	65
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	55
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	259
14) Oneri diversi di gestione	423
a) costi amministrativi	350
b) imposte non sul reddito	30
c) tasse	42
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	15.860
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 657
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	23
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	23
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	23
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 634
22) Imposte sul reddito	288
a) Irap	288
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 922

Caffè Alzheimer	2023
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	35.000
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	35.000
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	3
4) Proventi e ricavi diversi	3
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	3
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)	35.003
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	1.324
a) beni socio sanitari	11
b) beni tecnico-economici	1.313
7) Acquisti servizi	31.062
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	1.000
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10
e) altre consulenze	474
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	80
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	265
i) costi per organi Istituzionali	29
j) assicurazioni	1.044
k) altri	28.160
8) Godimento di beni di terzi	234
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	234
9) Per il personale	4.288
a) salari e stipendi	3.355
b) oneri sociali	917
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	16
10) Ammortamenti e svalutazioni	120
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	65
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	55
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	259
14) Oneri diversi di gestione	623
a) costi amministrativi	350
b) imposte non sul reddito	30
c) tasse	242
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	37.910
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 2.907
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	23
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	23
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	23
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 2.884
22) Imposte sul reddito	288
a) Irap	288
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 3.172

<i>Corsi per anziani</i>	<i>2023</i>
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	26.800
a) rette	1.800
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	25.000
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	2
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	2
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	26.802
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	1.263
a) beni socio sanitari	6
b) beni tecnico-economici	1.257
7) Acquisti servizi	23.656
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	1.000
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5
e) altre consulenze	237
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	65
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	133
i) costi per organi Istituzionali	14
j) assicurazioni	1.122
k) altri	21.080
8) Godimento di beni di terzi	167
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	167
9) Per il personale	2.145
a) salari e stipendi	1.678
b) oneri sociali	459
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	8
10) Ammortamenti e svalutazioni	168
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	33
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	135
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	129
14) Oneri diversi di gestione	412
a) costi amministrativi	175
b) imposte non sul reddito	15
c) tasse	221
d) altri	1
e) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	27.940
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 1.138
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	12
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	12
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	12
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 1.126
22) Imposte sul reddito	144
a) Irap	144
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 1.270

Progetto Nuovi Caregiver	2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	7.400
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	7.400
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
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1
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)	7.401
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	31
a) beni socio sanitari	3
b) beni tecnico-economici	28
7) Acquisti servizi	6.592
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3
e) altre consulenze	4.118
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	7
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	16
i) costi per organi Istituzionali	7
j) assicurazioni	161
k) altri	2.280
8) Godimento di beni di terzi	9
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	9
9) Per il personale	1.072
a) salari e stipendi	839
b) oneri sociali	229
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	4
10) Ammortamenti e svalutazioni	239
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	223
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	65
14) Oneri diversi di gestione	107
a) costi amministrativi	88
b) imposte non sul reddito	8
c) tasse	11
d) altri	-
e) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	8.115
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 714
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	6
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	6
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	6
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 708
22) Imposte sul reddito	72
a) Irap	72
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 780

Meeting Center	2023
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	66.200
a) rette	1.200
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	65.000
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	7
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	7
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)	66.207
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	1.279
a) beni socio sanitari	25
b) beni tecnico-economici	1.254
7) Acquisti servizi	34.726
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	13.000
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	23
e) altre consulenze	1.066
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	116
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	146
i) costi per organi Istituzionali	65
j) assicurazioni	1.450
k) altri	18.860
8) Godimento di beni di terzi	15.077
a) affitti	14.800
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	277
9) Per il personale	9.648
a) salari e stipendi	7.549
b) oneri sociali	2.063
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	36
10) Ammortamenti e svalutazioni	271
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	147
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	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-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	582
14) Oneri diversi di gestione	953
a) costi amministrativi	788
b) imposte non sul reddito	68
c) tasse	95
d) altri	2
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	62.536
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.671
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	52
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	52
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	52
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	3.723
22) Imposte sul reddito	647
a) Irap	647
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	3.076

Area Intercultura	2023
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	232.000
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	232.000
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	17
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	17
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)	232.017
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	1.813
a) beni socio sanitari	163
b) beni tecnico-economici	1.650
7) Acquisti servizi	196.217
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	176.800
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	58
e) altre consulenze	2.724
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	6.970
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	3.374
i) costi per organi Istituzionali	166
j) assicurazioni	3.705
k) altri	2.420
8) Godimento di beni di terzi	1.096
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	1.096
9) Per il personale	24.657
a) salari e stipendi	19.292
b) oneri sociali	5.273
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	92
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.755
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	376
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.379
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	1.486
14) Oneri diversi di gestione	3.234
a) costi amministrativi	2.413
b) imposte non sul reddito	373
c) tasse	442
d) altri	6
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	230.258
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.759
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	132
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	132
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	132
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	1.891
22) Imposte sul reddito	1.654
a) Irap	1.654
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	237

Area Infanzia e Famiglia	2023
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	252.000
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	252.000
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	33
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	33
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)	252.033
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	1.564
a) beni socio sanitari	121
b) beni tecnico-economici	1.443
7) Acquisti servizi	108.625
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	91.000
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	110
e) altre consulenze	5.210
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	425
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.715
i) costi per organi Istituzionali	317
j) assicurazioni	7.088
k) altri	2.760
8) Godimento di beni di terzi	874
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	874
9) Per il personale	118.585
a) salari e stipendi	92.552
b) oneri sociali	25.557
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	476
10) Ammortamenti e svalutazioni	5.481
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.948
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.533
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	4.352
14) Oneri diversi di gestione	4.733
a) costi amministrativi	3.930
b) imposte non sul reddito	330
c) tasse	462
d) altri	11
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	244.214
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.819
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	253
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	253
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	253
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	8.072
22) Imposte sul reddito	7.894
a) Irap	7.894
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	178

Tirocini Disabili	2023
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	158.000
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	158.000
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	13
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	13
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)	158.013
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	527
a) beni socio sanitari	47
b) beni tecnico-economici	480
7) Acquisti servizi	136.669
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	56.400
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	43
e) altre consulenze	2.013
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	70.671
g) utenze	125
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	276
i) costi per organi Istituzionali	122
j) assicurazioni	2.739
k) altri	4.280
8) Godimento di beni di terzi	145
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	145
9) Per il personale	18.224
a) salari e stipendi	14.259
b) oneri sociali	3.897
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	68
10) Ammortamenti e svalutazioni	512
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	278
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	234
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	1.099
14) Oneri diversi di gestione	1.799
a) costi amministrativi	1.488
b) imposte non sul reddito	128
c) tasse	179
d) altri	4
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	158.975
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 962
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	98
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	98
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	98
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 864
22) Imposte sul reddito	1.222
a) Irap	1.222
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 2.086

<i>Area Lavoro</i>	<i>2023</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	390.000
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	390.000
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	10.218
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	18
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	10.200
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)	400.218
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	744
a) beni socio sanitari	66
b) beni tecnico-economali	678
7) Acquisti servizi	134.268
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	60
e) altre consulenze	2.842
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	125.800
g) utenze	177
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	390
i) costi per organi Istituzionali	173
j) assicurazioni	3.866
k) altri	960
8) Godimento di beni di terzi	204
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	204
9) Per il personale	239.247
a) salari e stipendi	185.619
b) oneri sociali	52.032
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	1.596
10) Ammortamenti e svalutazioni	722
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	392
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	330
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	6.551
14) Oneri diversi di gestione	2.738
a) costi amministrativi	2.300
b) imposte non sul reddito	180
c) tasse	252
d) altri	6
e) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	384.474
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	15.744
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	138
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	138
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	138
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)	15.882
22) Imposte sul reddito	15.703
a) Irap	15.703
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	179

Prima Accoglienza Profughi	2023
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	68.283
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	68.283
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
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	3
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)	68.286
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	124
a) beni socio sanitari	11
b) beni tecnico-economici	113
7) Acquisti servizi	63.287
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	61.875
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10
e) altre consulenze	474
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	30
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	65
i) costi per organi Istituzionali	29
j) assicurazioni	644
k) altri	160
8) Godimento di beni di terzi	34
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	34
9) Per il personale	4.288
a) salari e stipendi	3.355
b) oneri sociali	917
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	16
10) Ammortamenti e svalutazioni	120
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	65
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	55
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	259
14) Oneri diversi di gestione	423
a) costi amministrativi	350
b) imposte non sul reddito	30
c) tasse	42
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	68.535
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 249
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	23
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	23
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	23
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 226
22) Imposte sul reddito	288
a) Irap	288
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 514

Subcommittenza	2023
A) <u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	82.400
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	82.400
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	7
4) Proventi e ricavi diversi	7
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	7
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)	82.407
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	429
a) beni socio sanitari	25
b) beni tecnico-economici	404
7) Acquisti servizi	4.276
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	23
e) altre consulenze	1.066
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	66
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	346
i) costi per organi Istituzionali	65
j) assicurazioni	2.350
k) altri	360
8) Godimento di beni di terzi	77
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	77
9) Per il personale	68.040
a) salari e stipendi	53.316
b) oneri sociali	14.588
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	136
10) Ammortamenti e svalutazioni	271
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	147
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	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-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	4.220
14) Oneri diversi di gestione	1.203
a) costi amministrativi	788
b) imposte non sul reddito	68
c) tasse	345
d) altri	2
e) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	78.516
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.891
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	52
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	52
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	52
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	3.943
22) Imposte sul reddito	4.537
a) Irap	4.537
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 594

Progetto "Dopo di noi"	2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	26.350
a) rette	5.350
b) oneri a rilievo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	21.000
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	2
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	2
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	26.352
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	63
a) beni socio sanitari	6
b) beni tecnico-economici	57
7) Acquisti servizi	25.606
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	20.750
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5
e) altre consulenze	237
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-
g) utenze	4.015
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	33
i) costi per organi Istituzionali	14
j) assicurazioni	472
k) altri	80
8) Godimento di beni di terzi	17
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	17
9) Per il personale	2.145
a) salari e stipendi	1.678
b) oneri sociali	459
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	8
10) Ammortamenti e svalutazioni	6.698
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	33
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.665
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	129
14) Oneri diversi di gestione	877
a) costi amministrativi	475
b) imposte non sul reddito	30
c) tasse	371
d) altri	1
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati da aziende non profit	-
Totale (B)	35.535
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 9.183
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	12
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	12
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	12
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 9.171
22) Imposte sul reddito	144
a) Irap	144
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 9.315

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL DOCUMENTO DI BUDGET

L'anno 2022 è stato caratterizzato dal graduale rientro della situazione di emergenza creatasi a causa del COVID-19, la quale aveva determinato una situazione di forte incertezza sull'andamento economico - finanziario della gestione in gran parte non dipendente dalle azioni messe in atto da ASP.

E' ripresa la regolare erogazione di diversi servizi che, a causa della situazione emergenziale, erano stati parzialmente interrotti o gestiti "a distanza". Sono ripartiti a regime gli incontri in presenza di Caffè Alzheimer, Corsi, Meeting Center, del progetto Nuovi Caregiver che precedentemente venivano svolti solo tramite contatti telefonici o postali.

Anche le attività svolte nei servizi dell'area Infanzia e Famiglia e nell'area Intercultura, che precedentemente dovevano essere erogate in modalità telematica, ora sono realizzate in presenza, prevedendo il collegamento telematico solo come modalità integrativa o alternativa di fruizione per ragioni di comodità dell'utenza.

Rimane ancora piuttosto incerta, invece, la previsione dei costi delle utenze per energia elettrica e gas che presentano tutt'ora un andamento piuttosto altalenante che va ad impattare sui costi di gestione di alcuni servizi.

In ragione di quanto esposto, ad oggi le valutazioni fatte per la redazione del presente bilancio di previsione si basano sui dati attualmente in nostro possesso, non avendo la possibilità di prevedere fino a quando i suddetti eventi potranno proseguire e quali ripercussioni avere sull'andamento della gestione.

Il prossimo anno sarà quindi influenzato dagli eventi esposti in premessa e da alcuni cambiamenti che avverranno all'interno dei servizi gestiti da ASP.

Nel corso del 2023 vedremo la cessazione del servizio di prima accoglienza profughi (in cui ASP funge da referente per l'Unione Rubicone Mare della gestione degli aspetti contrattuali, nonché delle risorse e delle attività amministrative connesse all'appalto della gestione dei servizi di accoglienza) prevista a partire dal 01/04/2023, avendo ricevuto, ad oggi, una proroga tecnica della convenzione per la prima accoglienza di cittadini stranieri richiedenti protezione internazionale temporaneamente presenti sul territorio dell'Unione Rubicone Mare fino al 31/03/2023 e a seguito della dichiarata indisponibilità degli attuali gestori del servizio di proseguire nell'attività. Per tale motivo, anche in questo caso, tutte le voci di entrata e di uscita relative al servizio sono previste fino a tale data.

Inoltre, non si è in grado di conoscere quali saranno gli sviluppi della situazione di emergenza profughi provenienti dall'Ucraina, per la quale, ad oggi, non abbiamo elementi che ci permettano di valutare se e in che misura ASP continuerà ad essere coinvolta nella loro gestione. Per tale motivo, ad oggi, non siamo stati in grado di inserire alcun riflesso economico sul bilancio, trattandosi di una situazione ancora in fase di definizione.

Nel corso del 2023 verranno conclusi i lavori di sistemazione e adeguamento dell'appartamento destinato al co-housing di persone disabili e non, nell'ambito del progetto "Dopo di noi" il cui budget per l'anno in corso, prevede, pertanto, sia i costi relativi alle quote di ammortamento e i costi amministrativi connessi ai lavori di sistemazione e adeguamento dell'appartamento, che quelli propedeutici all'avvio del progetto.

Inoltre, come deliberato nella seduta del 17 settembre 2014 del Comitato di Distretto Rubicone Costa (in cui l'ASP viene individuata quale unico soggetto pubblico per l'erogazione dei servizi sociali dell'ambito territoriale e l'individuazione di essa quale soggetto per la sub committenza (punto 8, paragrafi 5, 6, della DGR 514/09 – pag. 33)) nel corso del triennio si dovrebbe attuare il passaggio graduale da parte dell'Unione Rubicone e Mare, della gestione di servizi e dei relativi procedimenti amministrativi legati alla sfera socio assistenziale, per conto di tutti i 9 Comuni del distretto Rubicone. In particolare l'ASP si troverà a gestire alcune fasi nelle aree dei servizi rivolti agli adulti e famiglie, alla popolazione anziana, alla popolazione immigrata, all'infanzia, minori e giovani, alla popolazione disabile e rivolti alla qualificazione, promozione delle risorse di comunità ed alla programmazione del sistema di welfare.

Non essendoci ancora state comunicazioni ufficiali sulle tempistiche del trasferimento dei servizi e sul relativo stanziamento di risorse economiche destinate alla loro gestione, al momento le previsioni si sono basate sulle attività attualmente svolte sulla base della convenzione in essere.

Per i servizi già gestiti da ASP negli scorsi esercizi, i valori contenuti nel budget, sono il risultato dell'adeguamento dei costi medi mensili, risultanti dalla gestione dell'anno 2022, i quali sono stati presi come base di calcolo per la previsione dell'anno 2023, adeguandoli alle indicazioni contenute nella revisione dei contratti di servizio e alla evoluzione che si prevede possa avere la loro gestione.

Il bilancio di previsione dell'ASP è il risultato dell'accorpamento dei precedenti budget realizzati per i singoli servizi, ognuno dei quali costituisce un centro di costo/ricavo a se stante al quale vengono attribuiti sia i costi di diretta imputazione, sia quelli indiretti derivanti dall'attività amministrativa comune.

Per le valutazioni delle singole voci di bilancio si rinvia alle considerazioni di carattere generale contenute nella relazione illustrativa al bilancio economico di previsione annuale 2023.