

# 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. 1239 del 24/05/2023***

## ***Relazione sulla gestione***

### **BILANCIO CONSUNTIVO 2022**

## RELAZIONE SULLA GESTIONE

<i>SITUAZIONE, EVOLUZIONE DELL'AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO</i> .....	3
L'ambito Territoriale di riferimento .....	4
Modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con gli altri enti del Territorio .....	6
Priorità di intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti.....	10
I dati relativi alle risorse umane a disposizione e alla loro formazione .....	12
<i>ANDAMENTO DELLA GESTIONE</i> .....	15
I risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico Preventivo .....	18
Analisi dei principali scostamenti.....	18
<i>INDICATORI SULLA QUALITA' DEL SERVIZIO EROGATO</i> .....	22
<i>LA SITUAZIONE PATRIMONIALE</i> .....	33
<i>INDICATORI ANALITICI</i> .....	36
<i>IL BILANCIO RICLASSIFICATO</i> .....	53
<i>INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI</i> .....	58
<i>LA REDDITIVITA' DEL PATRIMONIO</i> .....	61
Modalità di utilizzo dell'utile d'esercizio .....	62
<i>I RISULTATI PER CENTRI DI COSTO/RICAVO</i> .....	62
<i>GLI INVESTIMENTI</i> .....	107
<i>FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO</i> .....	113

**SITUAZIONE, EVOLUZIONE DELL'AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO**

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

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

L'ASP è un'azienda multiservizi e multisetto che ha come finalità l'organizzazione e l'erogazione di servizi e interventi sociali, socio-assistenziali, socio-sanitari ed educativi rivolti ad anziani, famiglie e minori, disabili, immigrati e nomadi, adulti in condizione di disagio, fragilità e povertà, nonché la sperimentazione di progetti rivolti anche ad altri target di utenza in base a quanto previsto dalla disciplina regionale vigente e secondo le esigenze indicate dalla pianificazione locale definita dal Piano di Zona per l'ambito territoriale dei Comuni appartenenti al Distretto Rubicone Costa (Roncofreddo, San Mauro Pascoli, Sogliano al Rubicone, Savignano sul Rubicone, Gatteo, Borghi, Gambettola, Longiano e Cesenatico).

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

A seguito delle linee di indirizzo deliberate dal Comitato di Distretto Rubicone Costa nella seduta del 17 settembre 2014, e successivamente recepite dall'Assemblea dei soci ASP nella seduta del 8 ottobre 2014, è stato stabilito che dal 1° gennaio 2015 i servizi di Casa Residenza Anziani di San Mauro Pascoli, Savignano sul Rubicone, Roncofreddo e Sogliano al Rubicone e Centro Diurno Anziani di San Mauro Pascoli, siano stati dati in accreditamento definitivo direttamente e in via esclusiva ai soli soggetti gestori privati accreditati transitoriamente assieme ad Asp del Rubicone. Pertanto dal 1° gennaio 2015 ASP non gestisce né direttamente né indirettamente tali servizi. In particolare:

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

- 25 posti di Casa Residenza per Anziani;

**CASA RESIDENZA ANZIANI E CENTRO DIURNO DI SAN MAURO PASCOLI (EX "FONDAZIONE DOMUS PASCOLI")**

- 83 posti di Casa Residenza per Anziani;
- 20 posti di Centro Diurno Anziani;

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

- 24 posti di Casa Residenza per Anziani;

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

- 40 posti di Casa Residenza per Anziani;

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

**ALLOGGI CON SERVIZI**

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

**“ISTITUTO A. MERLARA” DI SAVIGNANO SUL RUBICONE**

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

**SERVIZI EXTRARESIDENZIALI**

- Telesoccorso
- Caffè Alzheimer
- Corsi di gruppo
- Progetto “Nuovi Caregiver”
- Meeting Center

**AREA INTERCULTURA**

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

**AREA FAMIGLIE**

- Gestione dei servizi rivolti alle famiglie ed ai minori

**AREA LAVORO**

- Tirocini formativi: gestione dei progetti finalizzati alla promozione dell’inserimento lavorativo di persone disabili o in condizioni di fragilità.
- Piano povertà: progetto per il raggiungimento dei livelli essenziali delle prestazioni riferite ai servizi per l'accesso alle misure per la lotta alla povertà, per la valutazione del bisogno e la progettazione personalizzata inclusiva.

**SUB COMMITTENZA**

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

**SERVIZIO DI ACCOGLIENZA DI CITTADINI STRANIERI**

- Referenti della gestione degli aspetti contrattuali, nonché delle risorse e delle attività amministrative connesse all’esecuzione dell’appalto del servizio.

**PROGETTO “DOPO DI NOI”**

- Realizzazione di un’abitazione in co-housing rivolta a persone con e senza disabilità.

***L’ambito Territoriale di riferimento***

Il territorio cesenate è un’ampia area in cui vivono circa 209.530 abitanti suddivisa in due grandi Zone Sociali:

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

e

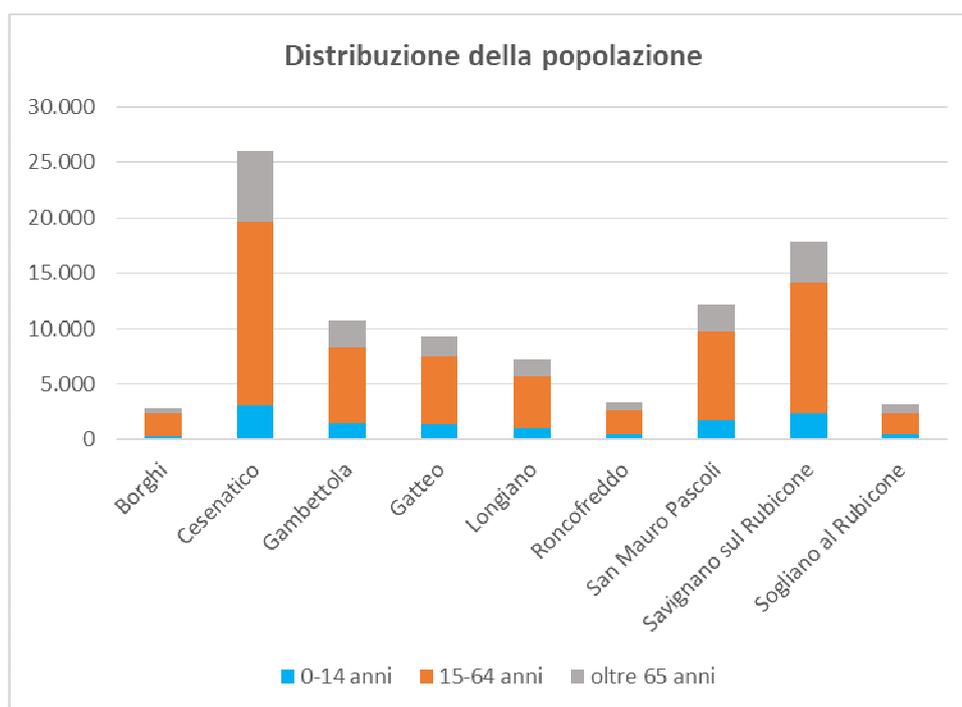
**Il Distretto Rubicone Costa** composto da 9 comuni dislocati su un territorio caratterizzato da zone collinari (in cui si collocano i comuni di Borghi, Roncofreddo e Sogliano al Rubicone), zone pianeggianti (comuni di Gambettola, Longiano, Savignano sul Rubicone, San Mauro Pascoli e Gatteo) e zone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

Nel Distretto vivono complessivamente **92.807 persone**, con significative differenze di distribuzione territoriale: differenze che si possono trovare passando dal comune di Borghi, che conta 2.900 abitanti, al comune di Cesenatico che ne conta 26.003.

#### Popolazione residente per Comuni e Grandi classi di età - 1° Gennaio 2022

Comuni	0-14 anni	15-64 anni	oltre 65 anni	Totale
Borghi	386	1.970	544	<b>2.900</b>
Cesenatico	3.101	16.561	6.341	<b>26.003</b>
Gambettola	1.453	6.832	2.408	<b>10.693</b>
Gatteo	1.409	6.089	1.830	<b>9.328</b>
Longiano	1.042	4.706	1.494	<b>7.242</b>
Roncofreddo	421	2.259	703	<b>3.383</b>
San Mauro Pascoli	1.715	8.063	2.453	<b>12.231</b>
Savignano sul Rubicone	2.422	11.683	3.766	<b>17.871</b>
Sogliano al Rubicone	434	1.949	773	<b>3.156</b>
<b>Totale</b>	<b>12.383</b>	<b>60.112</b>	<b>20.312</b>	<b>92.807</b>

Fonte: Regione Emilia-Romagna



A queste differenti distribuzioni della popolazione, si affianca una densità abitativa che sembra variare in maniera inversamente proporzionale all'aumento dell'altimetria del territorio e alla distanza dai centri principali, passando dai 34 abitanti per kmq di Sogliano ai 1372 di Gambettola. L'area urbana e costiera si è caratterizzata, infatti, sin dagli anni '70 per un costante aumento della popolazione, a discapito delle aree altimetricamente più alte e più disagiate nei collegamenti con la pianura. Se i comuni che hanno visto la più consistente crescita di popolazione sono dislocati nella zona pianeggiante dell'area del Rubicone (San Mauro Pascoli, Longiano, Gatteo, Savignano sul Rubicone) quelli che hanno assistito ad un progressivo abbandono sono, al contrario, dislocati nelle zone alto collinari (Roncofreddo, Borghi, Sogliano), anche se negli ultimi anni anche in queste

zone si è assistito ad una inversione di tendenza con un discreto aumento della popolazione residente.

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

L'ASP è un'azienda multiservizi e multisetto che ha come finalità l'organizzazione e l'erogazione di servizi e interventi sociali, socio-assistenziali, socio-sanitari ed educativi rivolti ad anziani, famiglie e minori, disabili, immigrati e nomadi, adulti in condizione di disagio, fragilità e povertà, nonché la sperimentazione di progetti rivolti anche ad altri target di utenza in base a quanto previsto dalla disciplina regionale vigente e secondo le esigenze indicate dalla pianificazione locale definita dal Piano di Zona per l'ambito territoriale dei Comuni appartenenti al Distretto Rubicone Costa (Roncofreddo, San Mauro Pascoli, Sogliano al Rubicone, Savignano sul Rubicone, Gatteo, Borghi, Gambettola, Longiano e Cesenatico).

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

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

Attualmente l'A.S.P. gestisce i servizi garantiti all'utenza, nel seguente modo:

- **Casa Residenza Anziani e Centro Diurno di S.Mauro Pascoli**: dal 1° gennaio 2015, in base a quanto previsto dalla vigente normativa Regionale e dalle linee di indirizzo deliberate dal Comitato di Distretto Rubicone Costa, i servizi sono stati accreditati direttamente ed in via esclusiva alla ditta "L'Aquilone" società cooperativa sociale a r.l. e alla società "La Riabilitazione S.r.l.", le quali gestiscono il coordinamento, i servizi socio-assistenziali, ausiliari, infermieristici e riabilitativi della struttura. Le suddette ditte private hanno accettato, in distacco funzionale, il personale dipendente di ASP già impiegato all'interno del servizio (n. 1 infermiera a tempo indeterminato e pieno).

- **Casa Residenza Anziani di Savignano s/Rubicone**: dal 1° gennaio 2015, in base a quanto previsto dalla vigente normativa Regionale e dalle linee di indirizzo deliberate dal Comitato di Distretto Rubicone Costa, il servizio è stato accreditato direttamente ed in via esclusiva alla ditta "L'Aquilone" società cooperativa sociale a r.l., e alla ditta "Arcade" società cooperativa a r.l., le quali gestiscono il coordinamento, i servizi socio-assistenziali, ausiliari, infermieristici e riabilitativi della struttura.

- **Casa Residenza Anziani di Sogliano al Rubicone**: dal 1° gennaio 2015, in base a quanto previsto dalla vigente normativa Regionale e delle linee di indirizzo deliberate dal Comitato di Distretto Rubicone Costa, il servizio è stato accreditato direttamente ed in via esclusiva alla ditta "Il Cigno" società cooperativa sociale a r.l., la quale gestisce il coordinamento e i servizi socio-assistenziali, ausiliari, infermieristici e riabilitativi della struttura.

- **Casa Residenza Anziani di Roncofreddo**: dal 1° gennaio 2015, in base a quanto previsto dalla vigente normativa Regionale e delle linee di indirizzo deliberate dal Comitato di Distretto Rubicone Costa, il servizio è stato accreditato direttamente ed in via esclusiva alla cooperativa sociale "Società Dolce" a r.l., la quale gestisce il coordinamento e i servizi socio-assistenziali, ausiliari, infermieristici e riabilitativi della struttura.

- **Istituto A. Merlara**: a partire dal 01/10/2008 l'Asp del Rubicone ha dato in concessione esterna la gestione dei servizi rivolti ai minori. Con procedura negoziata, a decorrere dal 01/07/2019, l'ASP ha affidato in concessione la gestione dell'Istituto per minori all'Istituto Maestre Pie dell'Addolorata.

- **Alloggi con servizi:** si tratta di quattro alloggi protetti per persone oltre i 65 anni (due singoli e due doppi) posti all'interno della struttura di San Mauro Pascoli e di due alloggi (uno singolo e uno doppio) adiacenti alla struttura residenziale di Roncofreddo. Il servizio viene gestito direttamente da ASP.

- **Servizi Area Interculturale:** il Centro Interculturale Limes Rubicone si colloca nel Distretto Rubicone Costa e all'interno dei 9 Comuni dell'Unione Rubicone e Mare. Il Centro si propone di promuovere integrazione, riconoscimento di diritti e doveri di cittadinanza.

In particolare opera nei seguenti ambiti:

a. *Consulenza giuridico amministrativa e interculturale*

- Servizio Centro Stranieri
- Servizio Mediazione culturale
- Sportello intercultura

b. *Promozione e supporto alla conoscenza di diritti e doveri di cittadinanza:*

- progetti a favore delle seconde generazioni
- iniziative di educazione e promozione della pace
- Networking comunità straniere
- progettazione e comunicazione

c. *Coordinamento rete lavoro di cura a domicilio distrettuale:*

- sportello Infocarer
- spazi di aggregazione per assistenti familiari
- progetti per la qualificazione del lavoro di cura e sostegno ai caregivers

Tali servizi sono attualmente affidati alla cooperativa sociale Between.

- **Telesoccorso:** è un servizio che assicura alle persone anziane la continua assistenza giornaliera fornita da persone specializzate nella gestione degli interventi sanitari urgenti. Tale servizio fornisce una risposta alle richieste di aiuto provenienti dagli utenti e, grazie allo strumento delle telefonate, rappresenta un efficace sostegno di carattere psicologico e sociale.

Possono fruire del servizio le persone che sulla base della valutazione delle Assistenti sociali dell'Unione trovano in una delle seguenti condizioni:

- anziani soli, parzialmente autosufficienti e comunque in situazioni di fragilità
- disabili adulti e comunque in situazioni di fragilità oppure adulti con particolari tipologie e comunque in situazioni di fragilità, segnalati dai Servizi Sociali dell'Unione e ammessi al servizio.

Il servizio è attualmente affidato alla cooperativa sociale Centro 24 Ore.

- **Caffè Alzheimer:** è un servizio completamente gratuito rivolto a nuclei familiari che vivono con anziani affetti da patologie legate alla demenza per dare loro assistenza e aiuto. E' aperto un pomeriggio la settimana.

Il servizio ha come finalità quelle di combattere l'isolamento e favorire il mantenimento ed il potenziamento dei contatti sociali sia per il malato che per i suoi familiari, migliorare la qualità dell'assistenza mediante una formazione da parte di esperti della materia, offrire sollievo al familiare in un contesto piacevole, quale quello del consumare un caffè insieme. Il servizio è gestito direttamente da ASP che si avvale della collaborazione di educatori qualificati, uno psicologo e alcuni volontari delle Associazioni M.P.A. (Movimento per l'Alleluia) e Auser.

- **Corsi di gruppo:** si tratta di un servizio rivolto ad anziani affetti da demenza suddiviso in 3 specifici interventi:

- *STIMOLAZIONE COGNITIVA CENTRATA SULLA PERSONA e MEMORY TRAINING*

Attività volta al mantenimento delle abilità cognitive residue attraverso la stimolazione delle funzioni cognitive: memoria, attenzione, linguaggio, ragionamento, percezione e prassia.

- *RIATTIVAZIONE GLOBALE*

Attività basata su esercizi elementari di riattivazione cognitiva e su esercizi volti al mantenimento delle abilità manuali residue.

- *FISIOTERAPIA*

Cicli di incontri mirati allo svolgimento di un'attività fisica dolce.

I corsi vengono organizzati direttamente da ASP con il contributo alcuni volontari (psicologi ed educatori) delle Associazioni M.P.A. (Movimento per l'Alleluia) e Auser.

- **Progetto "Nuovi Caregiver"**: la finalità del presente progetto è quella di attivare una opportunità di supporto per i familiari domiciliati con gli anziani malati di Alzheimer o compromessi da altre forme di demenza.

Ulteriore scopo del progetto è quello di far acquisire ai caregiver una maggiore consapevolezza dei propri vissuti e delle proprie emozioni nella relazione con il proprio caro malato, favorendo una maggiore inclusione sociale delle famiglie colpite dalle demenza.

Gli incontri con professionisti ed esperti sono organizzati direttamente da ASP.

- **Meeting Center**: si configura come una tipologia di approccio integrato volto a fornire, mediante l'attività di specifici professionisti (in particolare una psicologa individuata da ASP del Rubicone ed educatori e OSS messi a disposizione dalla coop. sociale CAD) a supporto e sostegno sia alla persona con demenza sia ai suoi familiari e accompagnatori per aiutarli a far fronte alla malattia. L'attività del Meeting Center è specificatamente rivolta ad anziani con diagnosi di demenza di grado lieve o a persone che pur non avendo una diagnosi di demenza, presentano alcune difficoltà cognitive (MCI).

Tra le attività rivolte agli anziani ci sono attività sociali e ricreative, reminiscenza, stimolazione cognitiva, musicoterapia e attività psicomotoria. Per i familiari sono invece organizzati gruppi di supporto, conferenze informative presiedute da esperti e momenti di consultazione individuale necessari per comprendere al meglio i bisogni specifici della persona.

Il centro è gestito direttamente da ASP con il contributo dell'Associazioni M.P.A. (Movimento per l'Alleluia) e della cooperativa sociale CAD le quali forniscono le figure professionali di psicologi ed educatori.

- **Servizi Area Famiglie**: il Centro per le Famiglie ha come finalità la valorizzazione delle responsabilità educative dei singoli e delle coppie, lo sviluppo delle competenze relazionali, il sostegno e la promozione del benessere familiare, da realizzare attraverso azioni di Comunità ma anche azioni volte a singoli soggetti e/o coppie in temporanea difficoltà.

Il target di riferimento sono coppie, singoli, genitori con figli minori e adolescenti, adolescenti, operatori dei servizi socio/educativi del territorio distrettuale.

In particolare il Centro per le Famiglie opera nelle seguenti aree:

#### *1. Area dell'informazione*

Il Cpf deve utilizzare gli strumenti che ritiene idonei per garantire un accesso rapido e favorevole a tutte le principali informazioni utili volte a facilitare la qualità della vita quotidiana delle famiglie che vi si rivolgono e per promuovere la conoscenza delle opportunità che il territorio offre, in stretto raccordo coordinamento con gli altri sportelli e le risorse sociali presenti sul territorio.

#### *2. Area del sostegno alle competenze genitoriali*

Il Cpf attiva azioni volte a valorizzare le responsabilità educative delle coppie e dei singoli, con particolare riguardo a coloro che possono aver bisogno di un supporto in alcune fasi di cambiamento del nucleo familiare o nell'affrontare situazioni potenzialmente critiche (nascita di un figlio, percorsi evolutivi dei figli, separazioni/divorzi, presenza di disabilità ecc...).

Lo strumento privilegiato è la dimensione del lavoro in gruppo, tra famiglie, spesso proposta presso il Cpf che consente di co-costruire risposte rispetto alla condivisione di esperienze comuni.

#### *3. Area sviluppo risorse familiari e comunitarie*

Il Cpf promuove il protagonismo delle famiglie con figli, nel contesto comunitario, favorendo l'attivazione di risorse personali e familiari in una logica che riconosce la persona e la famiglia non solo come portatrice di bisogni ma anche risorsa in grado di sviluppare risposte e potenzialità di cambiamento. Tutto ciò in un continuo lavoro di rete sia in integrazione con gli altri servizi che nel territorio si occupano di lavoro di comunità, sia con l'attivazione di risorse presenti nel territorio, attivando processi di scambio, percorsi di integrazione ecc.

Nel centro è presente una coordinatrice dipendente di ASP del Rubicone e professionisti (educatori e psicologi) della cooperativa sociale Il Millepiedi.

- **Servizi Area Lavoro:** si tratta dei servizi conferiti dall'Unione Rubicone e Mare ad Asp per la gestione dell'Area Lavoro, ovvero la gestione dei progetti finalizzati alla promozione dell'inserimento socio lavorativo e di inclusione attiva nel mondo del lavoro rivolti a persone in situazione di fragilità. I destinatari del servizio possono essere persone disabili con una percentuale di invalidità superiore al 45% , persone in condizione di fragilità e vulnerabilità caratterizzate dalla compresenza di problematiche afferenti la dimensione lavorativa e nel contempo sociale o sanitaria, minori di norma di età superiore ai sedici anni in condizione di svantaggio e disagio sociale nonché minori inseriti in percorsi di messa alla prova predisposti dall'Ufficio Servizi Sociali Minorenni presso il Dipartimento di Giustizia Minorile del Ministero di Grazia e Giustizia .

Il servizio si compone prevalentemente delle seguenti tipologie di intervento:

Tirocinio: è uno degli strumenti che la Regione promuove per supportare l'inserimento lavorativo delle persone, e per sostenere le loro scelte professionali. Non si tratta di un rapporto di lavoro ma di una modalità formativa che fa acquisire nuove competenze attraverso la conoscenza diretta del mondo del lavoro.

Progetto di cittadinanza attiva (CAV): si basa sulla disponibilità richiesta ad un utente a prestare attività di volontariato in vari progetti e associazioni del territorio individuati dai servizi competenti.

Coprogettazione di percorsi socio lavorativi ed inclusione attiva: Gli operatori dell'Area Lavoro affiancano gli operatori Sociali dell'Unione Rubicone e Mare, nella definizione ed attuazione del progetto individuale personalizzato delle persone, relativamente alla parte dell'inclusione attiva, in carico ai servizi sociali, per quanto riguarda l'individuazione, definizione, attivazione, monitoraggio e tutoraggio dei progetti di inclusione attiva. A tal file gli operatori dell'Area Lavoro partecipano ai lavori dell'equipe multidisciplinare di cui: all'art. 6 del decreto legislativo 15 settembre 2017. n. 147 e all'art. L.R 30 luglio 2015, n. 14.

Ricerca attiva dei soggetti ospitanti: gli operatori dell'Area Lavoro si adoperano nella ricerca, presso aziende, associazioni e soggetti del terzo settore, di postazioni idonee ad ospitare le persone inserite in progetti di inclusione sociale.

Progetti socialmente utili: Gestione di progetti di lavoro socialmente utili, anche nell'ambito del reddito di cittadinanza.

Tavolo di coordinamento "Inclusione attiva": Istituzione e coordinamento di un tavolo permanente delle associazioni, aziende e soggetti del terzo settore, per lo sviluppo di politiche e progetti innovativi in ambito di inclusione attiva di soggetti fragili e disabili.

ASP ha messo a disposizione uno psicologo del lavoro, cinque assistenti sociali e due figure amministrative dipendenti, per lo svolgimento delle attività sopra citate.

- **Subcommittenza:** l'Unione Rubicone e Mare ha affidato ad ASP il servizio di subcommittenza e di supporto alla regolamentazione del rapporto di accreditamento con i soggetti gestori privati.

Il ruolo di subcommittenza prevede, altresì, che sia svolta dall'ASP l'attività di controllo qualitativo sul servizio accreditato erogato mediante verifiche periodiche o su segnalazione da parte del servizio sociale territoriale dell'Unione e /o dell'Azienda USL.

Di seguito le caratteristiche e finalità del servizio:

Supporto alla regolamentazione del rapporto di accreditamento con i soggetti gestori privati nell'ambito del Servizio accreditamento socio – sanitario:

1. istruttoria tecnica fabbisogno distrettuale servizi da accreditare;
2. verifica della coerenza dei servizi e delle strutture da accreditare con la programmazione territoriale,
3. attività di verifica tecnica documentale sulle domande di concessione di accreditamento e sul programma di adeguamento dell'organizzazione e della gestione del servizio,
4. negoziazioni soggetti gestori, individuazione tariffe, percorso di accompagnamento dal transitorio/provisorio al definitivo,
5. predisposizione atti di concessione accreditamento provvisorio/definitivo, predisposizione contratti di servizio,
6. Debito informativo verso Regione Emilia Romagna per monitoraggio accreditamento e Implementazione banca dati regionale – Anagrafe delle Strutture Accreditate,
7. Attività di collaborazione/informazione con Organismo Tecnico in Ambito Provinciale (OTAP),

8. Attività di supporto ad iniziative di formazione rivolte ai soggetti gestori accreditati; Funzione di controllo della regolare esecuzione dei contratti di servizio e supporto e accompagnamento ai gestori nel processo di miglioramento della qualità dei servizi:

- monitoraggio della regolare esecuzione del Contratto di servizio
- attività di promozione/impulso per azioni di miglioramento/valorizzazione delle attività assistenziali erogate nei servizi accreditati;
- accompagnamento dei gestori nei diversi percorsi previsti dalla normativa sull'accreditamento e/o da linee guida regionali;
- coordinamento tra le diverse strutture per uniformare le procedure, i documenti gestionali, ecc.
- supporto all'ufficio di piano distrettuale nelle fasi di predisposizione dei contratti di servizio
- raccordo tra i diversi soggetti gestori per la buona riuscita della comunicazione con l'ufficio di piano.

L'esercizio della subcommittenza, nell'ambito della normativa regionale sull'accreditamento, viene svolto per i seguenti servizi oggetto di accreditamento definitivo:

- assistenza domiciliare socio educativa e socio assistenziale
- casa residenza anziani (posti ordinari; posti temporanei di sollievo; posti temporanei riabilitativi)
- centro diurno anziani
- centro socio-riabilitativo residenziale per disabili
- centro socio-riabilitativo diurno per disabili

Facendo seguito alla richiesta di ampliamento dell'attività ai servizi anziani e disabili non accreditati prot. 18483/vii-8 del 11/05/2020 dell'Unione Rubicone e Mare, è stato esteso l'ambito di applicazione anche ai Gruppi Appartamento e ai Centri Socio Occupazionali.

Il servizio viene svolto da una coordinatrice con il parziale ausilio di una dipendente amministrativa dipendenti di ASP.

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

- **Progetto "Dopo di noi":** si pone come obiettivo la realizzazione di un'abitazione in co-housing rivolta a persone con e senza disabilità.

Il progetto ha come obiettivo generale quello di garantire un miglioramento della qualità della vita dei giovani con disabilità e delle loro famiglie attraverso un percorso abitativo protetto, sia a tempo indeterminato che temporaneo, volto al conseguimento dell'autonomia e al benessere dei suoi abitanti.

Esso si concretizzerà nella realizzazione (acquisto e ristrutturazione) di una abitazione nel comune di San Mauro Pascoli (FC), nelle quale convivranno in forma stabile un piccolo gruppo di persone con disabilità e persone normodotate, che riusciranno a vivere in autonomia con gli interventi domiciliari indicati dal Programma Regionale per il Dopo di Noi (assegno di cura e contributo aggiuntivo, assistenza domiciliare, altri eventuali contributi economici) e gli ulteriori sostegni di altra natura, anche privati.

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

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

- mantenere in essere le unità di offerta dei servizi esistenti al momento della trasformazione nelle rispettive sedi organizzative aumentandone la qualità;

- attivare nuovi servizi in ambito distrettuale rivolti alla popolazione anziani favorendone la domiciliarità;
- gestire i servizi ad utilità sociale trasferiti dai comuni.

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

Gli ambiti di riferimento individuati quali linee di indirizzo sono:

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

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

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

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

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

<b>Diversificazione dei servizi rivolti alla popolazione in accordo con il Distretto del Rubicone</b>	<i>Promozione di interventi tesi all'informazione dei servizi e alla promozione del volontariato</i>			
---	--	--	--	--

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

L'Azienda si avvale di una struttura operativa che al 31/12/2022 risulta essere costituita complessivamente da n. 14 unità così suddivise per Aree operative:

<b>AREA</b>	<b>N. PERSONE IMPIEGATE</b>
Direzione	N. 1 dipendente con ruolo di Direttore Generale e Responsabile dei Servizi Socio Assistenziali ed Educativi.
Servizi finanziari ed amministrativi	N. 6 dipendenti Amministrativi di cui uno con ruolo di Responsabile dei Servizi Finanziari, Amministrativi e Controllo di gestione ed uno di Responsabile dell'area in staff alla direzione: Servizi affari giuridici, Appalti e Contratti
Servizi socio-assistenziali ed educativi e altro personale	N. 7 dipendenti fra cui 1 Coordinatore di Struttura, 1 Coordinatore/responsabile del servizio di Subcommittenza, dei servizi per anziani e disabili oggetto di accreditamento e responsabile della gestione del contratto di servizio sottoscritto con l'Unione Rubicone Mare, 1 Coordinatore dell'area Infanzia e Famiglia, 1 psicologo e 2 assistenti sociali per l'Area lavoro, 1 Infermiera Professionale.
<b>Totale</b>	<b>N. 14 dipendenti</b>

Rispetto alle risorse umane impiegate al 31 dicembre 2021 si evidenziano le seguenti variazioni:

<b>Personale dipendente in servizio a tempo indeterminato</b>	<b>AI 31/12/2021</b>	<b>AI 31/12/2022</b>	<b>Variazione</b>
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza			0
Personale socio assistenziale e sanitario- comparto	3	3	0
Personale educativo- comparto	2	2	0
Personale amministrativo - dirigenza			0
Personale amministrativo - comparto	5	5	0
Altro personale - dirigenza			0
Altro personale - comparto	1		-1
<b>Totale personale a tempo indeterminato</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>-1</b>

<b>Personale dipendente in servizio a tempo determinato</b>	<b>AI 31/12/2021</b>	<b>AI 31/12/2022</b>	<b>Variazione</b>
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza			0
Personale socio assistenziale e sanitario- comparto	5	2	-3
Personale educativo- comparto			0
Personale amministrativo - dirigenza			0
Personale amministrativo - comparto	1	2	1
Altro personale - dirigenza			0
Altro personale - comparto			0
<b>Totale personale a tempo determinato</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>-2</b>

Le variazioni intervenute nel corso del 2022 sul personale in forza lavoro presso l'ASP sono riconducibili ai seguenti eventi:

- nel corso dell'anno sono cessati cinque rapporti di lavoro: due a seguito di dimissioni volontarie, due per la conclusione del contratto di lavoro a tempo determinato e l'ultimo per collocamento a riposo;
- sono state effettuate due assunzioni entrambe inserite nell'area lavoro: un'assistente sociale e un'impiegata amministrativa collocati nell'ambito delle attività svolte all'interno dell'area lavoro per conto dell'Unione Rubicone Mare.

Si ricorda, inoltre, che dal 1° gennaio 2015, le unità di personale che si trovavano impiegate nei servizi oggetto di accreditamento definitivo ai soggetti gestori privati (Casa Residenza Anziani e Centro Diurno Anziani), sono stati assegnati in distacco funzionale ai soggetti che rispettivamente hanno preso in gestione i servizi all'interno delle strutture nelle quali, fino al 31.12.2014, essi erano impiegati. Ad oggi, l'unica figura che si trova ancora in distacco presso un soggetto gestore privato è un'infermiera professionale.

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

<b>SETTORE</b>	<b>GIORNATE FERIE AL 1/1/2022</b>	<b>GIORNATE FERIE AL 31/12/2022</b>	<b>FERIE FRUITE NELL'ANNO 2022</b>
PERSONALE SOCIO-ASSISTENZIALE e SANITARIO	138,12	112	183
PERSONALE AMMINISTRATIVO	140,49	155	202
PERSONALE EDUCATIVO	48,59	56	54
ALTRO PERSONALE	21	0	48

<b>SETTORE</b>	<b>MALATTIA</b>	<b>MATERNITA' ASSENZE OBBLIGATORIE D.LGS. 151/2001 E L. 104/92</b>	<b>ASPETTATIVA NON RETRIBUITA (art 40 co 3 CCNL 2018)</b>	<b>ALTRE ASSENZE CONTRATTUALI</b>	<b>TOTALE ASSENZE 2022</b>
PERSONALE SOCIO- ASSISTENZIALE e SANITARIO	254	19	16	697,3	986,3
PERSONALE AMMINISTRATIVO	85	1	0	38,2	124,2
PERSONALE EDUCATIVO	31	0	0	7	38
ALTRO PERSONALE	15	0	0	0	15

<b>SETTORE</b>	<b>UNITA' LAVORATIVE (anno 2022)</b>	<b>TOTALE GG. DI ASSENZA MEDIA PRO-CAPITE</b>	<b>TASSO PERCENTUALE DI ASSENZA 2022</b>
PERSONALE SOCIO- ASSISTENZIALE e SANITARIO	6,23	158,31	47,78%
PERSONALE AMMINISTRATIVO	6,75	18,40	5,54%
PERSONALE EDUCATIVO	2	19,00	5,78%
ALTRO PERSONALE	1	15,00	4,29%

Le linee di sviluppo della programmazione dei prossimi anni sono:

- 1) mantenimento del complesso di risorse umane ed eventuale implementazione di nuovo personale in caso di nuovi servizi che lo richiedano;
- 2) ottimizzazione delle risorse umane dell'Azienda, attraverso percorsi di riqualificazione specifica di alcune figure professionali, anche mediante valorizzazione delle attitudini, dell'esperienza e del potenziale professionale del personale dipendente.

Al fine di dare attuazione agli obiettivi in materia di formazione e sviluppo delle competenze di tutto il personale, così come previsto dalla Direttiva del Ministro per la pubblica amministrazione avente ad oggetto: "Pianificazione della formazione e sviluppo delle competenze funzionali alla transizione digitale, ecologica e amministrativa promosse dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza", la quale mira a fornire indicazioni metodologiche e operative alle amministrazioni per la pianificazione, la gestione e la valutazione delle attività formative e definisce le priorità di investimento in ambito formativo, ASP intende sfruttare l'offerta messa a disposizione dal Dipartimento della funzione pubblica attraverso la piattaforma "Syllabus: nuove competenze per le pubbliche amministrazioni". Essa consente ai dipendenti abilitati dalle singole amministrazioni di accedere all'autovalutazione delle proprie competenze. In base agli esiti del test iniziale, la piattaforma propone ai dipendenti i moduli formativi per colmare i gap di conoscenza rilevati e per migliorare le competenze, moduli arricchiti dalle proposte delle grandi aziende, pubbliche e private, del settore tecnologico. Alla fine di ogni percorso formativo, la piattaforma rilascia un attestato individuale.

La partecipazione all'iniziativa non ha costi, né per l'amministrazione, né per i singoli dipendenti. Il programma rappresenta, per il personale un'occasione di investimento sul proprio percorso professionale e per ASP, una grande opportunità di crescita per il proprio sistema di competenze organizzative, finalizzata a fornire una risposta sempre più efficace e di qualità ai bisogni degli utenti.

## **ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

Il bilancio dell'esercizio 2022 dell'ASP del Rubicone si chiude con un risultato economico positivo di Euro 204.490,00 così come desumibile dallo schema che segue.

A.S.P. del Rubicone	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>1.752.782</b>	<b>1.492.783</b>	<b>259.999</b>
a) rette	65.604	65.896	- 292
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	5	-	5
d) altri ricavi	1.687.173	1.426.887	260.286
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	-	-	-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	-	-	-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>479.458</b>	<b>470.086</b>	<b>9.372</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	389.773	389.793	- 20
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	35.634	33.641	1.993
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	10.605	-	10.605
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-
f) ricavi da attività commerciale	43.446	46.652	- 3.206
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>15.812</b>	<b>-</b>	<b>15.812</b>
a) contributi dalla Regione	6.312	-	6.312
b) contributi dalla Provincia	-	-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	8.000	-	8.000
d) contributi dall'Azienda sanitaria	-	-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	-	-	-
f) altri contributi da privati	1.500	-	1.500
<b>Totale (A)</b>	<b>2.248.052</b>	<b>1.962.869</b>	<b>285.183</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>4.254</b>	<b>11.962</b>	<b>- 7.708</b>
a) beni socio sanitari	122	1.612	- 1.490
b) beni tecnico-economali	4.132	10.350	- 6.218
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>1.139.880</b>	<b>997.687</b>	<b>142.193</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	197.720	178.350	19.370
b) servizi esternalizzati	514.958	320.860	194.098
c) trasporti	1.779	1.690	89
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.190	11.806	- 10.616
e) altre consulenze	33.090	29.183	3.907
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	214.264	211.700	2.564
g) utenze	13.606	22.242	- 8.636
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	33.529	89.042	- 55.513
i) costi per organi Istituzionali	420	1.439	- 1.019
j) assicurazioni	48.850	52.344	- 3.494
k) altri	80.474	79.031	1.443
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>13.063</b>	<b>11.670</b>	<b>1.393</b>
a) affitti	11.200	9.568	1.632
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	1.863	2.102	- 239
<b>9) Per il personale</b>	<b>600.981</b>	<b>540.627</b>	<b>60.354</b>
a) salari e stipendi	470.863	420.689	50.174
b) oneri sociali	128.969	118.238	10.731
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	1.149	1.700	- 551
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>115.179</b>	<b>135.550</b>	<b>- 20.371</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.543	12.566	- 10.023
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	112.636	122.984	- 10.348
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>4.282</b>	-	<b>4.282</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>24.763</b>	<b>49.216</b>	<b>24.453</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>67.385</b>	<b>64.751</b>	<b>2.634</b>
a) costi amministrativi	11.149	18.684	7.535
b) imposte non sul reddito	44.728	41.526	3.202
c) tasse	2.708	3.037	329
d) altri	2	1.504	1.502
e) minusvalenze ordinarie	1.210	-	1.210
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	7.588	-	7.588
g) contributi erogati ad aziende non profit	-	-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>1.969.787</b>	<b>1.811.463</b>	<b>158.324</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>278.265</b>	<b>151.406</b>	<b>126.859</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate	-	-	-
b) da altri soggetti	-	-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>3.271</b>	<b>200</b>	<b>3.071</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-
b) interessi attivi bancari e postali	3.237	200	3.037
c) proventi finanziari diversi	34	-	34
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>6</b>	<b>52</b>	<b>46</b>
a) su mutui	-	-	-
b) bancari	-	-	-
c) oneri finanziari diversi	6	52	46
<b>Totale (C)</b>	<b>3.265</b>	<b>149</b>	<b>3.117</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di altri valori mobiliari	-	-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di altri valori mobiliari	-	-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>2.980</b>	-	<b>2.980</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	2.980	-	2.980
b) plusvalenze straordinarie	-	-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-	-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie	-	-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-	-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>2.980</b>	<b>-</b>	<b>2.980</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>284.510</b>	<b>151.554</b>	<b>132.957</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>80.020</b>	<b>87.923</b>	<b>7.903</b>
a) Irap	40.161	35.810	4.351
b) Ires	39.859	52.113	12.254
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>204.490</b>	<b>63.631</b>	<b>140.860</b>

**I risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico Preventivo**

	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
A) Valore della produzione	2.248.052	1.962.869	285.183	14,53%
B) Costi della produzione	1.969.787	1.811.463	158.324	8,74%
C) Proventi e oneri finanziari	3.265	149	3.117	2098,65%
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0,00%
E) Proventi e oneri straordinari	2.980	-	2.980	100,00%
Imposte sul reddito	80.020	87.923	- 7.903	-8,99%
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>204.490</b>	<b>63.632</b>	<b>140.859</b>	<b>221,37%</b>

**Analisi dei principali scostamenti**

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

A) 1) Ricavi da attività per servizi alla persona	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) rette	65.604	65.896	- 292	-0,44%
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-	0,00%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	5	-	5	4,02%
d) altri ricavi	1.687.173	1.426.887	260.286	18,24%
<b>Totale ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>1.752.782</b>	<b>1.492.783</b>	<b>259.999</b>	<b>17,42%</b>

I ricavi per rette derivanti dallo svolgimento dell'attività per servizi alla persona, risultano in linea rispetto a quanto preventivato. Si rileva un incremento degli altri ricavi derivanti dalla proroga del servizio di accoglienza profughi presenti sul territorio distrettuale per l'intero anno, rispetto ai nove mesi che erano stati inseriti nel bilancio preventivo. Complessivamente lo scostamento dei valori di bilancio a consuntivo rispetto a quelli a preventivo è pari a Euro 259.999,00.

A) 4) Proventi e ricavi diversi	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	389.773	389.793	- 20	-0,01%
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	35.634	33.641	1.993	5,92%
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-	0,00%
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	10.605	-	10.605	100,00%
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-	0,00%
f) ricavi da attività commerciale	43.446	46.652	- 3.206	-6,87%
<b>Totale proventi e ricavi diversi</b>	<b>479.458</b>	<b>470.086</b>	<b>9.372</b>	<b>1,99%</b>

La voce proventi e ricavi diversi a consuntivo risulta in linea con le previsioni effettuate. I ricavi alla voce a) derivano principalmente dai corrispettivi per l'utilizzo degli immobili di proprietà di ASP, all'interno dei quali si svolgono i servizi di Casa Residenza Anziani, Centro Diurno e Istituto per minori. Insieme a tali entrate, alla voce a), figurano anche i fitti attivi percepiti dalle locazioni dei poderi di Sogliano al Rubicone e di Roncofreddo. Alla voce b) sono rappresentate le voci di rimborso spese richieste ai gestori dei servizi svolti all'interno delle strutture, derivanti da costi sostenuti da ASP, ma di loro competenza (es. utenze non ancora volturate) o stabiliti contrattualmente. Le altre voci di entrata (ricavi da attività commerciale) derivano dal canone per la gestione della scuola dell'infanzia Domus Pascoli, dal corrispettivo percepito per l'utilizzo dei beni mobili che si trovano all'interno della CRA di Sogliano al Rubicone (il cui immobile è di proprietà del Comune), dai ricavi derivanti dal servizio di gestione dei tirocini per l'inserimento lavorativo di persone in condizioni di fragilità sociale. Per quanto riguarda la voce relativa alle sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo, lo scostamento è pari al 100% in quanto, essendo componenti

di bilancio non prevedibili, non sono erano state inserite nelle previsioni di entrata. La differenza complessivamente rilevata è pari a 9.372,00 Euro.

A) 5) Contributi in conto esercizio	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) contributi dalla Regione	6.312	-	6.312	100,00%
b) contributi dalla Provincia	-	-	-	0,00%
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	8.000	-	8.000	100,00%
d) contributi dall'Azienda sanitaria	-	-	-	0,00%
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	-	-	-	0,00%
f) altri contributi da privati	1.500	-	1.500	100,00%
<b>Totale contributi in conto esercizio</b>	<b>15.812</b>	<b>-</b>	<b>15.812</b>	<b>100,00%</b>

La voce dei contributi in conto esercizio non era stata inserita nel bilancio di previsione, trattandosi di entrate di cui non si poteva conoscere la realizzazione. In particolari, i contributi ricevuti dalla Regione nel corso del 2022 sono quelli previsti all'art. 2 L.R. n. 11/2021 in favore delle ASP; i contributi ricevuti dai Comuni del distretto, invece, sono riconducibili a progetti attuati nel corso dell'anno dei quali non era stata prevista la realizzazione; i contributi da privati sono stati erogati dalla Romagna Banca BCC per la partecipazione di ASP alla manifestazione SI FEST.

B) 6) Acquisti beni	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) beni socio sanitari	122	1.612	- 1.490	-92,43%
b) beni tecnico-economici	4.132	10.350	- 6.218	-60,08%
<b>Totale costi per acquisti beni</b>	<b>4.254</b>	<b>11.962</b>	<b>- 7.708</b>	<b>-64,44%</b>

Gli acquisti di beni risultano più bassi rispetto alle previsioni fatte. Lo scostamento con i dati a consuntivo è infatti pari al 64,44%. La voce relativa all'acquisto dei beni socio sanitari fa riferimento ai presidi anti Covid per il personale dipendente (mascherine, igienizzanti, camici monouso, visiere ecc.) che nel corso dell'anno 2022 non si è reso necessario rifornire per il rientro dell'emergenza che, viceversa, si era creata negli anni precedenti. Anche gli acquisti di beni tecnico economici sono stati inferiori alle previsioni.

B) 7) Acquisti servizi	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	197.720	178.350	19.370	10,86%
b) servizi esternalizzati	514.958	320.860	194.098	60,49%
c) trasporti	1.779	1.690	89	5,27%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.190	11.806	- 10.616	-89,92%
e) altre consulenze	33.090	29.183	3.907	13,39%
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	214.264	211.700	2.564	1,21%
g) utenze	13.606	22.242	- 8.636	-38,83%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	33.529	89.042	- 55.513	-62,34%
i) costi per organi Istituzionali	420	1.439	- 1.019	-70,81%
j) assicurazioni	48.850	52.344	- 3.494	-6,68%
k) altri	80.474	79.031	1.443	1,83%
<b>Totale costi per acquisti servizi</b>	<b>1.139.880</b>	<b>997.687</b>	<b>142.193</b>	<b>14,25%</b>

I costi per acquisti di servizi complessivamente presentano un incremento rispetto al bilancio preventivo pari ad Euro 142.193,00 determinato da variazioni positive e negative nelle diverse voci che li compongono. In particolare tale scostamento è dovuto ai maggiori costi per servizi esternalizzati sostenuti per il servizio di prima accoglienza profughi (correlato alle maggiori entrate per altri ricavi rilevate alla voce A) 1) Ricavi da attività per servizi alla persona) in seguito alla proroga del contratto per tutto il 2022. Le maggiori variazioni in diminuzione della spesa le riscontriamo invece nei costi per manutenzioni e consulenze socio sanitarie e socio assistenziali.

B) 8) Godimento di beni di terzi	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) affitti	11.200	9.568	1.632	17,06%
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-	0,00%
c) service	1.863	2.102	- 239	-11,37%
<b>Totale costi per godimento di beni di terzi</b>	<b>13.063</b>	<b>11.670</b>	<b>1.393</b>	<b>11,94%</b>

I costi per godimento di beni di terzi risultano superiori rispetto al bilancio preventivo per Euro 1.393,00. Il maggior costo è stato determinato dall'affitto corrisposto per i locali che ospitano il servizio dei Meeting Center, il quale, dopo l'interruzione avuta negli anni precedenti a causa del Covid, è stato regolarmente riaperto.

B) 9) Per il personale	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) salari e stipendi	470.863	420.689	50.174	11,93%
b) oneri sociali	128.969	118.238	10.731	9,08%
d) altri costi	1.149	1.700	- 551	-32,41%
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>600.981</b>	<b>540.627</b>	<b>60.354</b>	<b>11,16%</b>

I costi per il personale dipendente risultano superiori alle previsioni fatte, in quanto nel corso dell'anno sono stati corrisposti a tutti i dipendenti in forza lavoro e a quelli cessati, gli arretrati contrattuali previsti dal CCNL Comparto Funzioni Locali 2019 - 2021. Complessivamente si registra una differenza pari a 60.354,00 Euro.

B) 10) Ammortamenti e svalutazioni	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.543	12.566	- 10.023	-79,76%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	112.636	122.984	- 10.348	-8,41%
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-	0,00%
<b>Totale costi per ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>115.179</b>	<b>135.550</b>	<b>- 20.371</b>	<b>-15,03%</b>

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

Complessivamente si sono registrati minori ammortamenti per Euro 20.371,00 a causa di investimenti che erano previsti per l'anno 2022, ma che non sono stati realizzati.

B) 12) Accantonamenti ai fondi rischi	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
accantonamenti ai fondi rischi	4.282	-	- 4.282	100,00%
<b>Totale costi per accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>4.282</b>	<b>-</b>	<b>- 4.282</b>	<b>100,00%</b>

Tali accantonamenti non erano stati inseriti all'interno del bilancio di previsione, in quanto trattasi del fondo rischi su crediti il cui incremento o decremento viene valutato a fine esercizio sulla base dei dati a consuntivo.

B) 13) Altri accantonamenti	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
altri accantonamenti	24.763	49.216	- 24.453	-49,69%
<b>Totale costi per altri accantonamenti</b>	<b>24.763</b>	<b>49.216</b>	<b>- 24.453</b>	<b>-49,69%</b>

La voce "Altri accantonamenti" risulta inferiore rispetto ai dati inseriti nel bilancio di previsione, in quanto non sono stati effettuati gli accantonamenti ai fondi per manutenzioni cicliche avendo già imputato la quota di costo dell'esercizio alla voce B) 7) Altri servizi h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche. Ciò ha determinato uno scostamento pari ad Euro 24.453,00.

B) 14) Oneri diversi di gestione	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) costi amministrativi	11.149	18.684	- 7.535	-40,33%
b) imposte non sul reddito	44.728	41.526	3.202	7,71%
c) tasse	2.708	3.037	- 329	-10,83%
d) altri	2	1.504	- 1.502	-99,87%
e) minusvalenze ordinarie	1.210	-	1.210	0,00%
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	7.588	-	7.588	100,00%
g) contributi erogati ad aziende non profit	-	-	-	0,00%
<b>Totale oneri diversi di gestione</b>	<b>67.385</b>	<b>64.751</b>	<b>2.634</b>	<b>4,07%</b>

Gli oneri diversi di gestione presentano complessivamente uno scostamento pari ad Euro 2.634,00 in più rispetto alle previsioni, determinato da maggiori o minori oneri che si sono registrati nelle diverse voci e, in modo particolare, nei costi amministrativi (risultati inferiori rispetto alle previsioni) e alle sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie (che, trattandosi di oneri non di competenza dell'esercizio, non era possibile prevedere).

C) 16) Altri proventi finanziari	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-	0,00%
b) interessi attivi bancari e postali	3.237	200	3.037	1518,50%
c) proventi finanziari diversi	34	-	34	100,00%
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>3.271</b>	<b>200</b>	<b>3.071</b>	<b>1535,50%</b>

I proventi finanziari risultano superiori rispetto a quanto inserito nel bilancio preventivo per i maggiori interessi percepiti sulle giacenze del conto corrente di Tesoreria dovute al forte rialzo dei tassi registrato nel corso dell'anno 2022. Lo scostamento complessivo è pari ad Euro 3.071,00.

C) 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) su mutui	-	-	-	0,00%
c) oneri finanziari diversi	6	52	- 46	-88,35%
<b>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>6</b>	<b>52</b>	<b>- 46</b>	<b>-88,35%</b>

Gli oneri finanziari sostenuti sono legati alla rateizzazione di alcuni versamenti tramite F24, i quali sono risultati più bassi rispetto alle previsioni effettuate.

E) 20) Proventi da:	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	2.980	-	2.980	100,00%
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-	-	-	0,00%
<b>Totale proventi da donazioni, lasciti ed erogazioni liberali</b>	<b>2.980</b>	<b>-</b>	<b>2.980</b>	<b>100,00%</b>

I proventi da donazioni, trattandosi di poste straordinarie di cui difficilmente è possibile prevedere l'ammontare, non erano stati inseriti nel bilancio di previsione.

22) Imposte sul reddito	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Scostamento	Scostamento %
a) Irap	40.161	35.810	4.351	12,15%
b) Ires	39.859	52.113	- 12.254	-23,51%
<b>Totale imposte sul reddito</b>	<b>80.020</b>	<b>87.923</b>	<b>- 7.903</b>	<b>-8,99%</b>

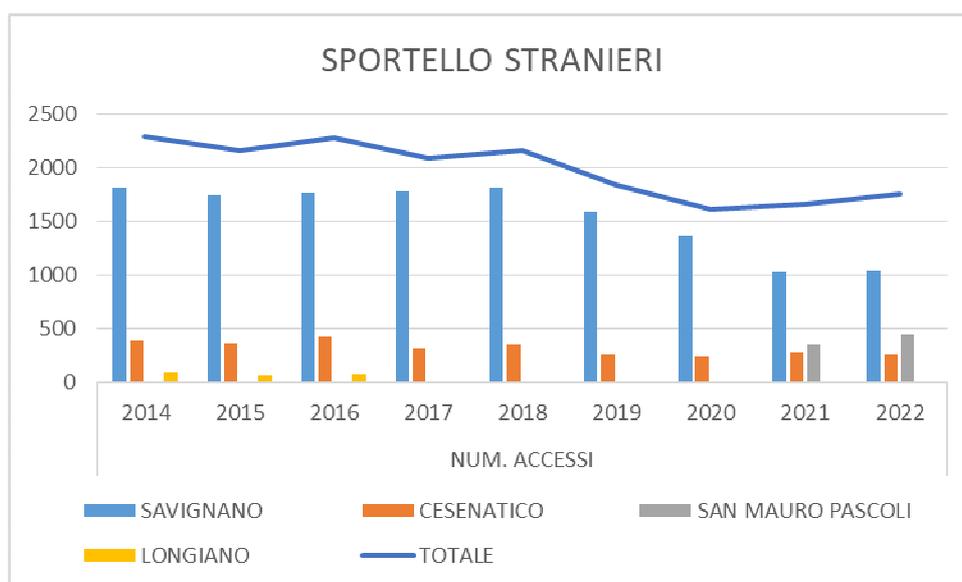
Lo scostamento pari ad Euro 7.903,00 è determinato dal risparmio di IRES che si è avuto per la fruizione delle detrazioni per il risparmio energetico e dalla maggior IRAP, legata ai maggiori costi per il personale dipendente sostenuti rispetto a quanto inserito nel bilancio di previsione.

**INDICATORI SULLA QUALITA' DEL SERVIZIO EROGATO**

I documenti di programmazione per l'anno 2022 prevedevano una serie di indicatori e parametri per verificare la domanda e la qualità percepita dall'utenza, dei servizi affidati all'ASP. I dati raccolti vengono riassunti negli schemi seguenti:

**AREA INTERCULTURA****SPORTELLO STRANIERI**

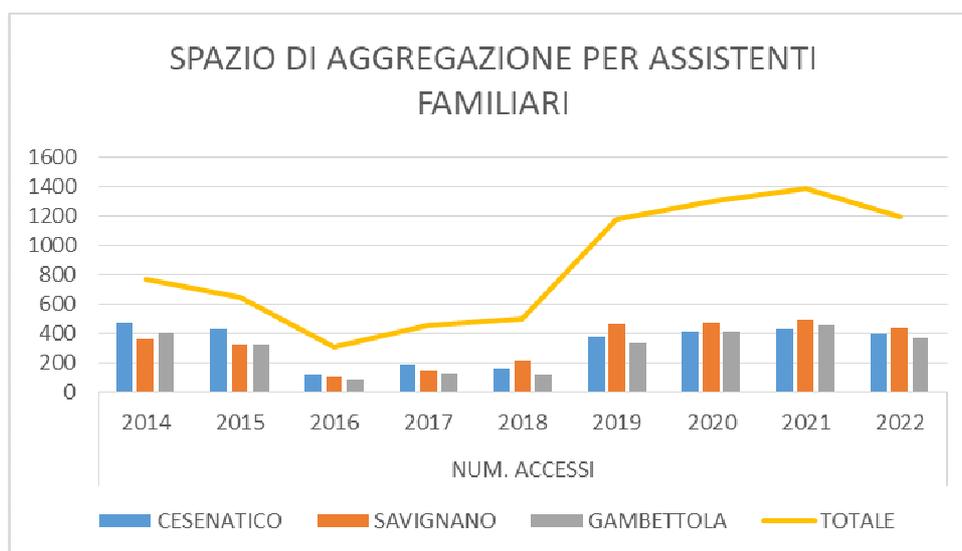
	NUM. ACCESSI								
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
SAVIGNANO	1820	1743	1772	1778	1812	1586	1368	1029	1047
CESENATICO	382	363	426	313	349	258	246	279	259
SAN MAURO PASCOLI								351	450
LONGIANO	90	59	76						
<b>TOTALE</b>	<b>2292</b>	<b>2165</b>	<b>2274</b>	<b>2091</b>	<b>2161</b>	<b>1844</b>	<b>1614</b>	<b>1659</b>	<b>1756</b>



Il punto di ascolto di Longiano, dal 2017, non è più attivo. Nel corso del primo trimestre 2021 è stato, viceversa, aperto lo sportello di San Mauro Pascoli.

**SPAZIO DI AGGREGAZIONE PER ASSISTENTI FAMILIARI**

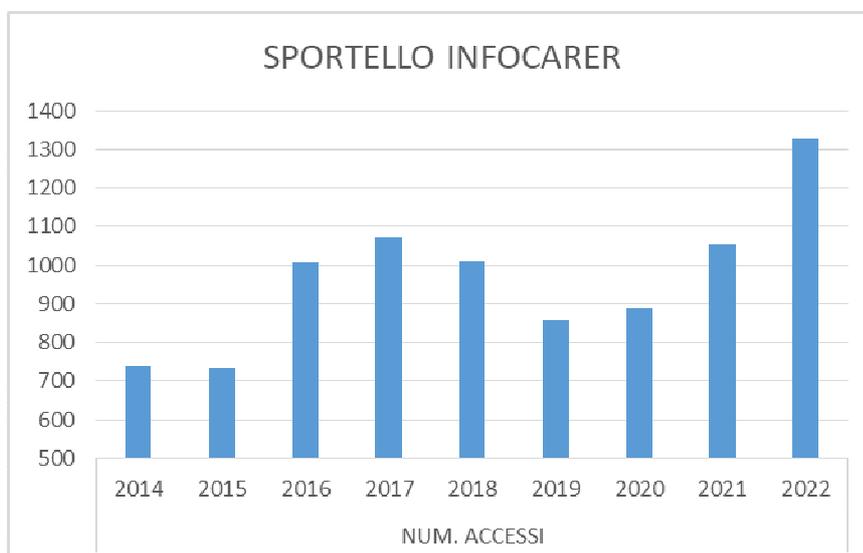
	NUM. ACCESSI								
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
CESENATICO	473	434	120	188	162	382	416	435	397
SAVIGNANO	363	329	112	144	217	462	472	494	437
GAMBETTOLA	404	323	78	126	119	336	412	461	366
<b>TOTALE</b>	<b>767</b>	<b>652</b>	<b>310</b>	<b>458</b>	<b>498</b>	<b>1180</b>	<b>1300</b>	<b>1390</b>	<b>1200</b>



Si segnala che, a partire dal 2016, per alcuni mesi, gli spazi di aggregazione rimangono chiusi implementando il lavoro dello sportello Infocarer.

**SPORTELLINO INFOCARER**

NUM. ACCESSI								
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
738	734	1007	1074	1012	859	889	1053	1328

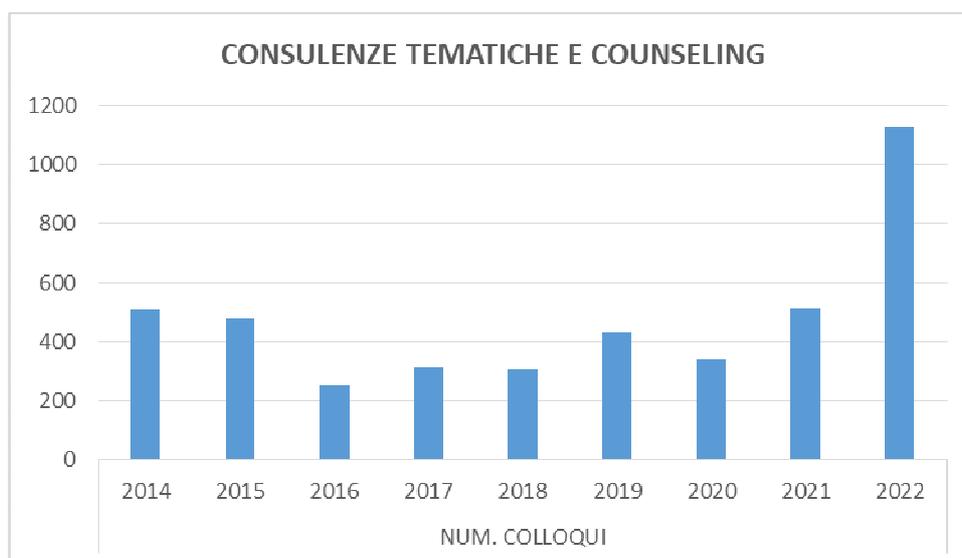


Da metà marzo 2019, con l'emergenza sanitaria COVID-19, è stato necessario rimodulare i servizi al fine di attenersi alle disposizioni e ordinanza Ministeriali e Regionali. Per alcuni periodi vi sono state delle sospensioni e in alcuni casi i servizi sono stati erogati in modalità telematica.

## **CENTRO PER LE FAMIGLIE**

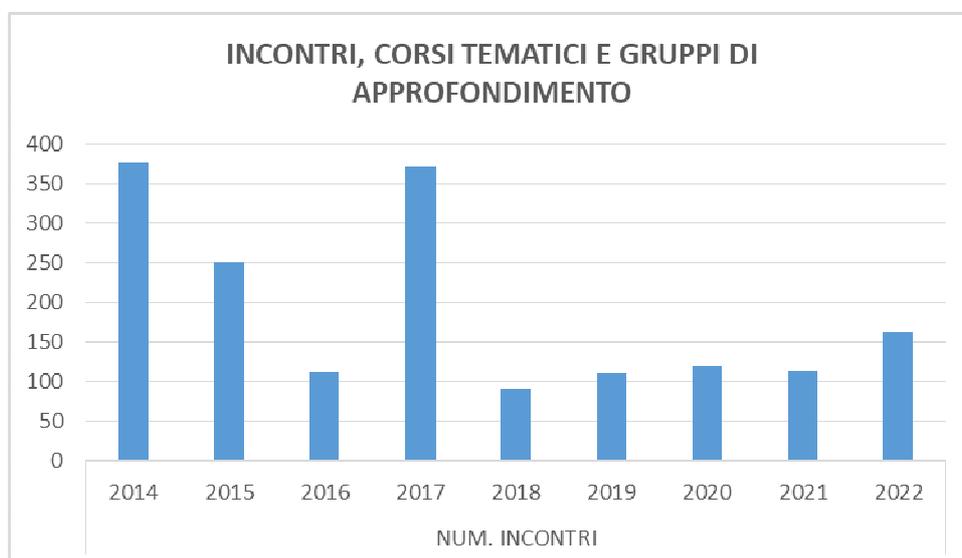
### **CONSULENZE TEMATICHE E COUNSELING**

NUM. COLLOQUI								
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
510	479	256	314	306	433	339	513	1127



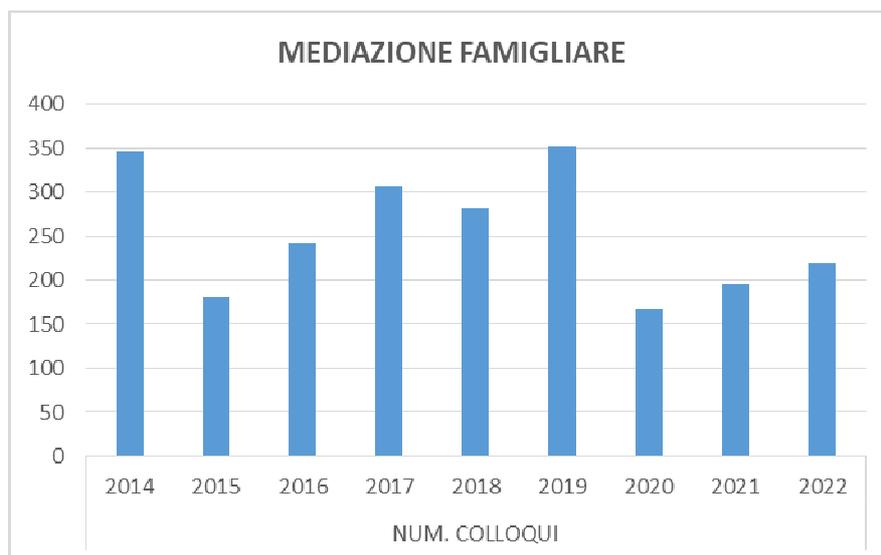
### **INCONTRI, CORSI TEMATICI E GRUPPI DI APPROFONDIMENTO**

NUM. INCONTRI								
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
377	251	112	373	91	111	121	115	163

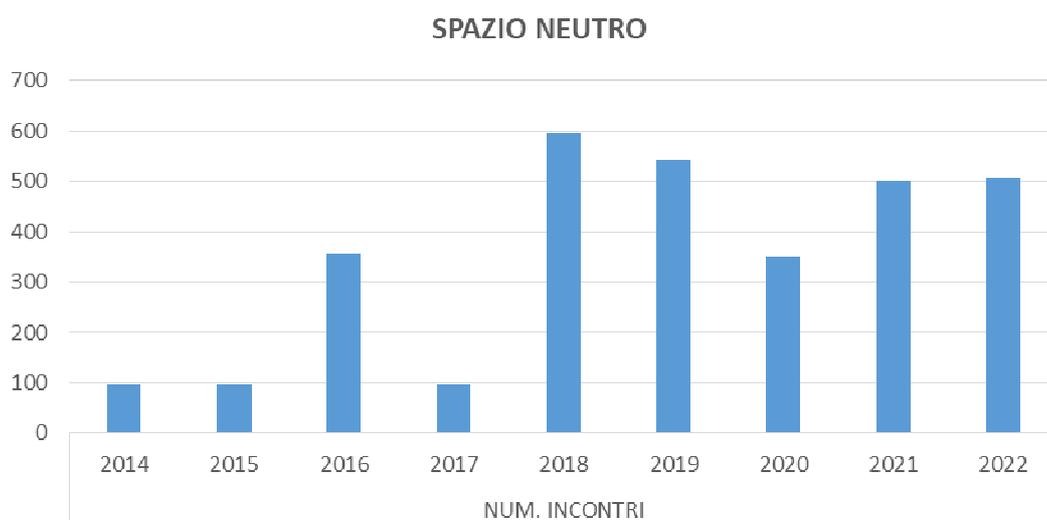


**MEDIAZIONE FAMILIARE**

NUM. COLLOQUI								
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
345	180	241	307	282	352	167	195	219

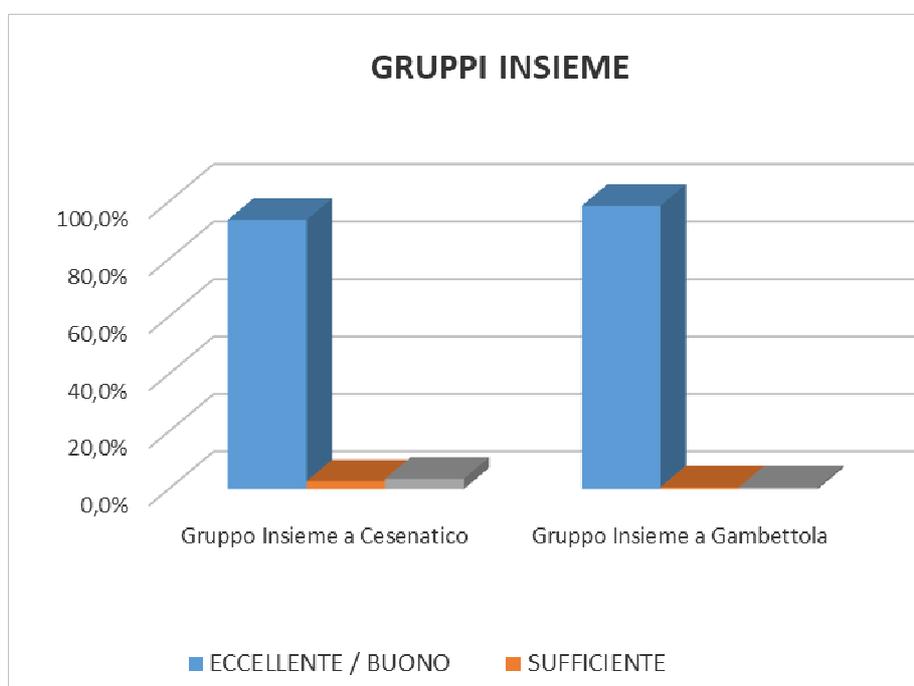
**SPAZIO NEUTRO**

NUM. INCONTRI								
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
96	96	357	96	596	542	350	503	508



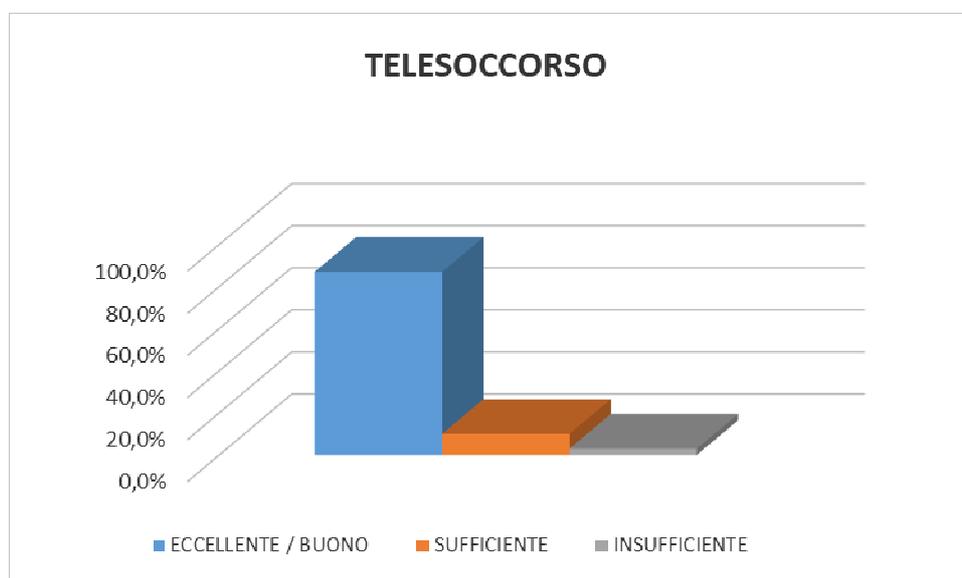
**SERVIZI EXTRARESIDENZIALI****GRUPPI INSIEME**

VALUTAZIONE	Gruppo Insieme a Cesenatico			Gruppo Insieme a Gambettola		
	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. ubicazione	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
2. spazi a disposizione	93,7%	6,3%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
3. orari e giorni di svolgimento	62,5%	12,5%	25,0%	90,0%	5,0%	5,0%
4. accoglienza da parte degli operatori	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
5. qualità delle attività di stimolazione cognitiva	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
6. organizzazione complessiva	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
7. apprezzamento del corso da parte del proprio caro	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
<b>% MEDIA dei giudizi per singolo corso</b>	<b>93,7%</b>	<b>2,7%</b>	<b>3,6%</b>	<b>98,6%</b>	<b>0,7%</b>	<b>0,7%</b>



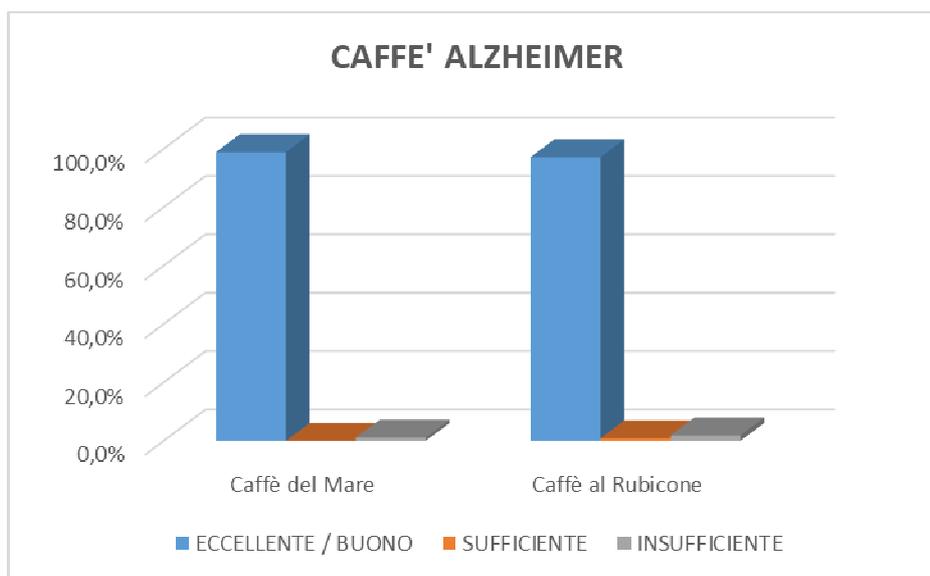
**SERVIZIO DI TELESOCORSO**

<b>Telesoccorso</b>			
VALUTAZIONE	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. gradimento del servizio	87,5%	12,5%	0,0%
2. gradimento delle telefonate	92,5%	7,5%	0,0%
3. facilità nell'utilizzo del servizio	92,5%	7,5%	0,0%
3.1. facilità nell'utilizzo del telefono	92,5%	7,5%	0,0%
3.2. facilità nell'utilizzo del telecomando	92,5%	7,5%	0,0%
4. utilità del servizio	90,0%	10,0%	0,0%
5. capacità degli operatori nel fornire informazioni sui servizi presenti sul territorio	70,0%	25,0%	5,0%
6. gentilezza del tecnico durante l'installazione	87,5%	5,0%	7,5%
7. chiarezza del tecnico durante l'installazione	87,5%	5,0%	7,5%
8. chiarezza delle informazioni ricevute sulle modalità di pagamento	77,5%	12,5%	10,0%
<b>% MEDIA dei giudizi</b>	<b>87,0%</b>	<b>10,0%</b>	<b>3,0%</b>



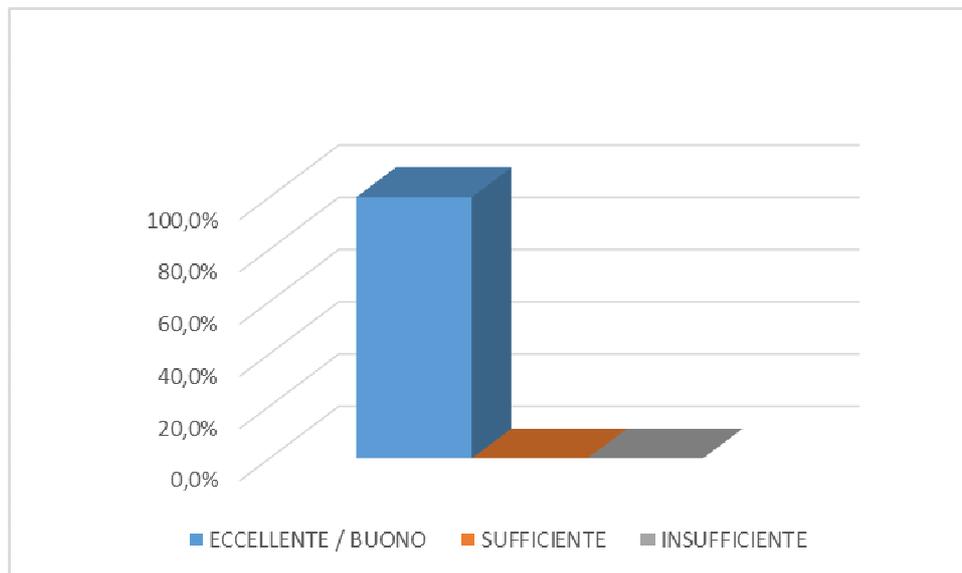
**CAFFE' ALZHEIMER**

CAFFE' ALZHEIMER	Caffè del Mare			Caffè al Rubicone		
	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. ubicazione (collocazione, parcheggio...)	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
2. locali (servizi igienici, spazio, luminosità...)	100,0%	0,0%	0,0%	93,4%	3,3%	3,3%
4. orari e giorni di svolgimento	92,0%	0,0%	8,0%	86,8%	3,3%	9,9%
5. accoglienza	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
7. qualità delle attività di stimolazione cognitiva/attività ludiche	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
8. qualità delle attività occupazionali	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
11. organizzazione complessiva	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
<b>MEDIA di giudizi per singolo caffè</b>	<b>98,9%</b>	<b>0,0%</b>	<b>1,1%</b>	<b>97,2%</b>	<b>0,9%</b>	<b>1,9%</b>



**MEETING CENTER**

Meeting Center			
VALUTAZIONE	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. ubicazione (collocazione, parcheggio...)	100,0%	0,0%	0,0%
2. locali (servizi igienici, spazio, luminosità...)	100,0%	0,0%	0,0%
3. orari e giorni di svolgimento	100,0%	0,0%	0,0%
4. accoglienza	100,0%	0,0%	0,0%
5. qualità delle attività di stimolazione cognitiva	100,0%	0,0%	0,0%
6. qualità delle attività musicali	100,0%	0,0%	0,0%
7. qualità delle attività motorie	100,0%	0,0%	0,0%
8. organizzazione complessiva	100,0%	0,0%	0,0%
<b>MEDIA di giudizi</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>

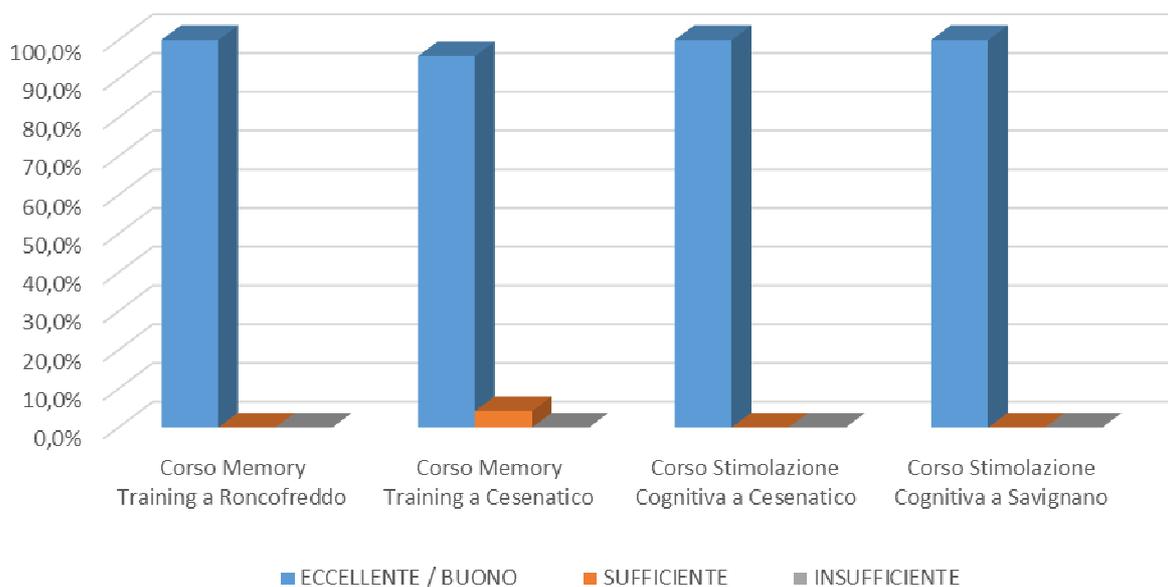


**CORSI DI MEMORY TRAINING E STIMOLAZIONE COGNITIVA**

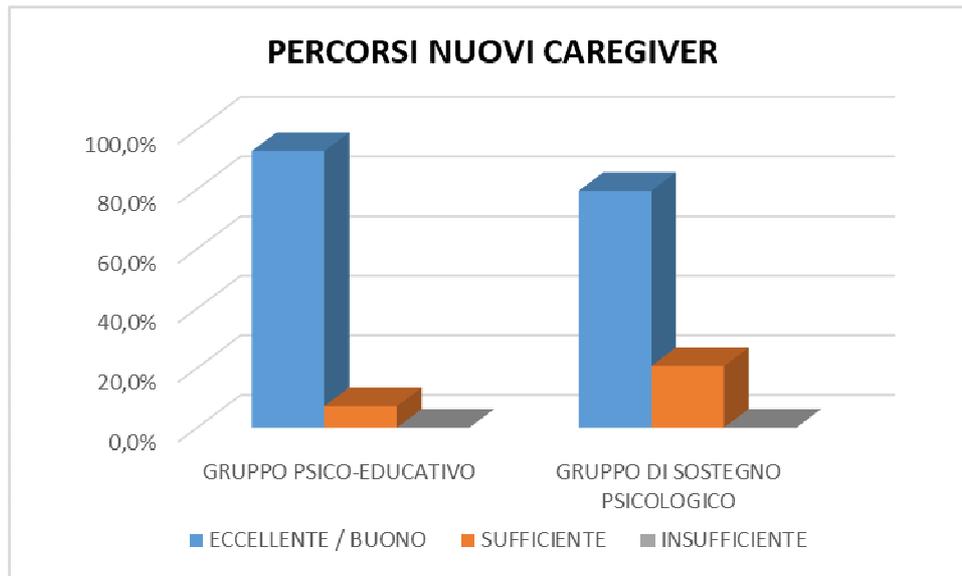
CORSI DI MEMORY TRAINING	Corso M.T. a Roncofreddo			Corso M.T. a Cesenatico		
	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. coerenza con gli obiettivi dichiarati	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
2. soddisfazione delle aspettative	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
3. aumento di conoscenze	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
4. competenze del docente	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
5. qualità della metodologia didattica impiegata	100,0%	0,0%	0,0%	91,7%	8,3%	0,0%
5.1 qualità delle lezioni	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
5.2. qualità delle discussioni	100,0%	0,0%	0,0%	91,7%	8,3%	0,0%
5.3 qualità delle esercitazioni	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
6. durata e orari del corso	100,0%	0,0%	0,0%	75,1%	24,9%	0,0%
7. spazi del corso	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
<b>MEDIA dei giudizi</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>95,9%</b>	<b>4,2%</b>	<b>0,0%</b>

CORSI DI STIMOLAZIONE COGNITIVA	Corso S.C. a Cesenatico			Corso S.C. a Savignano		
	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. coerenza con gli obiettivi dichiarati	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
2. soddisfazione delle aspettative	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
3. aumento di conoscenze	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
4. competenze del docente	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
5. qualità della metodologia didattica impiegata	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
5.1 qualità delle lezioni	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
5.2. qualità delle discussioni	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
5.3 qualità delle esercitazioni	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
6. durata e orari del corso	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
7. spazi del corso	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
<b>MEDIA dei giudizi</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>

## CORSI MEMORY TRAINING E STIMOLAZIONE COGNITIVA

**PERCORSO "NUOVI CAREGIVER"**

PERCORSO "NUOVI CAREGIVER"	Gruppo psico-educativo			Gruppo di sostegno psicologico			
	Valutazione	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. coerenza con obiettivi dichiarati		100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
2. soddisfazione delle aspettative		85,6%	14,4%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
3. aumento di conoscenza/competenze		100,0%	0,0%	0,0%	44,4%	55,6%	0,0%
4. apprezzamento intervento degli esperti		78,4%	21,6%	0,0%	44,4%	55,6%	0,0%
5. durata e orari		85,6%	14,4%	0,0%	66,7%	33,3%	0,0%
6. facilità dell' usufruire del percorso in modalità on-line		100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
7. valutazione complessiva dell'esperienza		100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
<b>% MEDIA dei giudizi per singolo gruppo</b>		<b>92,8%</b>	<b>7,2%</b>	<b>0,0%</b>	<b>79,4%</b>	<b>20,6%</b>	<b>0,0%</b>



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

<b>Attivo</b>	<b>IMPORTI PARZIALI</b>	<b>IMPORTI TOTALI</b>
<b>A) <u>CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO</u></b>		
1) per fondo di dotazione		
2) per contributi in conto capitale		
3) altri crediti		
<b>TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)</b>		-
<b>B) <u>IMMOBILIZZAZIONI</u></b>		
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento		
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) software ed altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2.100	
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) migliorie su beni di terzi		
6) immobilizzazioni in corso ed acconti		
7) altre immobilizzazioni immateriali	767	
<b>Totale I</b>	<b>2.867</b>	
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) terreni del patrimonio indisponibile	36.003	
2) terreni del patrimonio disponibile	1.489.935	
3) fabbricati del patrimonio indisponibile	13.286.400	
4) fabbricati del patrimonio disponibile	16.807	
5) fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile		
6) fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile		
7) impianti e macchinari	122.383	
8) attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	3.908	
9) mobili e arredi	29.432	
10) mobili e arredi di pregio artistico	37.390	
11) macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	13.527	
12) automezzi		
13) altri beni	5.382	
14) immobilizzazioni in corso e acconti	193.930	
<b>Totale II</b>	<b>15.235.097</b>	
<b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1) partecipazioni in:		
a) società di capitali		
b) enti non profit		
c) altri soggetti		
2) crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) verso:		
a) società partecipate		
b) altri soggetti (tutti esigibili oltre l'esercizio successivo)	206	
3) altri titoli		
<b>Totale III</b>	<b>206</b>	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>15.238.170</b>

<b>C)</b>	<b><u>ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>		
	<b>I - RIMANENZE</b>		
	1) beni socio - sanitari		
	2) beni tecnico economali		
	3) attività in corso		
	4) acconti		
	<b>Totale I</b>	-	
	<b>II - CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>		
	1) verso utenti	4.801	
	2) verso la Regione		
	3) verso la Provincia		
	4) verso Comuni dell'ambito distrettuale	47.356	
	5) verso Azienda Sanitaria	1.436	
	6) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	- 566	
	7) verso società partecipate		
	8) verso Erario	3.543	
	9) per imposte anticipate		
	10) verso altri soggetti privati	191.938	
	11) per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	612.210	
	<b>Totale II</b>	<b>860.718</b>	
	<b>III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>		
	1) partecipazioni in:		
	a) società di capitali		
	b) enti non profit		
	c) altri soggetti		
	2) altri titoli		
	<b>Totale III</b>	-	
	<b>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
	1) cassa	874	
	2) c/c bancari	990.128	
	3) c/c postali		
	<b>Totale IV</b>	<b>991.002</b>	
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE [C]</b>		<b>1.851.720</b>
<b>D)</b>	<b><u>RATEI E RISCOINTI ATTIVI</u></b>		
	1) ratei	3.355	
	2) risconti	11.399	
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI ATTIVI (D)</b>		<b>14.754</b>
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>		<b>17.104.644</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>		
	1) per beni di terzi		
	2) per beni nostri presso terzi		
	3) per impegni		
	4) per garanzie prestate		
	5) per garanzie ricevute		
			<b>33.000</b>

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

Passivo	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
<b>A) <u>PATRIMONIO NETTO</u></b>		
I - Fondo di dotazione		
1) all'1/04/2008 (iniziale)	2.161.446	
2) variazioni	19.090	
II - contributi in c/capitale iniziali	10.831.909	
III - contributi in c/capitale vincolati ad investimenti	422.556	
IV - donazioni vincolate ad investimenti		
V - donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)	82	
VI - riserve statutarie (arrotondamenti Euro)		
VII - utili (perdite) portati a nuovo	2.294.197	
VIII - utile (perdita) dell'esercizio	204.490	
<b>TOTALE (A)</b>		<b>15.895.590</b>
<b>B) <u>FONDI PER RISCHI E ONERI</u></b>		
1) per imposte, anche differite	25.000	
2) per rischi	19.807	
3) altri	636.703	
<b>TOTALE (B)</b>		<b>681.510</b>
<b>C) <u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</u></b>		
	-	-
<b>D) <u>DEBITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</u></b>		
1) verso soci per finanziamenti		
2) per mutui e prestiti <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
3) verso istituto tesoriere		
4) per acconti		
5) verso fornitori	134.599	
6) verso società partecipate		
7) verso la Regione		
8) verso la Provincia		
9) verso Comuni dell'ambito distrettuale		
10) verso Azienda Sanitaria		
11) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici		
12) tributari	9.755	
13) verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.037	
14) verso personale dipendente		
15) altri debiti verso privati	39.149	
16) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	295.843	
<b>TOTALE (D)</b>		<b>480.383</b>
<b>E) <u>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</u></b>		
1) ratei	43.407	
2) risconti	3.754	
<b>TOTALE (E)</b>		<b>47.161</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>		<b>17.104.644</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) per beni di terzi		
2) per beni nostri presso terzi		<b>33.000</b>
3) per impegni		
4) per garanzie prestate		
5) per garanzie ricevute		

**INDICATORI ANALITICI**

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

**AREA ANZIANI**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	277.405
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	450.223
Contributi in conto esercizio	3.395
<b>Totale</b>	<b>731.023</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	3.345
Acquisti servizi	171.356
Godimento di beni di terzi	7.802
Per il personale	149.585
Ammortamenti e svalutazioni	102.781
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	1.284
Altri accantonamenti	10.277
Oneri diversi di gestione	48.842
<b>Totale</b>	<b>495.272</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>235.751</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	980
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
<b>Totale</b>	<b>979</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	200
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>200</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>236.930</b>
Imposte sul reddito	48.673
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>188.257</b>

**AREA FAMIGLIE E MINORI**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	290.027
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	15.045
Contributi in conto esercizio	9.986
<b>Totale</b>	<b>315.058</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	474
Acquisti servizi	148.664
Godimento di beni di terzi	4.524
Per il personale	118.442
Ammortamenti e svalutazioni	8.496
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	1.350
Altri accantonamenti	4.817
Oneri diversi di gestione	5.938
<b>Totale</b>	<b>292.705</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>22.353</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	1.032
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2
<b>Totale</b>	<b>1.030</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	2.780
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>2.780</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>26.163</b>
Imposte sul reddito	7.840
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>18.323</b>

**AREA STRANIERI**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	584.020
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	3.021
Contributi in conto esercizio	1.200
<b>Totale</b>	<b>588.241</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	239
Acquisti servizi	532.528
Godimento di beni di terzi	614
Per il personale	41.774
Ammortamenti e svalutazioni	1.835
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	814
Altri accantonamenti	2.461
Oneri diversi di gestione	6.382
<b>Totale</b>	<b>586.647</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.594</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	622
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2
<b>Totale</b>	<b>620</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>2.214</b>
Imposte sul reddito	2.805
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>- 591</b>

**AREA DISABILI E SOGGETTI IN CONDIZIONI DI  
FRAGILITA' SOCIALE**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	601.330
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	11.169
Contributi in conto esercizio	1.231
<b>Totale</b>	<b>613.730</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	196
Acquisti servizi	287.332
Godimento di beni di terzi	123
Per il personale	291.180
Ammortamenti e svalutazioni	2.067
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	834
Altri accantonamenti	7.208
Oneri diversi di gestione	6.223
<b>Totale</b>	<b>595.163</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>18.567</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	637
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
<b>Totale</b>	<b>636</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>19.203</b>
Imposte sul reddito	20.702
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>- 1.499</b>

**CASE RESIDENZA ANZIANI**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	430.537
Contributi in conto esercizio	347
<b>Totale</b>	<b>430.884</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	55
Acquisti servizi	57.980
Godimento di beni di terzi	35
Per il personale	34.845
Ammortamenti e svalutazioni	83.054
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	236
Altri accantonamenti	3.463
Oneri diversi di gestione	43.122
<b>Totale</b>	<b>222.790</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>208.094</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	180
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
<b>Totale</b>	<b>180</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>208.274</b>
Imposte sul reddito	38.907
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>169.367</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Costo totale servizio	€ 261.697	
Posti x giorni apertura	62780	€ 4,17

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Ricavi del servizio	€ 431.064	
Posti x giorni apertura	62780	€ 6,87

**CENTRO DIURNO**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	17.954
Contributi in conto esercizio	32
<b>Totale</b>	<b>17.986</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	5
Acquisti servizi	2.024
Godimento di beni di terzi	3
Per il personale	1.099
Ammortamenti e svalutazioni	12.303
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	21
Altri accantonamenti	65
Oneri diversi di gestione	1.120
<b>Totale</b>	<b>16.640</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.346</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	16
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
<b>Totale</b>	<b>16</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>1.362</b>
Imposte sul reddito	2.111
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>- 749</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Costo totale servizio	€ 18.751	
Posti x giorni apertura	4860	€ 3,86

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Ricavi del servizio	€ 18.002	
Posti x giorni apertura	4860	€ 3,70

**ALLOGGI CON SERVIZI**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	47.040
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	1.708
Contributi in conto esercizio	348
<b>Totale</b>	<b>49.096</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	289
Acquisti servizi	16.420
Godimento di beni di terzi	35
Per il personale	12.093
Ammortamenti e svalutazioni	6.356
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	235
Altri accantonamenti	713
Oneri diversi di gestione	977
<b>Totale</b>	<b>37.118</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>11.978</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	180
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
<b>Totale</b>	<b>180</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>12.158</b>
Imposte sul reddito	896
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>11.262</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Costo totale servizio	€ 38.014	
N. giorni con app.ti occupati	2083	€ 18,25

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Ricavi del servizio	€ 49.276	
N. giorni con app.ti occupati	2083	€ 23,66

**TELESOCORSO - TELEASSISTENZA**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	15.417
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	2
Contributi in conto esercizio	63
<b>Totale</b>	<b>15.482</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	10
Acquisti servizi	9.330
Godimento di beni di terzi	6
Per il personale	2.199
Ammortamenti e svalutazioni	40
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	43
Altri accantonamenti	130
Oneri diversi di gestione	167
<b>Totale</b>	<b>11.925</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.557</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	32
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
<b>Totale</b>	<b>32</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>3.589</b>
Imposte sul reddito	148
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>3.441</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 12.073</u>	
Giorni di fruizione del servizio	17451	€ 0,69

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 15.514</u>	
Giorni di fruizione del servizio	17451	€ 0,89

**CENTRO STRANIERI**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	283.690
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	43
Contributi in conto esercizio	663
<b>Totale</b>	<b>284.396</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	154
Acquisti servizi	253.490
Godimento di beni di terzi	560
Per il personale	23.086
Ammortamenti e svalutazioni	1.489
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	450
Altri accantonamenti	1.360
Oneri diversi di gestione	3.339
<b>Totale</b>	<b>283.928</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>468</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	344
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
<b>Totale</b>	<b>343</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>811</b>
Imposte sul reddito	1.550
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>- 739</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Costo totale servizio	€ 285.478	€ 114,93
Num. accessi	2484	

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Ricavi del servizio	€ 284.740	€ 114,63
Num. accessi	2484	

**CENTRO FAMIGLIE E MINORI**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	290.027
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	39
Contributi in conto esercizio	9.922
<b>Totale</b>	<b>299.988</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	464
Acquisti servizi	147.793
Godimento di beni di terzi	518
Per il personale	116.244
Ammortamenti e svalutazioni	4.894
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	1.308
Altri accantonamenti	4.687
Oneri diversi di gestione	5.348
<b>Totale</b>	<b>281.256</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>18.732</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	1.000
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2
<b>Totale</b>	<b>998</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	2.780
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>2.780</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>22.510</b>
Imposte sul reddito	7.721
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>14.789</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Costo totale servizio	€ 288.977	€ 143,27
Numero incontri/colloqui	2017	

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Ricavi del servizio	€ 303.768	€ 150,60
Numero incontri/colloqui	2017	

**PROGETTI PER LA PROMOZIONE DELL'INSERIMENTO  
LAVORATIVO DI SOGGETTI SVANTAGGIATI**

<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	601.330
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	11.168
Contributi in conto esercizio	1.199
<b>Totale</b>	<b>613.697</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
Acquisti beni	191
Acquisti servizi	286.701
Godimento di beni di terzi	120
Per il personale	290.081
Ammortamenti e svalutazioni	772
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	813
Altri accantonamenti	7.143
Oneri diversi di gestione	5.786
<b>Totale</b>	<b>591.607</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>22.090</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	621
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
<b>Totale</b>	<b>620</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>22.710</b>
Imposte sul reddito	20.353
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>2.357</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Costo totale servizio	€ 611.960	
Totale mesi di tirocinio/cav	875	€ 699,38

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Ricavi del servizio	€ 614.318	
Totale mesi di tirocinio/cav	875	€ 702,08

**PRIMA ACCOGLIENZA PROFUGHI**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	300.330
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	2.978
Contributi in conto esercizio	537
<b>Totale</b>	<b>303.845</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	85
Acquisti servizi	279.038
Godimento di beni di terzi	54
Per il personale	18.688
Ammortamenti e svalutazioni	346
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	364
Altri accantonamenti	1.101
Oneri diversi di gestione	3.043
<b>Totale</b>	<b>302.719</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.126</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	278
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
<b>Totale</b>	<b>277</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>1.403</b>
Imposte sul reddito	1.255
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>148</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Costo totale servizio	€ 303.974	€ 31,52
Giornate di presenza	9645	

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Ricavi del servizio	€ 304.123	€ 31,53
Giornate di presenza	9645	

**SCUOLA DELL'INFANZIA**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	8.689
Contributi in conto esercizio	32
<b>Totale</b>	<b>8.721</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	5
Acquisti servizi	596
Godimento di beni di terzi	4.003
Per il personale	1.099
Ammortamenti e svalutazioni	21
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	21
Altri accantonamenti	65
Oneri diversi di gestione	90
<b>Totale</b>	<b>5.900</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.821</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	16
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
<b>Totale</b>	<b>16</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>2.837</b>
Imposte sul reddito	311
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>2.526</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 6.211</u>	
Giorni durata concessione	243	€ 25,56

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 8.737</u>	
Giorni durata concessione	243	€ 35,95

**ISTITUTO PER MINORI**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	6.317
Contributi in conto esercizio	32
<b>Totale</b>	<b>6.349</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	5
Acquisti servizi	275
Godimento di beni di terzi	3
Per il personale	1.099
Ammortamenti e svalutazioni	3.581
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	21
Altri accantonamenti	65
Oneri diversi di gestione	500
<b>Totale</b>	<b>5.549</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>800</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	16
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
<b>Totale</b>	<b>16</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>816</b>
Imposte sul reddito	- 192
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>1.008</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 5.357</u>	
N. giorni dell'anno	365	€ 14,68

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 6.365</u>	
N. giorni dell'anno	365	€ 17,44

**SUBCOMMITTENZA**

<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	79.400
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	4
Contributi in conto esercizio	189
<b>Totale</b>	<b>79.593</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
Acquisti beni	108
Acquisti servizi	2.488
Godimento di beni di terzi	19
Per il personale	67.466
Ammortamenti e svalutazioni	121
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	128
Altri accantonamenti	4.027
Oneri diversi di gestione	749
<b>Totale</b>	<b>75.106</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>4.487</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	98
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
<b>Totale</b>	<b>98</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
Proventi	-
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>4.585</b>
Imposte sul reddito	4.470
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>115</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 79.576</u>	
N. visite ispettive effettuate	12	€ 6.631,33

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 79.691</u>	
N. visite ispettive effettuate	12	€ 6.640,92

**PROGETTI PER IL CONTRASTO DEL DECADIMENTO  
COGNITIVO**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	93.148
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	14
Contributi in conto esercizio	1.726
<b>Totale</b>	<b>94.888</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	1.961
Acquisti servizi	52.304
Godimento di beni di terzi	7.541
Per il personale	25.285
Ammortamenti e svalutazioni	575
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	493
Altri accantonamenti	1.490
Oneri diversi di gestione	2.145
<b>Totale</b>	<b>91.794</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.094</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	376
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
<b>Totale</b>	<b>375</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	132
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>132</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>3.601</b>
Imposte sul reddito	1.698
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>1.903</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Costo totale servizio	€ 93.492	
N. incontri	562	€ 166,36

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

Ricavi del servizio	€ 95.396	
N. incontri	562	€ 169,74

**PROGETTI DI SUPPORTO AI MALATI DI ALZHEIMER E  
LORO FAMILIARI**

<b><u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	42.400
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	4
Contributi in conto esercizio	690
<b>Totale</b>	<b>43.094</b>
<b><u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u></b>	
Acquisti beni	917
Acquisti servizi	30.810
Godimento di beni di terzi	163
Per il personale	6.598
Ammortamenti e svalutazioni	332
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	128
Altri accantonamenti	389
Oneri diversi di gestione	562
<b>Totale</b>	<b>39.899</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.195</b>
<b><u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	98
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
<b>Totale</b>	<b>98</b>
<b><u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>
<b><u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>	
Proventi	68
Oneri	-
<b>Totale</b>	<b>68</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>3.361</b>
Imposte sul reddito	443
<b>UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>2.918</b>

**INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE**

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 40.342</u>	
N. incontri	89,1	€ 452,77

**INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE**

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 43.260</u>	
N. incontri	89,1	€ 485,52

## IL BILANCIO RICLASSIFICATO

## STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

## ATTIVITA' - INVESTIMENTI

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>		€ 1.866.474	10,91%
Liquidità immediate	€ 991.002		5,79%
. Cassa	€ 874		0,01%
. Banche c/c attivi	€ 990.128		5,79%
. C/c postali	€ -		0,00%
Liquidità differite	€ 875.472		5,12%
. Crediti a breve termine verso la Regione	€ -		0,00%
. Crediti a breve termine verso la Provincia	€ -		0,00%
. Crediti a breve termine verso la Comuni dell'ambito distrettuale	€ 47.356		0,28%
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	€ 1.436		0,01%
. Crediti a breve termine verso la Stato ed altri Enti pubblici	-€ 566		0,00%
. Crediti a breve termine verso l'Erario	€ 3.543		0,02%
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipanti	€ -		0,00%
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	€ 4.801		0,03%
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	€ 191.938		1,12%
. Altri crediti con scadenza a breve termine	€ 612.210		3,58%
- Fondo svalutazione crediti	€ -		0,00%
. Ratei e risconti attivi	€ 14.754		0,09%
. Titoli disponibili	€ -		0,00%
Rimanenze	€ -		0,00%
. Rimanenze di beni socio - sanitari	€ -		0,00%
. Rimanenze di beni tecnico - economici	€ -		0,00%
. Attività in corso	€ -		0,00%
. Acconti	€ -		0,00%
<b>CAPITALE FISSO</b>		€ 15.238.170	89,09%
Immobilizzazioni tecniche materiali	€ 15.197.707		88,85%
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	€ 21.921.725		128,16%
. Terreni e fabbricati del patrimonio disponibile	€ 1.542.519		9,02%
. Impianti e macchinari	€ 495.621		2,90%
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	€ 443.872		2,60%
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc	€ 764.748		4,47%
. Automezzi	€ 54.235		0,32%
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	€ 136.260		0,80%
- Fondi ammortamento	-€ 10.355.203		-60,54%
- Fondi svalutazione	€ -		0,00%
. Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 193.930		1,13%
Immobilizzazioni immateriali	€ 2.867		0,02%
. Costi di impianto e di ampliamento	€ -		0,00%
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale	€ -		0,00%
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 2.100		0,01%
. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -		0,00%
. Migliorie su beni di terzi	€ -		0,00%
. Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -		0,00%
. Altre immobilizzazioni immateriali	€ 767		0,00%
Immobilizzazioni finanziarie e varie	€ 37.596		0,22%
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici	€ -		0,00%
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati	€ 206		0,00%
. Partecipazioni strumentali	€ -		0,00%
. Altri titoli	€ -		0,00%
. Mobili e arredi di pregio artistico	€ 37.390		0,22%
<b>TOTALE CAPITALE INVESTITO</b>		€ 17.104.644	100,00%

## STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

## PASSIVITA' - FINANZIAMENTI

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
<b>CAPITALE DI TERZI</b>		<b>€ 1.209.054</b>	<b>7,07%</b>
Finanziamenti di breve termine	€ 1.209.054		7,07%
. Debiti vs Istituto Tesoriere	€ -		0,00%
. Debiti vs fornitori	€ 134.599		0,79%
. Debiti a breve termine verso la Regione	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso la Provincia	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso l'Erario	€ 9.755		0,06%
. Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	€ 1.037		0,01%
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	€ -		0,00%
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	€ 334.992		1,96%
. Quota corrente dei mutui passivi	€ -		0,00%
. Quota corrente di altri debiti a breve termine	€ -		0,00%
. Fondo imposte (quota di breve termine)	€ 25.000		0,15%
. Fondi per oneri futuri a breve termine	€ 636.703		3,72%
. Fondi rischi di breve termine	€ 19.807		0,12%
. Quota corrente di fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Quota corrente di fondi rischi a medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Ratei e risconti passivi	€ 47.161		0,28%
Finanziamenti di medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso fornitori	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso la Regione	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso la Provincia	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso l'Azienda Sanitaria	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso Soggetti partecipati	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso soci per finanziamenti	€ -		0,00%
. Mutui passivi	€ -		0,00%
. Altri debiti a medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Fondo imposte	€ -		0,00%
. Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Fondi rischi a medio-lungo termine	€ -		0,00%
<b>CAPITALE PROPRIO</b>		<b>€ 15.895.590</b>	<b>92,93%</b>
Finanziamenti permanenti	€ 15.895.590		92,93%
. Fondo di dotazione	€ 2.142.356		12,52%
- Crediti per fondo di dotazione	€ -		0,00%
. Contributi in c/capitale	€ 11.254.465		65,80%
- Crediti per contributi in c/capitale	€ -		0,00%
. Donazioni vincolate ad investimenti	€ -		0,00%
. Donazioni di immobilizzazioni	€ 82		0,00%
. Riserve statutarie	€ -		0,00%
. Utili di esercizi precedenti	€ 2.294.197		13,41%
- Perdite di esercizi precedenti	€ -		0,00%
. Utile dell'esercizio	€ 204.490		1,20%
- Perdita dell'esercizio	€ -		0,00%
<b>TOTALE CAPITALE ACQUISITO</b>		<b>€ 17.104.644</b>	<b>100,00%</b>

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

## CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

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

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
+ ricavi da attività di servizi alla persona	€ 1.752.782		77,97%
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)	€ 389.773		17,34%
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica	€ 89.685		3,99%
+ contributi in conto esercizio	€ 15.812		0,70%
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso	€ -		0,00%
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo contributi in conto capitale)	€ -		0,00%
<b>Prodotto Interno Lordo caratteristico (PIL)</b>		<b>€ 2.248.052</b>	<b>100,00%</b>
- costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economali	€ 4.254		0,19%
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economali	€ -		0,00%
- costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)	€ 1.156.085		51,43%
- ammortamenti	€ 115.179		5,12%
. delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ 702.942		
. rettifica per quota di utilizzo contributi in conto capitale	-€ 587.763		
- accantonamenti, perdite e svalutazione crediti	€ 29.045		1,29%
- retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e i costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)	€ 638.000		28,38%
<b>Risultato operativo caratteristico (ROC)</b>		<b>€ 305.489</b>	<b>13,59%</b>
+ proventi della gestione accessoria	€ 3.271		0,15%
. proventi finanziari	€ 3.271		
. altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	€ -		
- oneri della gestione accessoria	€ 67.391		3,00%
. oneri finanziari	€ 6		
. altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	€ 67.385		
<b>Risultato ordinario (RO)</b>		<b>€ 241.369</b>	<b>10,74%</b>
+ proventi straordinari	€ 2.980		0,13%
- oneri straordinari	€ -		
<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>€ 244.349</b>	<b>10,87%</b>
- imposte sul reddito	€ 39.859		1,77%
. IRES	€ 39.859		
. IRAP (ad esclusione di quella determinata col sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)	€ -		
<b>Risultato netto (RN)</b>		<b>€ 204.490</b>	<b>9,10%</b>

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

<i>DESCRIZIONE</i>	<i>PARZIALI</i>	<i>TOTALI</i>
+/- utile/perdita dell'esercizio	€ 204.490	
+ ammortamenti e svalutazioni	€ 702.942	
+ minusvalenze	€ 1.210	
- plusvalenze	€ -	
+ accantonamenti per rischi ed oneri	€ 29.045	
- costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-€ 587.763	
+ altri componenti reddituali negativi non monetari	€ -	
- altri componenti reddituali positivi non monetari	€ -	
<b>Flusso di cassa "potenziale"</b>		<b>€ 349.924</b>
-/+ incremento/decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	-€ 280.892	
-/+ incremento/decremento Ratei e Risconti attivi	-€ 9.081	
-/+ incremento/decremento Rimanenze	€ -	
+/- incremento/decremento Fondi per rischi e oneri (al netto della quota di accantonamento)	-€ 31.261	
+/- incremento/decremento Debiti (al netto dei mutui)	€ 45.939	
+/- incremento/decremento Ratei e Risconti passivi	€ 7.408	
+/- incremento/decremento Fondo di Dotazione	€ -	
<b>Flusso di cassa netto dell'esercizio (CASH FLOW OPERATIVO)</b>		<b>€ 82.037</b>
+/- incremento/decremento Mutui	€ -	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-€ 682	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	€ 105.673	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni finanziarie	€ 240	
-/+ incremento/decremento Attività finanziarie non immobilizzate	€ -	
<b>Fabbisogno finanziario</b>		<b>€ 187.268</b>
+/- incremento/decremento contributi in c/capitale	-€ 566.313	
+/- incremento/decremento riserve	€ 4	
<b>Saldo di cassa generatosi nell'esercizio</b>		<b>-€ 379.041</b>
Disponibilità liquide all'1/1	€ 1.370.043	
<b>Disponibilità liquide finali</b>		<b>€ 991.002</b>

## INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI

INDICI DI LIQUIDITA'			
<b>Indice di liquidità generale o "current ratio"</b>	Tale indice esprime la capacità dell'Asp di far fronte ai debiti a breve con la liquidità immediata e con le attività finanziarie ed economiche (scorte).	$\frac{\text{Attività correnti}}{\text{Finanziamenti di terzi a breve termine}} = 1,54$	Le attività correnti sono superiori rispetto alle passività correnti; l'Asp riesce a far fronte alle uscite future, derivanti dall'estinzione delle passività a breve, con le entrate future provenienti dal realizzo delle attività correnti.
<b>Indice di liquidità primaria o "Quick ratio"</b>	Tale indice esprime la capacità dell'Asp di coprire le uscite a breve termine generate dalle passività correnti con le entrate generate dalle poste maggiormente liquide delle attività correnti. Segnala quindi la capacità a far fronte alle uscite future connesse con l'esigenza di estinguere le passività a breve, con i mezzi liquidi a disposizione e con il realizzo delle attività a breve.	$\frac{\text{Liquidità immediate + liquidità differite}}{\text{Finanziamenti di terzi a breve termine}} = 1,54$	Le liquidità immediate e differite sono superiori alle passività correnti; l'Asp riesce a far fronte alle uscite future, derivanti dall'estinzione delle passività a breve, con le entrate provenienti dal realizzo delle poste maggiormente liquide delle attività correnti.
<b>Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali</b>	Tale indice esprime il tempo medio di pagamento dei fornitori di beni e servizi e fornisce una indicazione di massima dei tempi stessi. I valori determinati per singole tipologie di fornitori potrebbero, ovviamente, risultare molto diversi.	$\frac{\text{Debiti vs fornitori}}{\text{Acquisti totali}} \times 360 = 24,62$	
<b>Tempi medi di incasso dei crediti per i servizi resi</b>	Tale indice esprime il tempo medio di incasso delle prestazioni erogate dall'Azienda.	$\frac{\text{Crediti da attività istituzionale}}{\text{Ricavi per attività istituzionale}} \times 360 = 38,65$	

INDICI DI REDDITIVITA'																			
<b>Incidenza della gestione extra caratteristica</b>	Tale indice esprime l'incidenza della gestione extra caratteristica sul risultato finale della gestione dell'Asp e quindi il grado di dipendenza dell'equilibrio economico dalle componenti non tipiche della gestione; comprende quindi le gestioni: finanziaria, straordinaria e fiscale	<table> <tr> <td>Risultato netto</td> <td>€ 204.490</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> <td>=</td> <td><b>0,67</b></td> </tr> <tr> <td>Risultato operativo caratteristico (ROC)</td> <td>€ 305.489</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	Risultato netto	€ 204.490			<hr/>		=	<b>0,67</b>	Risultato operativo caratteristico (ROC)	€ 305.489			La gestione extraoperativa ha un effetto negativo sul risultato netto.				
Risultato netto	€ 204.490																		
<hr/>		=	<b>0,67</b>																
Risultato operativo caratteristico (ROC)	€ 305.489																		
<b>Indice di onerosità finanziaria</b>	Mette in relazione gli oneri sostenuti per i finanziamenti ottenuti da terzi con il valore medio dei correlati importi di finanziamento. Tale indice, se espresso in percentuale, rappresenta una sorta di interesse medio che l'Azienda corrisponde per l'utilizzo dei finanziamenti ottenuti da terzi.	<table> <tr> <td>Oneri finanziari</td> <td>€ -</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> <td>x100</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capitale di terzi medio</td> <td>€ -</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> <td>x100</td> <td>= <b>0,00</b></td> </tr> </table>	Oneri finanziari	€ -			<hr/>		x100		Capitale di terzi medio	€ -			<hr/>		x100	= <b>0,00</b>	L'Azienda non utilizza finanziamenti ottenuti da terzi.
Oneri finanziari	€ -																		
<hr/>		x100																	
Capitale di terzi medio	€ -																		
<hr/>		x100	= <b>0,00</b>																
<b>Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile</b>	Tale indice mette in relazione i proventi e canoni di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni (al netto delle relative imposte ed inclusi i proventi relativi al risultato operativo netto delle eventuali gestioni agricole) con il valore dei fabbricati e terreni iscritti a Stato Patrimoniale (per renderli confrontabili a livello regionale, si sono utilizzati i valori catastali determinati ai fini IMU) ed esprime, in valori percentuali, la redditività del patrimonio disponibile dato in locazione a terzi.	<table> <tr> <td>Proventi e canoni di locazione</td> <td>€ 4.084</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> <td>x100</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valore di fabbricati e terreni</td> <td>€ 51.638</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> <td>x100</td> <td>= <b>7,91</b></td> </tr> </table>	Proventi e canoni di locazione	€ 4.084			<hr/>		x100		Valore di fabbricati e terreni	€ 51.638			<hr/>		x100	= <b>7,91</b>	
Proventi e canoni di locazione	€ 4.084																		
<hr/>		x100																	
Valore di fabbricati e terreni	€ 51.638																		
<hr/>		x100	= <b>7,91</b>																
<b>Indice di redditività netta del patrimonio disponibile</b>	Tale indice mette in relazione i proventi e canoni di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni (al netto dei costi diretti quali: Ires, Imu, manutenzioni ordinarie, ammortamenti al lordo della sterilizzazione) con il valore dei fabbricati e terreni iscritti a Stato Patrimoniale (per renderli confrontabili a livello regionale, si sono utilizzati i valori catastali determinati ai fini IMU) ed esprime, in valori percentuali, la redditività netta del patrimonio disponibile dato in locazione a terzi.	<table> <tr> <td>Proventi e canoni di locazione netti</td> <td>€ 618</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> <td>x100</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valore di fabbricati e terreni</td> <td>€ 51.638</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> <td>x100</td> <td>= <b>1,20</b></td> </tr> </table>	Proventi e canoni di locazione netti	€ 618			<hr/>		x100		Valore di fabbricati e terreni	€ 51.638			<hr/>		x100	= <b>1,20</b>	
Proventi e canoni di locazione netti	€ 618																		
<hr/>		x100																	
Valore di fabbricati e terreni	€ 51.638																		
<hr/>		x100	= <b>1,20</b>																

INDICI DI SOLIDITA' PATRIMONIALE			
<b>Indice di copertura delle immobilizzazioni</b>	Analizza la correlazione tra le fonti di finanziamento durevoli e gli impieghi durevoli (immobilizzazioni). Esprime l'esistenza o meno di un equilibrio strutturale fra fonti consolidate e impieghi in attività immobilizzate da cui deriva la porzione più cospicua del fabbisogno durevole di capitale.	<p>Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine      € 15.895.590</p> <hr/> <p>Immobilizzazioni      € 15.238.170</p> <p style="text-align: right;">= <b>1,04</b></p>	Tutte le immobilizzazioni sono finanziate con capitale proprio e debiti a medio/lungo termine.
<b>Indice di autocopertura delle immobilizzazioni</b>	Esprime il grado di copertura degli impieghi in attività immobilizzate mediante finanziamenti a titolo di capitale proprio.	<p>Capitale proprio      € 15.895.590</p> <hr/> <p>Immobilizzazioni      € 15.238.170</p> <p style="text-align: right;">= <b>1,04</b></p>	Tale indice coincide con il precedente non essendo ricorsi a finanziamenti con capitale di terzi a medio/lungo termine.

**LA REDDITIVITA' DEL PATRIMONIO**

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

- CRA di San Mauro Pascoli (83 posti), il cui corrispettivo è di Euro 6,50 al giorno per posto letto;
- CRA di Savignano sul Rubicone (40 posti), il cui corrispettivo è di Euro 7,00 al giorno per posto letto;
- CRA di Roncofreddo (25 posti), il cui corrispettivo è di Euro 7,00 al giorno per posto letto;
- CDA di San Mauro Pascoli (20 posti), il cui corrispettivo è di Euro 3,50 per giorno di apertura per posto.

Per la CRA di Sogliano al Rubicone è stato stabilito un corrispettivo di Euro 2.555,00 mensili per la concessione in uso degli arredi e delle attrezzature di proprietà di ASP, che si trovano all'interno dell'immobile di proprietà del Comune di Sogliano al Rubicone.

L'immobile proveniente dall'ex IPAB di Savignano sul Rubicone, denominato Istituto Merlara è destinato a finalità istituzionali (servizi ai minori) e quindi indisponibile. Nel corso del 2019 è stata indetta una procedura per l'affidamento in concessione della gestione dei servizi rivolti ai minori, in seguito alla scadenza del contratto di concessione che l'azienda aveva stipulato con l'istituto Maestre Pie dell'Addolorata. A decorrere dal 1/07/2019 l'Istituto per minori è stato dato in concessione all'Istituto Maestre Pie dell'Addolorata (aggiudicataria della procedura negoziata) che versa un canone annuo pari ad Euro 5.500,00 (oltre a rivalutazione ISTAT).

L'ex IPAB Opera Pia S.S. Bordone e Macario ha apportato alcuni appezzamenti di terreno siti nel comune di Sogliano al Rubicone di cui uno, denominato "Valle", è stato concesso in locazione per un importo annuale di Euro 3.300,00 (oltre a rivalutazione Istat). Tutti gli altri sono terreni incolti.

Fa parte del patrimonio ASP anche il fabbricato sito in via Paderno con relativa corte e servitù di passaggio che risulta attualmente in cattivo stato di manutenzione e quindi non utilizzabile. Oltre a questi fabbricati è stato apportato il Fondo agricolo denominato "Paderno", per il quale è prevista una vendita all'asta da realizzare nel corso dell'anno 2023, il Fondo agricolo denominato "Casalino", il quale è stato dato in locazione per un importo annuo pari ad Euro 850,00 (oltre a rivalutazione Istat), e l'area edificabile denominata "Casalino" attualmente non utilizzata.

A Novembre 2018 si è proceduto all'acquisto di un appartamento sito in San Mauro Pascoli da destinare al co-housing di persone disabili e non, il quale è stato oggetto di ristrutturazione (iniziata nel 2020 e che si dovrebbe concludere nel corso del 2023) allo scopo di realizzare un'abitazione nelle quale convivranno in forma stabile un piccolo gruppo di persone con disabilità e persone normodotate, che riusciranno a vivere in autonomia con gli interventi domiciliari indicati dal Programma Regionale per il Dopo di Noi.

Nel mese di Settembre 2022 è stata acquistata una porzione di terreno sulla quale c'è in progetto la costruzione di un nuovo stabile in prossimità della Casa Residenza Anziani di San Mauro Pascoli, all'interno del quale verranno realizzati sia gli spazi per la nuova sede degli uffici amministrativi di ASP, sia una serie di ambulatori da destinare a Casa di comunità che verrà realizzata nei prossimi anni.

**Modalità di utilizzo dell'utile d'esercizio**

L'Azienda può contare su una solida situazione patrimoniale: il Patrimonio netto risulta di **Euro 15.895.590,00** con la seguente composizione:

• Fondo di dotazione	€ 2.142.356,00
• Contributi in c/capitale iniziali	€ 10.831.909,00
• Altri contributi vincolati ad investimenti	€ 422.556,00
• Donazioni di immobilizzazioni	€ 82,00
• Utili degli esercizi precedenti portati a nuovo	€ 2.294.197,00
• Utile dell'esercizio 2022	€ 204.490,00

L'andamento della gestione corrente ha avuto un risultato più positivo rispetto a quanto indicato nel bilancio economico preventivo.

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

L'utile di esercizio 2022 verrà portato a nuovo e nel corso degli esercizi successivi se ne stabilirà la destinazione che potrà essere individuata fra quelle di seguito indicate:

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

**I RISULTATI PER CENTRI DI COSTO/RICAVO**

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

- Casa Residenza Anziani San Mauro Pascoli	2,00%
- Centro Diurno San Mauro Pascoli	0,50%
- Scuola dell'infanzia San Mauro Pascoli	0,50%
- Casa Residenza Anziani Savignano sul Rubicone	1,50%
- Casa Residenza Anziani Sogliano al Rubicone	1,00%
- Casa Residenza Anziani Roncofreddo	1,00%
- Istituto Merlara Savignano sul Rubicone	0,50%
- Alloggi con servizi San Mauro Pascoli	5,00%
- Alloggi con servizi Roncofreddo	0,50%
- Telesoccorso	1,00%
- Caffè Alzheimer	2,50%
- Corsi	1,00%
- Progetto Nuovi Caregiver	0,50%
- Meeting Center	10,50%
- Servizi Area Intercultura	10,50%
- Servizi Area Infanzia e Famiglie	30,50%
- Tirocini Disabili	4,00%
- Servizi Area Lavoro	15,00%
- Accoglienza Profughi	8,50%
- Sub-committenza	3,00%
- Progetto Dopo di noi	0,50%

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

San Mauro Pascoli - Casa Residenza Anziani	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilievo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			-
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>220.888</b>	<b>219.597</b>	<b>1.291</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	196.918	196.918	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	23.057	22.679	378
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	913		913
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>126</b>	<b>-</b>	<b>126</b>
a) contributi dalla Regione	126		126
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>221.014</b>	<b>219.597</b>	<b>1.417</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>20</b>	<b>172</b>	<b>- 152</b>
a) beni socio sanitari	2	18	- 16
b) beni tecnico-economici	18	154	- 136
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>32.019</b>	<b>52.352</b>	<b>- 20.333</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10	35	- 25
e) altre consulenze	2.554	1.448	1.106
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	1.106	2.015	- 909
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	20.011	38.146	- 18.135
i) costi per organi Istituzionali	8	101	- 93
j) assicurazioni	8.254	10.222	- 1.968
k) altri	76	385	- 309
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>13</b>	<b>60</b>	<b>- 47</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	13	60	- 47
<b>9) Per il personale</b>	<b>4.398</b>	<b>14.327</b>	<b>- 9.929</b>
a) salari e stipendi	3.472	11.217	- 7.745
b) oneri sociali	922	3.040	- 2.118
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	4	70	- 66
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>18.350</b>	<b>21.514</b>	<b>- 3.164</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	26	126	- 100
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.324	21.388	- 3.064
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>86</b>	<b>-</b>	<b>86</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>2.509</b>	<b>12.403</b>	<b>9.894</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>23.177</b>	<b>22.830</b>	<b>347</b>
a) costi amministrativi	200	1.097	897
b) imposte non sul reddito	22.720	21.280	1.440
c) tasse	188	446	258
d) altri		7	7
d) minusvalenze ordinarie	9	-	9
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	60	-	60
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>80.572</b>	<b>123.658</b>	<b>43.086</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>140.442</b>	<b>95.939</b>	<b>44.503</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>66</b>	<b>14</b>	<b>52</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	65	14	51
c) proventi finanziari diversi	1	-	1
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-	<b>4</b>	<b>4</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		4	4
<b>Totale (C)</b>	<b>66</b>	<b>11</b>	<b>56</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	-	-	-
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	-	-	-
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>140.508</b>	<b>95.950</b>	<b>44.559</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>19.189</b>	<b>24.587</b>	<b>5.398</b>
a) Irap	295	957	662
b) Ires	18.894	23.630	4.736
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>121.319</b>	<b>71.363</b>	<b>49.957</b>

<b>San Mauro Pascoli - Centro Diurno</b>	<b>2022</b>		
	<b>Consuntivo</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Scostamento</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	-	-	-
a) rette	-	-	-
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	-	-	-
d) altri ricavi	-	-	-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	-	-	-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	-	-	-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>	-	-	-
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>17.954</b>	<b>18.378</b>	- <b>424</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	17.010	17.500	- 490
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	944	878	66
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	-	-	-
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-
f) ricavi da attività commerciale	-	-	-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>32</b>	-	<b>32</b>
a) contributi dalla Regione	32	-	32
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	-	-	-
<b>Totale (A)</b>	<b>17.986</b>	<b>18.378</b>	- <b>392</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>5</b>	<b>49</b>	- <b>44</b>
a) beni socio sanitari	1	5	- 4
b) beni tecnico-economici	4	44	- 40
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>2.024</b>	<b>3.702</b>	- <b>1.678</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-	-	-
b) servizi esternalizzati	-	-	-
c) trasporti	-	-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	10	- 7
e) altre consulenze	87	414	- 327
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	-	-	-
g) utenze	4	26	- 22
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	5	664	- 659
i) costi per organi Istituzionali	2	29	- 27
j) assicurazioni	1.893	2.449	- 556
k) altri	30	110	- 80
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>3</b>	<b>17</b>	- <b>14</b>
a) affitti	-	-	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	3	17	- 14
<b>9) Per il personale</b>	<b>1.099</b>	<b>4.093</b>	- <b>2.994</b>
a) salari e stipendi	868	3.205	- 2.337
b) oneri sociali	230	868	- 638
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	1	20	- 19
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>12.303</b>	<b>13.720</b>	- <b>1.417</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	36	- 29
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.296	13.684	- 1.388
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>21</b>	<b>-</b>	<b>21</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>65</b>	<b>258</b>	<b>193</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.120</b>	<b>1.273</b>	<b>153</b>
a) costi amministrativi	51	310	259
b) imposte non sul reddito	1.042	923	119
c) tasse	10	38	28
d) altri		2	2
d) minusvalenze ordinarie	2	-	2
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	15	-	15
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>16.640</b>	<b>23.112</b>	<b>6.472</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.346</b>	<b>- 4.734</b>	<b>6.080</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>16</b>	<b>4</b>	<b>12</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	16	4	12
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	1	1
<b>Totale (C)</b>	<b>16</b>	<b>3</b>	<b>13</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>1.362</b>	<b>- 4.731</b>	<b>6.093</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>2.111</b>	<b>2.373</b>	<b>262</b>
a) Irap	74	273	199
b) Ires	2.037	2.100	63
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>- 749</b>	<b>- 7.104</b>	<b>6.355</b>

<b>San Mauro Pascoli - Scuola dell'infanzia</b>	<b>2022</b>		
	<b>Consuntivo</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Scostamento</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			-
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>8.689</b>	<b>2.070</b>	<b>6.619</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	322	478	156
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	6.175		6.175
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	2.192	1.592	600
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>32</b>	<b>-</b>	<b>32</b>
a) contributi dalla Regione	32		32
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>8.721</b>	<b>2.070</b>	<b>6.651</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>5</b>	<b>12</b>	<b>7</b>
a) beni socio sanitari	1	1	-
b) beni tecnico-economici	4	11	7
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>596</b>	<b>816</b>	<b>220</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	3	-
e) altre consulenze	87	103	16
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	325	484	159
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	5	16	11
i) costi per organi Istituzionali	2	7	5
j) assicurazioni	144	175	31
k) altri	30	28	2
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>4.003</b>	<b>4.004</b>	<b>1</b>
a) affitti	4.000	4.000	-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	4	1
<b>9) Per il personale</b>	<b>1.099</b>	<b>1.023</b>	<b>76</b>
a) salari e stipendi	868	801	67
b) oneri sociali	230	217	13
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	5	4
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>21</b>	<b>26</b>	<b>5</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	9	2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14	17	3
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>21</b>	<b>-</b>	<b>21</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>65</b>	<b>64</b>	<b>1</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>90</b>	<b>94</b>	<b>4</b>
a) costi amministrativi	52	78	26
b) imposte non sul reddito	7	5	2
c) tasse	14	10	4
d) altri		1	1
d) minusvalenze ordinarie	2	-	2
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	15	-	15
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>5.900</b>	<b>6.039</b>	<b>- 139</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>2.821</b>	<b>- 3.969</b>	<b>6.790</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>15</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	16	1	15
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
<b>Totale (C)</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>15</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>2.837</b>	<b>- 3.968</b>	<b>6.805</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>311</b>	<b>259</b>	<b>52</b>
a) Irap	74	68	6
b) Ires	237	191	46
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>2.526</b>	<b>4.227</b>	<b>6.753</b>

<b>Savignano sul Rubicone - Casa Residenza Anziani</b>	<b>2022</b>		
	<b>Consuntivo</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Scostamento</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			-
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>111.387</b>	<b>111.006</b>	<b>381</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	102.200	102.200	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	9.187	8.806	381
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>95</b>	<b>-</b>	<b>95</b>
a) contributi dalla Regione	95		95
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>111.482</b>	<b>111.006</b>	<b>476</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>15</b>	<b>86</b>	<b>- 71</b>
a) beni socio sanitari	2	9	- 7
b) beni tecnico-economici	13	77	- 64
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>18.738</b>	<b>35.286</b>	<b>- 16.548</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	8	18	- 10
e) altre consulenze	12.833	7.724	5.109
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	12	45	- 33
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.191	22.112	- 19.921
i) costi per organi Istituzionali	6	50	- 44
j) assicurazioni	3.627	5.144	- 1.517
k) altri	61	193	- 132
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>10</b>	<b>30</b>	<b>- 20</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	10	30	- 20
<b>9) Per il personale</b>	<b>3.298</b>	<b>7.164</b>	<b>- 3.866</b>
a) salari e stipendi	2.604	5.609	- 3.005
b) oneri sociali	691	1.520	- 829
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	3	35	- 32
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>60.815</b>	<b>61.083</b>	<b>- 268</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	20	63	- 43
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	60.795	61.020	- 225
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>64</b>	<b>-</b>	<b>64</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>694</b>	<b>7.951</b>	<b>7.257</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>9.950</b>	<b>10.882</b>	<b>932</b>
a) costi amministrativi	150	543	393
b) imposte non sul reddito	9.720	9.468	252
c) tasse	29	67	38
d) altri		804	804
d) minusvalenze ordinarie	6	-	6
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	45	-	45
g) contributi erogati da aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>93.584</b>	<b>122.482</b>	<b>28.898</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>17.898</b>	<b>- 11.476</b>	<b>29.374</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>50</b>	<b>7</b>	<b>43</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	49	7	42
c) proventi finanziari diversi	1	-	1
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-	<b>2</b>	<b>2</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		2	2
<b>Totale (C)</b>	<b>50</b>	<b>5</b>	<b>45</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>17.948</b>	<b>- 11.471</b>	<b>29.419</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>6.810</b>	<b>12.743</b>	<b>5.933</b>
a) Irap	221	479	258
b) Ires	6.589	12.264	5.675
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>11.138</b>	<b>24.214</b>	<b>35.352</b>

Sogliano al Rubicone - Casa Residenza Anziani	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			-
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>33.771</b>	<b>33.524</b>	<b>247</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	3.110	2.864	246
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1		1
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	30.660	30.660	-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>63</b>	<b>-</b>	<b>63</b>
a) contributi dalla Regione	63		63
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>33.834</b>	<b>33.524</b>	<b>310</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>10</b>	<b>37</b>	<b>- 27</b>
a) beni socio sanitari	1	4	- 3
b) beni tecnico-economici	9	33	- 24
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>535</b>	<b>1.015</b>	<b>- 480</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5	8	- 3
e) altre consulenze	174	310	- 136
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	8	19	- 11
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	10	48	- 38
i) costi per organi Istituzionali	4	22	- 18
j) assicurazioni	288	525	- 237
k) altri	46	83	- 37
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>6</b>	<b>13</b>	<b>- 7</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	6	13	- 7
<b>9) Per il personale</b>	<b>23.609</b>	<b>3.070</b>	<b>20.539</b>
a) salari e stipendi	18.518	2.404	16.114
b) oneri sociali	5.089	651	4.438
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	2	15	- 13
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>69</b>	<b>257</b>	<b>- 188</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	13	27	- 14
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	56	230	- 174
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>43</b>	<b>-</b>	<b>43</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>130</b>	<b>193</b>	<b>63</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>582</b>	<b>335</b>	<b>247</b>
a) costi amministrativi	100	233	133
b) imposte non sul reddito	429	71	358
c) tasse	19	29	10
d) altri		2	2
d) minusvalenze ordinarie	4	-	4
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	30	-	30
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>24.984</b>	<b>4.920</b>	<b>20.064</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>8.850</b>	<b>28.604</b>	<b>19.754</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>32</b>	<b>3</b>	<b>29</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	32	3	29
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-	<b>1</b>	<b>1</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		1	1
<b>Totale (C)</b>	<b>32</b>	<b>2</b>	<b>30</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>8.882</b>	<b>28.606</b>	<b>19.724</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>4.984</b>	<b>3.884</b>	<b>1.100</b>
a) Irap	1.600	205	1.395
b) Ires	3.384	3.679	295
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>3.898</b>	<b>24.722</b>	<b>20.824</b>

Roncofreddo - Casa Residenza Anziani	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			-
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>64.491</b>	<b>64.811</b>	- <b>320</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	64.219	64.811	- 592
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	272		272
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>63</b>	-	<b>63</b>
a) contributi dalla Regione	63		63
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>64.554</b>	<b>64.811</b>	- <b>257</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>10</b>	<b>61</b>	- <b>51</b>
a) beni socio sanitari	1	6	- 5
b) beni tecnico-economici	9	55	- 46
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>6.688</b>	<b>13.761</b>	- <b>7.073</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5	13	- 8
e) altre consulenze	1.067	517	- 550
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	8	32	- 24
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	3.140	10.020	- 6.880
i) costi per organi Istituzionali	4	36	- 32
j) assicurazioni	2.418	3.005	- 587
k) altri	46	138	- 92
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>6</b>	<b>21</b>	- <b>15</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	6	21	- 15
<b>9) Per il personale</b>	<b>3.540</b>	<b>5.117</b>	- <b>1.577</b>
a) salari e stipendi	2.778	4.006	- 1.228
b) oneri sociali	760	1.086	- 326
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	2	25	- 23
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>3.820</b>	<b>4.318</b>	- <b>498</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	13	45	- 32
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.807	4.273	- 466
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>43</b>	<b>-</b>	<b>43</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>130</b>	<b>4.072</b>	<b>3.942</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>9.413</b>	<b>9.075</b>	<b>338</b>
a) costi amministrativi	100	388	288
b) imposte non sul reddito	9.260	8.636	624
c) tasse	19	48	29
d) altri		3	3
d) minusvalenze ordinarie	4	-	4
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	30	-	30
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>23.650</b>	<b>36.425</b>	<b>12.775</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>40.904</b>	<b>28.386</b>	<b>12.518</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>32</b>	<b>5</b>	<b>27</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	32	5	27
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-	<b>1</b>	<b>1</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	1	1
<b>Totale (C)</b>	<b>32</b>	<b>4</b>	<b>28</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	-	-	-
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	-	-	-
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>40.936</b>	<b>28.390</b>	<b>12.546</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>7.924</b>	<b>8.119</b>	<b>195</b>
a) Irap	239	342	103
b) Ires	7.685	7.777	92
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>33.012</b>	<b>20.271</b>	<b>12.741</b>

<b>Istituto A. Merlara</b>	<b>2022</b>		
	<b>Consuntivo</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Scostamento</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			-
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>6.317</b>	<b>5.500</b>	<b>817</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	6.316	5.500	816
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1		1
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>32</b>	<b>-</b>	<b>32</b>
a) contributi dalla Regione	32		32
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>6.349</b>	<b>5.500</b>	<b>849</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>5</b>	<b>12</b>	<b>- 7</b>
a) beni socio sanitari	1	1	-
b) beni tecnico-economici	4	11	- 7
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>275</b>	<b>5.318</b>	<b>- 5.043</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	3	-
e) altre consulenze	87	103	- 16
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	4	6	- 2
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	5	4.996	- 4.991
i) costi per organi Istituzionali	2	7	- 5
j) assicurazioni	144	175	- 31
k) altri	30	28	- 2
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>- 1</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	4	- 1
<b>9) Per il personale</b>	<b>1.099</b>	<b>1.023</b>	<b>76</b>
a) salari e stipendi	868	801	67
b) oneri sociali	230	217	13
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	5	- 4
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>3.581</b>	<b>3.345</b>	<b>236</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	9	- 2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.574	3.336	238
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>21</b>	<b>-</b>	<b>21</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>65</b>	<b>3.814</b>	<b>3.749</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>500</b>	<b>200</b>	<b>300</b>
a) costi amministrativi	51	78	27
b) imposte non sul reddito	64	61	3
c) tasse	10	10	-
d) altri		51	51
d) minusvalenze ordinarie	2	-	2
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	373	-	373
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>5.549</b>	<b>13.716</b>	<b>8.167</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>800</b>	<b>- 8.216</b>	<b>9.016</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>15</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	16	1	15
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
<b>Totale (C)</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>15</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>816</b>	<b>- 8.215</b>	<b>9.031</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>- 192</b>	<b>728</b>	<b>- 920</b>
a) Irap	74	68	6
b) Ires	266	660	926
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>1.008</b>	<b>- 8.943</b>	<b>9.951</b>

<b>San Mauro Pascoli - Alloggi con servizi</b>	<b>2022</b>		
	<b>Consuntivo</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Scostamento</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>35.390</b>	<b>34.500</b>	<b>890</b>
a) rette	35.390	34.500	890
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>6</b>	<b>-</b>	<b>6</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	6		6
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>316</b>	<b>-</b>	<b>316</b>
a) contributi dalla Regione	316		316
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>35.712</b>	<b>34.500</b>	<b>1.212</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>263</b>	<b>86</b>	<b>177</b>
a) beni socio sanitari	6	9	3
b) beni tecnico-economici	257	77	180
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>6.955</b>	<b>7.567</b>	<b>612</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati		1.000	1.000
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	25	18	7
e) altre consulenze	871	724	147
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		-	-
g) utenze	39	45	6
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	3.857	4.312	455
i) costi per organi Istituzionali	21	50	29
j) assicurazioni	1.973	1.225	748
k) altri	169	193	24
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>32</b>	<b>30</b>	<b>2</b>
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	32	30	2
<b>9) Per il personale</b>	<b>10.994</b>	<b>7.164</b>	<b>3.830</b>
a) salari e stipendi	8.679	5.609	3.070
b) oneri sociali	2.304	1.520	784
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	11	35	24
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.890</b>	<b>1.541</b>	<b>349</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	66	63	3
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.824	1.478	346
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>214</b>	<b>-</b>	<b>214</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>648</b>	<b>451</b>	<b>197</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>830</b>	<b>654</b>	<b>176</b>
a) costi amministrativi	493	543	50
b) imposte non sul reddito	67	35	32
c) tasse	99	72	27
d) altri		4	4
d) minusvalenze ordinarie	21	-	21
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	150	-	150
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>21.826</b>	<b>17.493</b>	<b>4.333</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>13.886</b>	<b>17.007</b>	<b>- 3.121</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>164</b>	<b>7</b>	<b>157</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	162	7	155
c) proventi finanziari diversi	2	-	2
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		2	2
<b>Totale (C)</b>	<b>164</b>	<b>5</b>	<b>159</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>14.050</b>	<b>17.012</b>	<b>- 2.962</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>738</b>	<b>479</b>	<b>259</b>
a) Irap	738	479	259
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>13.312</b>	<b>16.533</b>	<b>- 3.221</b>

<b>Roncofreddo - Alloggi con servizi</b>	<b>2022</b>		
	<b>Consuntivo</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Scostamento</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>11.650</b>	<b>12.300</b>	<b>- 650</b>
a) rette	11.650	12.300	- 650
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>1.702</b>	<b>800</b>	<b>902</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.702	800	902
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>32</b>	<b>-</b>	<b>32</b>
a) contributi dalla Regione	32		32
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>13.384</b>	<b>13.100</b>	<b>284</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			<b>-</b>
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>26</b>	<b>25</b>	<b>1</b>
a) beni socio sanitari	1	3	- 2
b) beni tecnico-economici	25	22	3
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>9.465</b>	<b>13.006</b>	<b>- 3.541</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	5	- 2
e) altre consulenze	87	207	- 120
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	6.660	9.815	- 3.155
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.311	2.332	- 21
i) costi per organi Istituzionali	2	14	- 12
j) assicurazioni	372	578	- 206
k) altri	30	55	- 25
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>- 6</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	9	- 6
<b>9) Per il personale</b>	<b>1.099</b>	<b>2.046</b>	<b>- 947</b>
a) salari e stipendi	868	1.602	- 734
b) oneri sociali	230	434	- 204
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	10	- 9
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>4.466</b>	<b>5.574</b>	<b>- 1.108</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	18	- 11
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.459	5.556	- 1.097
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>21</b>	-	<b>21</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>65</b>	<b>129</b>	<b>64</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>147</b>	<b>217</b>	<b>70</b>
a) costi amministrativi	52	155	103
b) imposte non sul reddito	34	37	3
c) tasse	14	24	10
d) altri		1	1
d) minusvalenze ordinarie	2	-	2
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	45	-	45
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>15.292</b>	<b>21.006</b>	<b>- 5.714</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>- 1.908</b>	<b>- 7.906</b>	<b>5.998</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>16</b>	<b>2</b>	<b>14</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	16	2	14
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-	<b>1</b>	<b>1</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	1	1
<b>Totale (C)</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>15</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
<b>20) Proventi da:</b>	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>- 1.892</b>	<b>- 7.905</b>	<b>6.013</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>158</b>	<b>221</b>	<b>63</b>
a) Irap	74	137	63
b) Ires	84	84	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>- 2.050</b>	<b>- 8.126</b>	<b>6.076</b>

Telesoccorso	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>15.417</b>	<b>16.496</b>	<b>- 1.079</b>
a) rette	15.417	16.496	- 1.079
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>2</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	2	-	2
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>63</b>	<b>-</b>	<b>63</b>
a) contributi dalla Regione	63		63
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>15.482</b>	<b>16.496</b>	<b>- 1.014</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>10</b>	<b>49</b>	<b>- 39</b>
a) beni socio sanitari	1	5	- 4
b) beni tecnico-economici	9	44	- 35
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>9.330</b>	<b>11.303</b>	<b>- 1.973</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	8.795	9.950	- 1.155
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5	10	- 5
e) altre consulenze	174	414	- 240
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		-	-
g) utenze	8	26	- 18
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	10	64	- 54
i) costi per organi Istituzionali	4	29	- 25
j) assicurazioni	288	700	- 412
k) altri	46	110	- 64
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>6</b>	<b>17</b>	<b>- 11</b>
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	6	17	- 11
<b>9) Per il personale</b>	<b>2.199</b>	<b>4.093</b>	<b>- 1.894</b>
a) salari e stipendi	1.736	3.205	- 1.469
b) oneri sociali	461	868	- 407
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	2	20	- 18
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>40</b>	<b>105</b>	<b>- 65</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	13	36	- 23
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27	69	- 42
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>43</b>	<b>-</b>	<b>43</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>130</b>	<b>258</b>	<b>128</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>167</b>	<b>370</b>	<b>203</b>
a) costi amministrativi	101	310	209
b) imposte non sul reddito	13	20	7
c) tasse	19	38	19
d) altri		2	2
d) minusvalenze ordinarie	4	-	4
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	30	-	30
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>11.925</b>	<b>16.195</b>	<b>4.270</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>3.557</b>	<b>301</b>	<b>3.256</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>32</b>	<b>4</b>	<b>28</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	32	4	28
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		1	1
<b>Totale (C)</b>	<b>32</b>	<b>3</b>	<b>29</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>3.589</b>	<b>304</b>	<b>3.285</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>148</b>	<b>273</b>	<b>125</b>
a) Irap	148	273	125
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>3.441</b>	<b>31</b>	<b>3.410</b>

<b>Caffè Alzheimer</b>	<b>2022</b>		
	<b>Consuntivo</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Scostamento</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>35.000</b>	<b>36.000</b>	<b>- 1.000</b>
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	35.000	36.000	- 1.000
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>3</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	3		3
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>658</b>	<b>-</b>	<b>658</b>
a) contributi dalla Regione	158		158
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	500		500
<b>Totale (A)</b>	<b>35.661</b>	<b>36.000</b>	<b>- 339</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			<b>-</b>
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>912</b>	<b>1.674</b>	<b>- 762</b>
a) beni socio sanitari	3	408	- 405
b) beni tecnico-economici	909	1.266	- 357
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>27.620</b>	<b>27.332</b>	<b>288</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti	924	1.440	- 516
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	13	15	- 2
e) altre consulenze	436	620	- 184
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	41	238	- 197
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	50	146	- 96
i) costi per organi Istituzionali	11	43	- 32
j) assicurazioni	854	1.165	- 311
k) altri	25.291	23.665	1.626
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>160</b>	<b>176</b>	<b>- 16</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	160	176	- 16
<b>9) Per il personale</b>	<b>5.499</b>	<b>6.140</b>	<b>- 641</b>
a) salari e stipendi	4.339	4.807	- 468
b) oneri sociali	1.152	1.303	- 151
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	8	30	- 22
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>102</b>	<b>212</b>	<b>- 110</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	33	54	- 21
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	69	158	- 89
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>107</b>	-	<b>107</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>324</b>	<b>387</b>	<b>63</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>478</b>	<b>1.305</b>	<b>827</b>
a) costi amministrativi	264	1.065	801
b) imposte non sul reddito	34	30	4
c) tasse	94	207	113
d) altri		3	3
d) minusvalenze ordinarie	11	-	11
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	75	-	75
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>35.202</b>	<b>37.226</b>	<b>2.024</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>459</b>	<b>- 1.226</b>	<b>1.685</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>82</b>	<b>6</b>	<b>76</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	81	6	75
c) proventi finanziari diversi	1	-	1
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-	<b>2</b>	<b>2</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		2	2
<b>Totale (C)</b>	<b>82</b>	<b>4</b>	<b>78</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>68</b>	-	<b>68</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	68	-	68
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>68</b>	<b>-</b>	<b>68</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>609</b>	<b>- 1.222</b>	<b>1.831</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>369</b>	<b>410</b>	<b>41</b>
a) Irap	369	410	41
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>240</b>	<b>- 1.632</b>	<b>1.872</b>

<i>Corsi per anziani</i>	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>26.823</b>	<b>26.600</b>	<b>223</b>
a) rette	1.823	2.600	- 777
b) oneri a rilievo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	25.000	24.000	1.000
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1		1
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>563</b>	<b>-</b>	<b>563</b>
a) contributi dalla Regione	63		63
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	500		500
<b>Totale (A)</b>	<b>27.387</b>	<b>26.600</b>	<b>787</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>949</b>	<b>1.449</b>	<b>- 500</b>
a) beni socio sanitari	1	405	- 404
b) beni tecnico-economici	948	1.044	- 96
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>21.919</b>	<b>20.553</b>	<b>1.366</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti	855	250	605
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5	10	- 5
e) altre consulenze	174	414	- 240
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		-	-
g) utenze	26	176	- 150
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	12	364	- 352
i) costi per organi Istituzionali	4	29	- 25
j) assicurazioni	822	1.200	- 378
k) altri	20.021	18.110	1.911
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>130</b>	<b>167</b>	<b>- 37</b>
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	130	167	- 37
<b>9) Per il personale</b>	<b>2.199</b>	<b>4.093</b>	<b>- 1.894</b>
a) salari e stipendi	1.736	3.205	- 1.469
b) oneri sociali	461	868	- 407
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	2	20	- 18
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>148</b>	<b>212</b>	<b>- 64</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	13	36	- 23
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	135	176	- 41
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>43</b>	-	<b>43</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>130</b>	<b>258</b>	<b>128</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>352</b>	<b>1.470</b>	<b>1.118</b>
a) costi amministrativi	102	1.110	1.008
b) imposte non sul reddito	13	20	7
c) tasse	203	338	135
d) altri		2	2
d) minusvalenze ordinarie	4	-	4
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	30	-	30
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>25.870</b>	<b>28.202</b>	<b>2.332</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.517</b>	<b>1.602</b>	<b>3.119</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>32</b>	<b>4</b>	<b>28</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	32	4	28
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-	<b>1</b>	<b>1</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		1	1
<b>Totale (C)</b>	<b>32</b>	<b>3</b>	<b>29</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	-	-	-
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>66</b>	-	<b>66</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	66	-	66
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>66</b>	-	<b>66</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>1.615</b>	<b>1.599</b>	<b>3.214</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>148</b>	<b>273</b>	<b>125</b>
a) Irap	148	273	125
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>1.467</b>	<b>1.872</b>	<b>3.339</b>

<b>Progetto Nuovi Caregiver</b>	<b>2022</b>		
	<b>Consuntivo</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Scostamento</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>	<b>-</b>
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	7.400	7.400	-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1		1
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale		-	-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>32</b>	<b>-</b>	<b>32</b>
a) contributi dalla Regione	32		32
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>7.433</b>	<b>7.400</b>	<b>33</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>5</b>	<b>225</b>	<b>- 220</b>
a) beni socio sanitari	1	3	- 2
b) beni tecnico-economici	4	222	- 218
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>3.190</b>	<b>4.476</b>	<b>- 1.286</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	693	1.505	- 812
e) altre consulenze	87	207	- 120
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		500	- 500
g) utenze	4	13	- 9
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	5	32	- 27
i) costi per organi Istituzionali	2	14	- 12
j) assicurazioni	144	350	- 206
k) altri	2.255	1.855	400
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>- 6</b>
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	3	9	- 6
<b>9) Per il personale</b>	<b>1.099</b>	<b>2.046</b>	<b>- 947</b>
a) salari e stipendi	868	1.602	- 734
b) oneri sociali	230	434	- 204
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	1	10	- 9
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>230</b>	<b>322</b>	<b>- 92</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	18	- 11
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	223	304	- 81
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>21</b>	<b>-</b>	<b>21</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>65</b>	<b>129</b>	<b>64</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>84</b>	<b>185</b>	<b>101</b>
a) costi amministrativi	50	155	105
b) imposte non sul reddito	7	10	3
c) tasse	10	19	9
d) altri		1	1
d) minusvalenze ordinarie	2	-	2
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	15	-	15
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>4.697</b>	<b>7.392</b>	<b>2.695</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>2.736</b>	<b>8</b>	<b>2.728</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>16</b>	<b>2</b>	<b>14</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	16	2	14
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		1	1
<b>Totale (C)</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>15</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>2.752</b>	<b>9</b>	<b>2.743</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>74</b>	<b>137</b>	<b>63</b>
a) Irap	74	137	63
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>2.678</b>	<b>128</b>	<b>2.806</b>

Meeting Center	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>66.325</b>	<b>65.000</b>	<b>1.325</b>
a) rette	1.324		1.324
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	1		1
d) altri ricavi	65.000	65.000	-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>13</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	13		13
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>1.163</b>	<b>-</b>	<b>1.163</b>
a) contributi dalla Regione	663		663
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	500		500
<b>Totale (A)</b>	<b>67.501</b>	<b>65.000</b>	<b>2.501</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>1.012</b>	<b>4.185</b>	<b>- 3.173</b>
a) beni socio sanitari	13	563	- 550
b) beni tecnico-economali	999	3.622	- 2.623
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>30.385</b>	<b>52.881</b>	<b>- 22.496</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	10.413	19.200	- 8.787
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	53	9.805	- 9.752
e) altre consulenze	1.829	207	1.622
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		-	-
g) utenze	104	93	11
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	102	32	70
i) costi per organi Istituzionali	44	14	30
j) assicurazioni	3.026	350	2.676
k) altri	14.814	23.180	- 8.366
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>7.411</b>	<b>5.727</b>	<b>1.684</b>
a) affitti	7.200	5.568	1.632
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	211	159	52
<b>9) Per il personale</b>	<b>23.086</b>	<b>2.046</b>	<b>21.040</b>
a) salari e stipendi	18.226	1.602	16.624
b) oneri sociali	4.838	434	4.404
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	22	10	12
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>427</b>	<b>53</b>	<b>374</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	138	18	120
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	289	35	254
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>450</b>	<b>-</b>	<b>450</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>1.360</b>	<b>129</b>	<b>1.231</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.793</b>	<b>1.807</b>	<b>14</b>
a) costi amministrativi	1.091	1.521	430
b) imposte non sul reddito	141	10	131
c) tasse	200	127	73
d) altri		149	149
d) minusvalenze ordinarie	45	-	45
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	316	-	316
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>65.924</b>	<b>66.828</b>	<b>904</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.577</b>	<b>- 1.828</b>	<b>3.405</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>344</b>	<b>2</b>	<b>342</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	340	2	338
c) proventi finanziari diversi	4	-	4
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>-</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	1	1	-
<b>Totale (C)</b>	<b>343</b>	<b>1</b>	<b>342</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>66</b>	<b>-</b>	<b>66</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	66	-	66
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>66</b>	<b>-</b>	<b>66</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>1.986</b>	<b>- 1.827</b>	<b>3.813</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>1.550</b>	<b>137</b>	<b>1.413</b>
a) Irap	1.550	137	1.413
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>436</b>	<b>- 1.964</b>	<b>2.400</b>

Area Intercultura	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>283.690</b>	<b>221.646</b>	<b>62.044</b>
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	1		1
d) altri ricavi	283.689	221.646	62.043
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>43</b>	<b>-</b>	<b>43</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	43		43
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>663</b>	<b>-</b>	<b>663</b>
a) contributi dalla Regione	663		663
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>284.396</b>	<b>221.646</b>	<b>62.750</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>154</b>	<b>1.570</b>	<b>- 1.416</b>
a) beni socio sanitari	13	28	- 15
b) beni tecnico-economici	141	1.542	- 1.401
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>253.490</b>	<b>188.475</b>	<b>65.015</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	240.580	169.710	70.870
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	53	55	- 2
e) altre consulenze	1.829	2.275	- 446
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	4.461	8.470	- 4.009
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	787	3.352	- 2.565
i) costi per organi Istituzionali	44	158	- 114
j) assicurazioni	3.026	3.850	- 824
k) altri	2.710	605	2.105
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>560</b>	<b>494</b>	<b>66</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	560	494	66
<b>9) Per il personale</b>	<b>23.086</b>	<b>22.513</b>	<b>573</b>
a) salari e stipendi	18.226	17.627	599
b) oneri sociali	4.838	4.776	62
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	22	110	- 88
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.489</b>	<b>4.036</b>	<b>- 2.547</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	138	416	- 278
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.351	3.620	- 2.269
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>450</b>	<b>-</b>	<b>450</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>1.360</b>	<b>1.419</b>	<b>59</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>3.339</b>	<b>2.485</b>	<b>854</b>
a) costi amministrativi	1.422	1.955	533
b) imposte non sul reddito	341	310	31
c) tasse	380	209	171
d) altri		11	11
d) minusvalenze ordinarie	827	-	827
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	369	-	369
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>283.928</b>	<b>220.992</b>	<b>62.936</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>468</b>	<b>654</b>	<b>186</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>344</b>	<b>22</b>	<b>322</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	340	22	318
c) proventi finanziari diversi	4	-	4
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>1</b>	<b>6</b>	<b>5</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	1	6	5
<b>Totale (C)</b>	<b>343</b>	<b>16</b>	<b>327</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-	-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>811</b>	<b>670</b>	<b>141</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>1.550</b>	<b>1.504</b>	<b>46</b>
a) Irap	1.550	1.504	46
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>- 739</b>	<b>- 834</b>	<b>95</b>

Area Infanzia e Famiglie	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>290.027</b>	<b>230.000</b>	<b>60.027</b>
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	2		2
d) altri ricavi	290.025	230.000	60.025
<b>2) Costi capitalizzati</b>		-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			-
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>39</b>	-	<b>39</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	39		39
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>9.922</b>	-	<b>9.922</b>
a) contributi dalla Regione	1.922		1.922
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	8.000		8.000
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
<b>Totale (A)</b>	<b>299.988</b>	<b>230.000</b>	<b>69.988</b>
			-
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>464</b>	<b>949</b>	<b>485</b>
a) beni socio sanitari	36	66	30
b) beni tecnico-economici	428	883	455
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>147.793</b>	<b>112.115</b>	<b>35.678</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	123.228	92.700	30.528
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	147	133	14
e) altre consulenze	5.313	5.481	168
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		-	-
g) utenze	312	338	26
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	646	848	202
i) costi per organi Istituzionali	129	382	253
j) assicurazioni	8.790	9.275	485
k) altri	9.228	2.958	6.270
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>518</b>	<b>625</b>	<b>107</b>
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	518	625	107
<b>9) Per il personale</b>	<b>116.244</b>	<b>87.713</b>	<b>28.531</b>
a) salari e stipendi	91.233	68.473	22.760
b) oneri sociali	24.429	18.875	5.554
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	582	365	217
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>4.894</b>	<b>13.538</b>	<b>8.644</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.627	11.025	9.398
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.267	2.513	754
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>1.308</b>	-	<b>1.308</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>4.687</b>	<b>4.133</b>	<b>554</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>5.348</b>	<b>5.304</b>	<b>44</b>
a) costi amministrativi	3.133	4.108	975
b) imposte non sul reddito	407	265	142
c) tasse	579	504	75
d) altri	2	427	425
d) minusvalenze ordinarie	133	-	133
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	1.094	-	1.094
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>281.256</b>	<b>224.377</b>	<b>56.879</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>18.732</b>	<b>5.623</b>	<b>13.109</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>1.000</b>	<b>53</b>	<b>947</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	989	53	936
c) proventi finanziari diversi	11	-	11
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>2</b>	<b>13</b>	<b>11</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	2	13	11
<b>Totale (C)</b>	<b>998</b>	<b>40</b>	<b>958</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>2.780</b>	-	<b>2.780</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	2.780	-	2.780
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>2.780</b>	<b>-</b>	<b>2.780</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>22.510</b>	<b>5.663</b>	<b>16.847</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>7.721</b>	<b>5.749</b>	<b>1.972</b>
a) Irap	7.721	5.749	1.972
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>14.789</b>	<b>86</b>	<b>14.875</b>

Tirocini Disabili	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>201.710</b>	<b>208.659</b>	<b>- 6.949</b>
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	201.710	208.659	- 6.949
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>5</b>	<b>-</b>	<b>5</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	5		5
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>252</b>	<b>-</b>	<b>252</b>
a) contributi dalla Regione	252		252
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>201.967</b>	<b>208.659</b>	<b>- 6.692</b>
			-
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>40</b>	<b>257</b>	<b>- 217</b>
a) beni socio sanitari	5	26	- 21
b) beni tecnico-economici	35	231	- 196
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>153.602</b>	<b>121.599</b>	<b>32.003</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	55.284	56.500	- 1.216
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	20	53	- 33
e) altre consulenze	697	2.172	- 1.475
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	91.382	53.500	37.882
g) utenze	31	134	- 103
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	39	336	- 297
i) costi per organi Istituzionali	17	151	- 134
j) assicurazioni	2.245	3.675	- 1.430
k) altri	3.887	5.078	- 1.191
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>25</b>	<b>89</b>	<b>- 64</b>
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	25	89	- 64
<b>9) Per il personale</b>	<b>43.621</b>	<b>76.259</b>	<b>- 32.638</b>
a) salari e stipendi	33.849	59.144	- 25.295
b) oneri sociali	9.701	17.010	- 7.309
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	71	105	- 34
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>163</b>	<b>553</b>	<b>- 390</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	53	189	- 136
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	110	364	- 254
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>171</b>	<b>-</b>	<b>171</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>1.259</b>	<b>2.575</b>	<b>1.316</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.116</b>	<b>1.944</b>	<b>828</b>
a) costi amministrativi	428	1.628	1.200
b) imposte non sul reddito	54	105	51
c) tasse	76	200	124
d) altri		11	11
d) minusvalenze ordinarie	17	-	17
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	541	-	541
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>199.997</b>	<b>203.276</b>	<b>3.279</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.970</b>	<b>5.383</b>	<b>3.413</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>130</b>	<b>21</b>	<b>109</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	129	21	108
c) proventi finanziari diversi	1	-	1
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-	<b>5</b>	<b>5</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		5	5
<b>Totale (C)</b>	<b>130</b>	<b>16</b>	<b>114</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>2.100</b>	<b>5.399</b>	<b>3.299</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>2.939</b>	<b>5.033</b>	<b>2.094</b>
a) Irap	2.939	5.033	2.094
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>- 839</b>	<b>366</b>	<b>1.205</b>

Area Lavoro	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>399.620</b>	<b>385.282</b>	<b>14.338</b>
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	1		1
d) altri ricavi	399.619	385.282	14.337
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>11.163</b>	<b>14.400</b>	<b>- 3.237</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	19		19
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	550		550
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	10.594	14.400	- 3.806
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>947</b>	<b>-</b>	<b>947</b>
a) contributi dalla Regione	947		947
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>411.730</b>	<b>399.682</b>	<b>12.048</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>151</b>	<b>233</b>	<b>- 82</b>
a) beni socio sanitari	18	24	- 6
b) beni tecnico-economali	133	209	- 76
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>133.099</b>	<b>164.123</b>	<b>- 31.024</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	75	48	27
e) altre consulenze	2.613	1.965	648
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	122.882	157.700	- 34.818
g) utenze	118	121	- 3
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	146	304	- 158
i) costi per organi Istituzionali	63	137	- 74
j) assicurazioni	6.255	3.325	2.930
k) altri	947	523	424
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>95</b>	<b>81</b>	<b>14</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	95	81	14
<b>9) Per il personale</b>	<b>246.460</b>	<b>211.602</b>	<b>34.858</b>
a) salari e stipendi	192.447	163.310	29.137
b) oneri sociali	53.687	47.697	5.990
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	326	595	- 269
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>609</b>	<b>500</b>	<b>109</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	197	171	26
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	412	329	83
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>642</b>	<b>-</b>	<b>642</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>5.884</b>	<b>5.472</b>	<b>412</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>4.670</b>	<b>1.909</b>	<b>2.761</b>
a) costi amministrativi	1.674	1.623	51
b) imposte non sul reddito	201	95	106
c) tasse	286	181	105
d) altri		10	10
d) minusvalenze ordinarie	64	-	64
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	2.445	-	2.445
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>391.610</b>	<b>383.920</b>	<b>7.690</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>20.120</b>	<b>15.762</b>	<b>4.358</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>491</b>	<b>19</b>	<b>472</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	486	19	467
c) proventi finanziari diversi	5	-	5
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>4</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	1	5	4
<b>Totale (C)</b>	<b>490</b>	<b>14</b>	<b>476</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>20.610</b>	<b>15.776</b>	<b>4.834</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>17.414</b>	<b>15.864</b>	<b>1.550</b>
a) Irap	16.271	14.136	2.135
b) Ires	1.143	1.728	585
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>3.196</b>	<b>88</b>	<b>3.284</b>

<b>Prima Accoglienza Profughi</b>	<b>2022</b>		
	<b>Consuntivo</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Scostamento</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>300.330</b>	<b>169.500</b>	<b>130.830</b>
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	300.330	169.500	130.830
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>2.978</b>	<b>-</b>	<b>2.978</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	11		11
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	2.967		2.967
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>537</b>	<b>-</b>	<b>537</b>
a) contributi dalla Regione	537		537
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>303.845</b>	<b>169.500</b>	<b>134.345</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>85</b>	<b>159</b>	<b>- 74</b>
a) beni socio sanitari	10	16	- 6
b) beni tecnico-economici	75	143	- 68
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>279.038</b>	<b>154.545</b>	<b>124.493</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	274.378	150.150	124.228
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	43	33	10
e) altre consulenze	1.481	1.344	137
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	67	83	- 16
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	83	208	- 125
i) costi per organi Istituzionali	36	94	- 58
j) assicurazioni	2.450	2.275	175
k) altri	500	358	142
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>54</b>	<b>55</b>	<b>- 1</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	54	55	- 1
<b>9) Per il personale</b>	<b>18.688</b>	<b>13.303</b>	<b>5.385</b>
a) salari e stipendi	14.754	10.416	4.338
b) oneri sociali	3.916	2.822	1.094
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	18	65	- 47
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>346</b>	<b>342</b>	<b>4</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	112	117	- 5
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	234	225	9
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>364</b>	<b>-</b>	<b>364</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>1.101</b>	<b>838</b>	<b>263</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>3.043</b>	<b>1.204</b>	<b>1.839</b>
a) costi amministrativi	991	1.008	17
b) imposte non sul reddito	114	65	49
c) tasse	162	124	38
d) altri		7	7
d) minusvalenze ordinarie	36	-	36
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	1.740	-	1.740
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>302.719</b>	<b>170.446</b>	<b>132.273</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.126</b>	<b>- 946</b>	<b>2.072</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>278</b>	<b>13</b>	<b>265</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	275	13	262
c) proventi finanziari diversi	3	-	3
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>2</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	1	3	2
<b>Totale (C)</b>	<b>277</b>	<b>10</b>	<b>267</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>1.403</b>	<b>- 936</b>	<b>2.339</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>1.255</b>	<b>889</b>	<b>366</b>
a) Irap	1.255	889	366
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>148</b>	<b>- 1.825</b>	<b>1.973</b>

Subcommittenza	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>79.400</b>	<b>79.400</b>	<b>-</b>
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	79.400	79.400	-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>4</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4		4
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>189</b>	<b>-</b>	<b>189</b>
a) contributi dalla Regione	189		189
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>79.593</b>	<b>79.400</b>	<b>193</b>
			-
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>108</b>	<b>510</b>	<b>- 402</b>
a) beni socio sanitari	4	11	- 7
b) beni tecnico-economali	104	499	- 395
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>2.488</b>	<b>4.493</b>	<b>- 2.005</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	15	23	- 8
e) altre consulenze	523	931	- 408
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	24	57	- 33
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	109	694	- 585
i) costi per organi Istituzionali	13	65	- 52
j) assicurazioni	1.562	2.375	- 813
k) altri	242	348	- 106
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>19</b>	<b>38</b>	<b>- 19</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	19	38	- 19
<b>9) Per il personale</b>	<b>67.466</b>	<b>64.769</b>	<b>2.697</b>
a) salari e stipendi	53.058	51.243	1.815
b) oneri sociali	14.340	13.381	959
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	68	145	- 77
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>121</b>	<b>237</b>	<b>- 116</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	39	81	- 42
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	82	156	- 74
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>128</b>	-	<b>128</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>4.027</b>	<b>4.219</b>	<b>192</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>749</b>	<b>1.084</b>	<b>335</b>
a) costi amministrativi	319	698	379
b) imposte non sul reddito	40	45	5
c) tasse	287	336	49
d) altri		5	5
d) minusvalenze ordinarie	13	-	13
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	90	-	90
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>75.106</b>	<b>75.350</b>	<b>244</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>4.487</b>	<b>4.050</b>	<b>437</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>98</b>	<b>9</b>	<b>89</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	97	9	88
c) proventi finanziari diversi	1	-	1
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-	<b>2</b>	<b>2</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		2	2
<b>Totale (C)</b>	<b>98</b>	<b>7</b>	<b>91</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	-	-	-
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	-	-	-
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>4.585</b>	<b>4.057</b>	<b>528</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>4.470</b>	<b>4.193</b>	<b>277</b>
a) Irap	4.470	4.193	277
b) Ires		-	-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>115</b>	<b>136</b>	<b>251</b>

Progetto "Dopo di noi"	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			-
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	1	-	1
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1		1
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	32	-	32
a) contributi dalla Regione	32		32
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>33</b>	<b>-</b>	<b>33</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	5	162	157
a) beni socio sanitari	1	1	-
b) beni tecnico-economici	4	161	157
<b>7) Acquisti servizi</b>	631	2.969	2.338
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati		-	-
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	3	-
e) altre consulenze	87	1.603	1.516
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		-	-
g) utenze	244	6	238
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	5	16	11
i) costi per organi Istituzionali	2	7	5
j) assicurazioni	275	306	31
k) altri	15	1.028	1.013
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	3	4	1
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	3	4	1
<b>9) Per il personale</b>	1.099	1.023	76
a) salari e stipendi	868	801	67
b) oneri sociali	230	217	13
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	1	5	4
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	1.295	4.062	2.767
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	9	2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.288	4.053	2.765
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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		-	-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>21</b>	<b>-</b>	<b>21</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>65</b>	<b>64</b>	<b>1</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>437</b>	<b>124</b>	<b>313</b>
a) costi amministrativi	325	78	247
b) imposte non sul reddito	20	35	15
c) tasse	10	10	-
d) altri		1	1
d) minusvalenze ordinarie	2	-	2
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	80	-	80
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
<b>Totale (B)</b>	<b>3.556</b>	<b>8.408</b>	<b>- 4.852</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>- 3.523</b>	<b>- 8.408</b>	<b>4.885</b>
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>15</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	16	1	15
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
<b>Totale (C)</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>15</b>
<b>D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>19) Svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>20) Proventi da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
<b>21) Oneri da:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>- 3.507</b>	<b>- 8.407</b>	<b>4.900</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>349</b>	<b>68</b>	<b>281</b>
a) Irap	277	68	209
b) Ires	72	-	72
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>- 3.856</b>	<b>- 8.475</b>	<b>4.619</b>

Amministrazione	2022		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>5</b>	<b>-</b>	<b>5</b>
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	5		5
d) altri ricavi			-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
<b>3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso</b>			<b>-</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>127</b>	<b>-</b>	<b>127</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	127		127
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			-
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>6.312</b>	<b>-</b>	<b>6.312</b>
a) contributi dalla Regione	6.312		6.312
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			-
<b>Totale (A)</b>	<b>6.444</b>	<b>-</b>	<b>6.444</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>1.008</b>	<b>2.450</b>	<b>- 1.442</b>
a) beni socio sanitari	122	250	- 128
b) beni tecnico-economali	886	2.200	- 1.314
<b>7) Acquisti servizi</b>	<b>54.980</b>	<b>67.598</b>	<b>- 12.618</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	500	500	-
e) altre consulenze	17.419	20.683	- 3.264
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	787	1.275	- 488
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	971	3.200	- 2.229
i) costi per organi Istituzionali	420	1.440	- 1.020
j) assicurazioni	28.821	35.000	- 6.179
k) altri	6.062	5.500	- 562
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>635</b>	<b>850</b>	<b>- 215</b>
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	635	850	- 215
<b>9) Per il personale</b>	<b>219.865</b>	<b>204.670</b>	<b>15.195</b>
a) salari e stipendi	173.577	160.248	13.329
b) oneri sociali	46.074	43.422	2.652
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	214	1.000	- 786
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>4.062</b>	<b>5.259</b>	<b>- 1.197</b>
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.314	1.796	- 482
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.748	3.463	- 715
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>	-	-	-
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			-
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>4.282</b>		<b>4.282</b>
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>12.951</b>	<b>12.899</b>	<b>52</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>16.967</b>	<b>18.500</b>	<b>- 1.533</b>
a) costi amministrativi	10.282	15.500	- 5.218
b) imposte non sul reddito	1.340	1.000	340
c) tasse	1.907	1.900	7
d) altri	2	100	- 98
d) minusvalenze ordinarie	428		428
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3.008		3.008
g) contributi erogati ad aziende non profit			-
<b>Totale (B)</b>	<b>314.750</b>	<b>312.226</b>	<b>2.524</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>- 308.306</b>	<b>- 312.226</b>	<b>3.920</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	-	-	-
a) in società partecipate			-
b) da altri soggetti			-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>3.271</b>	<b>200</b>	<b>3.071</b>
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante			-
b) interessi attivi bancari e postali	3.237	200	3.037
c) proventi finanziari diversi	34		34
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>6</b>	<b>50</b>	<b>- 44</b>
a) su mutui			-
b) bancari			-
c) oneri finanziari diversi	6	50	- 44
<b>Totale (C)</b>	<b>3.265</b>	<b>150</b>	<b>3.115</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
<b>19) Svalutazioni</b>	-	-	-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
<b>Totale (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
<b>20) Proventi da:</b>	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			-
b) plusvalenze straordinarie			-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie			-
<b>21) Oneri da:</b>	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie			-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie			-
<b>Totale (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	<b>- 305.041</b>	<b>- 312.076</b>	<b>7.035</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>14.764</b>	<b>13.674</b>	<b>1.090</b>
a) Irap	14.764	13.674	1.090
b) Ires			-
<b>23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>- 319.805</b>	<b>- 325.750</b>	<b>5.945</b>

**GLI INVESTIMENTI**

Nel corso del 2022 sono stati effettuati investimenti per complessivi euro 298.504,23.

Sono proseguiti gli interventi di ristrutturazione e sistemazione sugli immobili iniziati negli anni precedenti. In particolare, fra i principali interventi realizzati nel corso dell'anno, si evidenziano: la prosecuzione dei lavori di ristrutturazione e adeguamento dell'appartamento a San Mauro Pascoli acquistato in novembre 2018 e i cui lavori si dovrebbe concludere nel corso del 2023, allo scopo di realizzare un'abitazione nelle quale convivranno in forma stabile un piccolo gruppo di persone con disabilità e persone normodotate, che riusciranno a vivere in autonomia con gli interventi domiciliari indicati dal Programma Regionale per il Dopo di Noi; l'acquisto, nel mese di settembre 2022, di una porzione di terreno sulla quale c'è in progetto la costruzione di un nuovo stabile in prossimità della Casa Residenza Anziani di San Mauro Pascoli, all'interno del quale verranno realizzati sia gli spazi per la nuova sede degli uffici amministrativi di ASP, sia una serie di ambulatori da destinare a Casa di comunità che verrà realizzata nei prossimi anni, oltre ai vari interventi di manutenzione eseguiti per conservare o riqualificare i fabbricati di nostra proprietà.

In sintesi gli investimenti effettuati possono essere ripartiti come segue:

<b>Immobilizzazione</b>	<b>Quota investimenti anno 2022</b>
Software	€ 681,96
Terreni del patrimonio disponibile	€ 247.139,71
Attrezzatura socio - sanitaria	€ 3.931,44
Impianti e macchinari	€ 5.617,60
Mobili e arredi	€ 24.038,69
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	€ 12.583,83
Altri beni	€ 4.511,00
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	€ 184.267,81
<b>Totale</b>	<b>€ 482.772,04</b>

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

<b>SOFTWARE</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
N. 3 licenze Office	Area Infanzia e Famiglia	2022	€ -	€ -	€ 681,96	€ 681,96		
<b>TOTALE</b>			€ -	€ -	€ 681,96	€ 681,96	€ -	€ -

<b>TERRENI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Anno inizio	Anno fine	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Acquisto terreno a San Mauro Pascoli	2022	2022	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 247.139,71	€ 247.139,71		
<b>TOTALE</b>			€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 247.139,71	€ 247.139,71	€ -	€ -

<b>MIGLIORIE SU STRUTTURA CASA RESIDENZA ANZIANI - ALLOGGI CON SERVIZI SAN MAURO PASCOLI (PATRIMONIO INDISPONIBILE)</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Anno inizio	Anno collaudo previsto	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Rifacimento terrazzi	2022	2022	€ 20.000,00	€ 20.000,00				
Rifacimento cucina	2022	2022	€ 22.500,00	€ 22.500,00				
<b>TOTALE</b>			€ 42.500,00	€ 42.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -

<b>MIGLIORIE SU STRUTTURA CASA RESIDENZA ANZIANI SAVIGNANO SUL RUBICONE (PATRIMONIO INDISPONIBILE)</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Anno inizio	Anno fine	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Sistemazione area esterna	2022	2023	€ 90.000,00	€ 60.000,00				
<b>TOTALE</b>			<b>€ 90.000,00</b>	<b>€ 60.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>MIGLIORIE SU STRUTTURA CASA RESIDENZA ANZIANI RONCOFREDDO (PATRIMONIO INDISPONIBILE)</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Anno inizio	Anno collaudo previsto	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Rifacimento servoscala	2022	2022	€ 20.000,00	€ 20.000,00				
<b>TOTALE</b>			<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>MIGLIORIE SU BENI DI TERZI</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Anno inizio	Anno fine	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Ristrutturazione e sistemazione nuova sede Centro Famiglie	2022	2022	€ 100.000,00	€ 100.000,00				
<b>TOTALE</b>			<b>€ 100.000,00</b>	<b>€ 100.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Anno inizio	Anno fine	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Adeguamento appartamento per uso disabili progetto "Dopo di noi"	2021	2022	€ 304.000,00	€ 294.338,00	€ 184.267,81	€ 184.267,81		
<b>TOTALE</b>			<b>€ 304.000,00</b>	<b>€ 294.338,00</b>	<b>€ 184.267,81</b>	<b>€ 184.267,81</b>		

<b>MOBILI E ARREDI</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Arredamento	Area Infanzia e Famiglia	2022	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -	€ -		
Arredamento	Progetto "Dopo di noi"	2022	€ 73.092,00	€ 26.000,00	€ 23.546,00	€ 23.546,00		
Poggiapiedi	Amministrazione	2022	€ 521,81	€ 200,69	€ 160,56	€ 160,56		
Arredi da ufficio	Area Intercultura	2022	€ 876,00	€ 292,00	€ 292,00	€ 292,00		
Poggiapiedi	Area Infanzia e Famiglia	2022	€ -	€ -	€ 40,13	€ 40,13		
<b>TOTALE</b>			<b>€ 84.489,81</b>	<b>€ 36.492,69</b>	<b>€ 24.038,69</b>	<b>€ 24.038,69</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Sistema di regolazione impianto di raffrescamento	CRA San Mauro Pascoli	2022	€ -	€ -	€ 5.617,60	€ 5.617,60		
<b>TOTALE</b>			<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 5.617,60</b>	<b>€ 5.617,60</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>MACCHINE D'UFFICIO</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Acquisto nuovo server	Amministrazione	2022	€ 8.599,78	€ 8.599,78	€ 8.599,78	€ 8.599,78		
Distuggi documenti	Amministrazione	2022	€ 169,58	€ 169,58	€ 169,58	€ 169,58		
Notebook	Area Infanzia e Famiglia	2022	€ -	€ -	€ 618,13	€ 618,13		
N. 2 PC	Area Infanzia e Famiglia	2022	€ -	€ -	€ 954,81	€ 954,81		
N. 2 Monitor	Area Infanzia e Famiglia	2022	€ -	€ -	€ 291,97	€ 291,97		
Firewall	Amministrazione	2022	€ -	€ -	€ 1.218,78	€ 1.218,78		
Firewall	Area Intercultura	2022	€ -	€ -	€ 730,78	€ 730,78		
<b>TOTALE</b>			<b>€ 8.769,36</b>	<b>€ 8.769,36</b>	<b>€ 12.583,83</b>	<b>€ 12.583,83</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>ATTREZZATURE SOCIO SANITARIE</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Sollevatore a parete	Progetto "Dopo di noi"	2022	€ -	€ -	€ 3.931,44	€ 3.931,44		
<b>TOTALE</b>			<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 3.931,44</b>	<b>€ 3.931,44</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

<b>ALTRI BENI</b>				<b>INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI</b>		<b>FONTE DI FINANZIAMENTO</b>		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2022	Investimenti realizzati nell'anno 2022	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Lavatrice	Alloggi con servizi San Mauro Pascoli	2022	€ -	€ -	€ 329,80	€ 329,80		
Cuocipasta	CRA San Mauro Pascoli	2022	€ -	€ -	€ 3.864,00	€ 3.864,00		
N. 2 telefoni	Area Infanzia e Famiglia	2022	€ -	€ -	€ 317,20	€ 317,20		
<b>TOTALE</b>			<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 4.511,00</b>	<b>€ 4.511,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

Per quanto riguarda la prosecuzione dei lavori di ristrutturazione dell'immobile sito in via Tevere a San Mauro Pascoli, da destinarsi al cohousing di persone con e senza disabilità, nel corso del 2022 si è proseguito nell'effettuazione dei lavori di adeguamento e ristrutturazione, che si dovrebbero concludere entro il 30/06/2023.

I lavori consistono in:

- Ristrutturazione completa del locale posto al Piano Terra ad uso deposito lavanderia;
- Ristrutturazione completa dell'appartamento posto al Piano Primo;
- Rifacimento di infissi esterni ed interni;
- Rifacimento Impianti elettrici, idrici, sanitari di riscaldamento;
- Rifacimento di bagni e cucina;
- Eliminazione barriere architettoniche alla fruibilità della struttura mediante costruzione piattaforma elevatrice a collegamento del piano primo dell'edificio, realizzazione di rampetta esterna di accesso al piano terra ai vani comuni a norma.

Sempre nel corso dell'anno si è reso necessario intervenire con la sostituzione della centralina per la regolazione automatica del sistema di riscaldamento a pavimento radiante a servizio della RSA e del corpo centrale dove sono situati gli appartamenti protetti ai fini dell'utilizzo in fase di raffrescamento tramite la sostituzione del sistema di regolazione dell'impianto e l'installazione di un regolatore a servizio dei due circuiti oltre a una sonda e un servomotore della valvola miscelatrice e di una sonda per il controllo dell'umidità in ambiente per ciascuno dei due circuiti.

Nel mese di Settembre 2022 è stata acquistata una porzione di terreno adiacente all'attuale Casa Residenza Anziani e Centro Diurno Anziani di San Mauro Pascoli già di proprietà dell'ente e sulla quale c'è in progetto la costruzione di un nuovo stabile all'interno del quale verranno realizzati sia gli spazi per la nuova sede degli uffici amministrativi di ASP, sia una serie di ambulatori da destinare a Casa di comunità da realizzare nei prossimi anni.

Oltre agli investimenti principali sopra elencati, sono stati effettuati acquisti o interventi necessari al mantenimento del buon funzionamento delle strutture e dei servizi che fanno capo ad ASP.

### **FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

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

A differenza degli anni precedenti, il 2022 è stato caratterizzato dal graduale rientro della situazione di emergenza creatasi a causa del COVID-19, la quale aveva determinato un'incertezza sull'andamento della gestione che rendeva difficile prevedere con certezza quali sarebbero stati gli effetti economico-finanziari che potevano determinarsi sull'andamento della gestione.

I servizi attualmente sono tornati ad essere gestiti nelle ordinarie modalità pre-Covid e, pertanto, non si ritiene siano emersi fatti che possano influenzare la situazione esistente alla chiusura dell'esercizio.