

A.S.P. DEL RUBICONE

Azienda pubblica di Servizi alla Persona

Sede legale e amministrativa: Via Manzoni, 19 – 47030 San Mauro Pascoli (FC)

Relazione sulla gestione

BILANCIO CONSUNTIVO 2023

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>	14
I risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico Preventivo	17
Analisi dei principali scostamenti.....	17
<i>INDICATORI SULLA QUALITA' DEL SERVIZIO EROGATO</i>	21
<i>LA SITUAZIONE PATRIMONIALE</i>	31
<i>INDICATORI ANALITICI</i>	34
<i>IL BILANCIO RICLASSIFICATO</i>	50
<i>INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI</i>	55
<i>LA REDDITIVITA' DEL PATRIMONIO</i>	58
Modalità di utilizzo dell'utile d'esercizio	59
<i>I RISULTATI PER CENTRI DI COSTO/RICAVO</i>	59
<i>GLI INVESTIMENTI</i>	104
<i>FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO</i>	110

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 multisettore 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

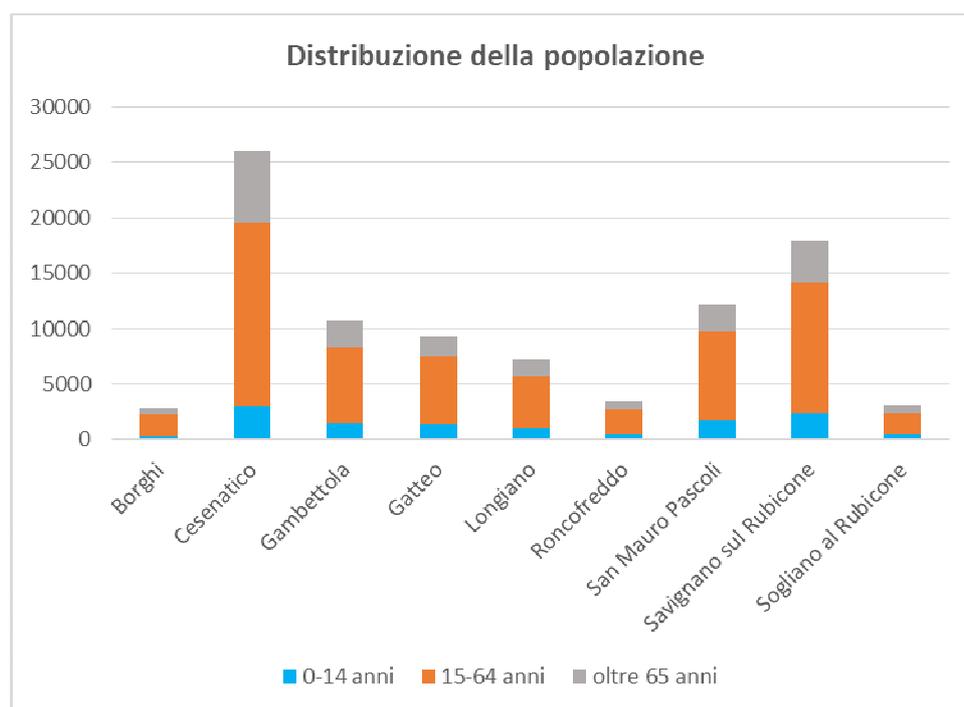
Il Distretto Rubicone Costa composto da 9 comuni dislocati su un territorio caratterizzato da zone collinari (in cui si collocano i comuni di Borghi, Roncofreddo e Sogliano al Rubicone), zone pianeggianti (comuni di Gambettola, Longiano, Savignano sul Rubicone, San Mauro Pascoli e Gatteo) e zone costiere (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 **92.935 persone**, con significative differenze di distribuzione territoriale: differenze che si possono trovare passando dal comune di Borghi, che conta 2.895 abitanti, al comune di Cesenatico che ne conta 25.987.

Popolazione residente per Comuni e Grandi classi di età - 1° Gennaio 2023

Comuni	0-14 anni	15-64 anni	oltre 65 anni	Totale
Borghi	374	1.961	560	2.895
Cesenatico	3.031	16.580	6.376	25.987
Gambettola	1.452	6.845	2.435	10.732
Gatteo	1.376	6.098	1.859	9.333
Longiano	1.015	4.710	1.515	7.240
Roncofreddo	440	2.272	722	3.434
San Mauro Pascoli	1.690	8.067	2.490	12.247
Savignano sul Rubicone	2.416	11.700	3.819	17.935
Sogliano al Rubicone	424	1.926	782	3.132
Totale	12.218	60.159	20.558	92.935

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 1380 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).

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

L'ASP è un'azienda multiservizi e multisettore 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 cooperativa sociale Nemesis, 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 rivolto a nuclei familiari che vivono con anziani affetti da patologie legate alla demenza per dare loro assistenza e aiuto. Sono presenti due sedi: Caffè del Mare a Cesenatico e Caffè al Rubicone a Savignano sul Rubicone.

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 e alcuni educatori) 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.

- **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, due 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. Tali attività 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.

Per la sua realizzazione si è proceduto all'acquisto e ristrutturazione di una abitazione nel comune di San Mauro Pascoli (FC), nella 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:

- obiettivi relativi all'utenza e, in generale, alla comunità, espressivi di fatto, della missione dell'Azienda;
- obiettivi relativi ai processi interni organizzativi e gestionali, espressivi delle condizioni di funzionamento operativo;
- obiettivi relativi ai risultati economico-finanziari e/o monetari, il cui necessario presidio è il prerequisito del perseguimento della missione;
- obiettivi relativi all'apprendimento e allo sviluppo, espressivi delle principali determinanti delle prestazioni conseguibili in prospettiva;
- 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.

Al servizio dell'utenza e della comunità	<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>
Adeguamento normativo, riorganizzazione dei processi ed innovazione organizzativa	<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>
Equilibrio economico	<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>	
Sviluppo, crescita e apprendimento	<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>		
Diversificazione dei servizi rivolti alla popolazione in accordo con il Distretto del Rubicone	<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 31/12/2023 risulta essere costituita complessivamente da n. 13 unità così suddivise per Aree operative:

AREA	N. PERSONE IMPIEGATE
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/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 e 1 Educatrice per l'area Infanzia e Famiglia, 1 Psicologo e 1 Assistente Sociale per l'Area lavoro, 1 Infermiera Professionale.
Totale	N. 13 dipendenti

Rispetto alle risorse umane impiegate al 31 dicembre 2022 si evidenziano le seguenti variazioni:

Personale dipendente in servizio a tempo indeterminato	Al 31/12/2022	Al 31/12/2023	Variazione
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			0
Totale personale a tempo indeterminato	10	10	0

Personale dipendente in servizio a tempo determinato	Al 31/12/2022	Al 31/12/2023	Variazione
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza			0
Personale socio assistenziale e sanitario-comparto	2	1	-1
Personale educativo- comparto			0
Personale amministrativo - dirigenza			0
Personale amministrativo - comparto	2	2	0
Altro personale - dirigenza			0
Altro personale - comparto			0
Totale personale a tempo determinato	4	3	-1

Le variazioni intervenute nel corso del 2023 sul personale in forza lavoro presso l'ASP sono riconducibili alla conclusione di un contratto di lavoro a tempo determinato.

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:

SETTORE	GIORNATE FERIE AL 1/1/2023	GIORNATE FERIE AL 31/12/2023	FERIE FRUITE NELL'ANNO 2023
<i>PERSONALE SOCIO-ASSISTENZIALE e SANITARIO</i>	112	63	214
<i>PERSONALE AMMINISTRATIVO</i>	155	175	205
<i>PERSONALE EDUCATIVO</i>	56	55	61
<i>ALTRO PERSONALE</i>	0	0	0

SETTORE	MALATTIA	MATERNITA' ASSENZE OBBLIGATORIE D.LGS. 151/2001 E L. 104/92	ALTRE ASSENZE CONTRATTUALI	TOTALE ASSENZE 2023
<i>PERSONALE SOCIO- ASSISTENZIALE e SANITARIO</i>	23	51	23,66	97,66
<i>PERSONALE AMMINISTRATIVO</i>	58	16	50,75	124,75
<i>PERSONALE EDUCATIVO</i>	3	0	3,83	6,83
<i>ALTRO PERSONALE</i>	0	0	0	0

SETTORE	UNITA' LAVORATIVE (anno 2023)	TOTALE GG. DI ASSENZA MEDIA PRO- CAPITE	TASSO PERCENTUALE DI ASSENZA 2023
<i>PERSONALE SOCIO- ASSISTENZIALE e SANITARIO</i>	4,83	20,22	5,87%
<i>PERSONALE AMMINISTRATIVO</i>	7	17,82	5,41%
<i>PERSONALE EDUCATIVO</i>	2	3,42	1,03%
<i>ALTRO PERSONALE</i>	0	-	-

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 2023 dell'ASP del Rubicone si chiude con un risultato economico positivo di Euro 381.672,00 così come desumibile dallo schema che segue.

A.S.P. del Rubicone	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	1.601.428	1.404.633	196.795
a) rette	71.873	68.550	3.323
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	-	-	-
d) altri ricavi	1.529.555	1.336.083	193.472
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	-	-	-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	-	-	-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-	-	-
4) Proventi e ricavi diversi	583.158	464.729	118.429
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	391.093	389.563	1.530
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	38.963	34.306	4.657
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	56.969	-	56.969
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-
f) ricavi da attività commerciale	96.133	40.860	55.273
5) Contributi in conto esercizio	1.810	-	1.810
a) contributi dalla Regione	-	-	-
b) contributi dalla Provincia	-	-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	1.810	-	1.810
d) contributi dall'Azienda sanitaria	-	-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	-	-	-
f) altri contributi da privati	-	-	-
Totale (A)	2.186.396	1.869.362	317.034
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	5.814	11.053	- 5.239
a) beni socio sanitari	1.137	653	484
b) beni tecnico-economali	4.677	10.400	5.723
7) Acquisti servizi	999.537	906.760	92.777
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	197.402	190.350	7.052
b) servizi esternalizzati	399.509	238.675	160.834
c) trasporti	2.851	2.000	851
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3.247	504	2.743
e) altre consulenze	17.483	39.684	22.201
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	179.318	196.471	17.153
g) utenze	9.468	19.528	10.060
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	51.637	82.750	31.113
i) costi per organi Istituzionali	360	1.440	1.080
j) assicurazioni	44.258	51.518	7.260
k) altri	94.004	83.840	10.164
8) Godimento di beni di terzi	10.988	18.454	- 7.466
a) affitti	9.200	14.800	5.600
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	1.788	3.654	1.866
9) Per il personale	512.591	557.732	- 45.141
a) salari e stipendi	401.592	434.657	33.065
b) oneri sociali	110.161	120.375	10.214
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	838	2.700	1.862
10) Ammortamenti e svalutazioni	116.558	127.089	- 10.531
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.240	4.497	3.257
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	115.318	122.592	7.274
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-	-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-	-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	4.257	-	4.257
13) Altri accantonamenti	22.660	53.325	30.665
14) Oneri diversi di gestione	77.535	70.237	7.298
a) costi amministrativi	11.472	18.484	7.012
b) imposte non sul reddito	52.215	48.199	4.016
c) tasse	2.898	3.504	606
d) altri	1.048	50	998
e) minusvalenze ordinarie	-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	9.902	-	9.902
g) contributi erogati ad aziende non profit	-	-	-
Totale (B)	1.749.940	1.744.650	5.290
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	436.456	124.712	311.744
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate	-	-	-
b) da altri soggetti	-	-	-
16) Altri proventi finanziari	22.068	1.153	20.915
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-
b) interessi attivi bancari e postali	22.068	1.153	20.915
c) proventi finanziari diversi	-	-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1	-	1
a) su mutui	-	-	-
b) bancari	-	-	-
c) oneri finanziari diversi	1	-	1
Totale (C)	22.067	1.153	20.914
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di altri valori mobiliari	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di altri valori mobiliari	-	-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	3.940	-	3.940
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	3.940	-	3.940
b) plusvalenze straordinarie	-	-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-	-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie	-	-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-	-	-
Totale (E)	3.940	-	3.940
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	462.463	125.865	336.598
22) Imposte sul reddito	80.791	87.119	6.328
a) Irap	34.362	36.981	2.619
b) Ires	46.429	50.138	3.709
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	381.672	38.746	342.926

I risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico Preventivo

	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
A) Valore della produzione	2.186.396	1.869.362	317.034	16,96%
B) Costi della produzione	1.749.940	1.744.650	5.290	0,30%
C) Proventi e oneri finanziari	22.067	1.153	20.914	1813,88%
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0,00%
E) Proventi e oneri straordinari	3.940	-	3.940	100,00%
Imposte sul reddito	80.791	87.119	- 6.328	-7,26%
RISULTATO D'ESERCIZIO	381.672	38.746	342.926	885,07%

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 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) rette	71.873	68.550	3.323	4,85%
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-	0,00%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	-	-	-	0,00%
d) altri ricavi	1.529.555	1.336.083	193.472	14,48%
Totale ricavi da attività per servizi alla persona	1.601.428	1.404.633	196.795	14,01%

I ricavi per rette derivanti dallo svolgimento dell'attività per servizi alla persona, risultano di poco superiori a quanto preventivato. Si rileva una maggiore incidenza degli altri ricavi derivanti in parte dalla proroga del servizio di accoglienza profughi presenti sul territorio distrettuale per l'intero anno, rispetto ai tre mesi che erano stati inseriti nel bilancio preventivo e in parte dalle maggiori entrate derivanti dalla gestione dall'emergenza profughi ucraini che si è venuta a creare nel corso dell'anno. Complessivamente lo scostamento dei valori di bilancio a consuntivo rispetto a quelli a preventivo è pari a Euro 196.472,00.

A) 4) Proventi e ricavi diversi	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	391.093	389.563	1.530	0,39%
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	38.963	34.306	4.657	13,57%
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-	0,00%
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	56.969	-	56.969	100,00%
e) altri ricavi istituzionali	-	-	-	0,00%
f) ricavi da attività commerciale	96.133	40.860	55.273	135,27%
Totale proventi e ricavi diversi	583.158	464.729	118.429	25,48%

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 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 e ai servizi resi dal nostro personale nell'ambito dell'area lavoro. 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 erano state inserite nelle previsioni di entrata. La differenza complessivamente rilevata è pari a 118.429,00 Euro determinata principalmente dalle sopravvenienze attive avute nell'esercizio e ai maggiori ricavi per i servizi rientranti nell'attività commerciale resi nell'area lavoro.

A) 5) Contributi in conto esercizio	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) contributi dalla Regione	-	-	-	0,00%
b) contributi dalla Provincia	-	-	-	0,00%
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	1.810	-	1.810	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	-	-	-	0,00%
Totale contributi in conto esercizio	1.810	-	1.810	100,00%

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 particolare, il contributo ricevuto dall'Unione Rubicone Mare nel corso del 2023 è riconducibile al progetto "Generi e generazioni insieme contro la violenza" attuato nel corso dell'anno del quale non era stata prevista la realizzazione in fase di bilancio preventivo.

B) 6) Acquisti beni	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) beni socio sanitari	1.137	653	484	74,12%
b) beni tecnico-economali	4.677	10.400	- 5.723	-55,03%
Totale costi per acquisti beni	5.814	11.053	- 5.239	-47,40%

Gli acquisti di beni risultano più bassi rispetto alle previsioni fatte. Lo scostamento con i dati a consuntivo è infatti pari al 47,40%. 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 2023 si è reso necessario rifornire. Viceversa, gli acquisti di beni tecnico economali sono stati inferiori alle previsioni.

B) 7) Acquisti servizi	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	197.402	190.350	7.052	3,70%
b) servizi esternalizzati	399.509	238.675	160.834	67,39%
c) trasporti	2.851	2.000	851	42,55%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3.247	504	2.743	544,25%
e) altre consulenze	17.483	39.684	- 22.201	-55,94%
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	179.318	196.471	- 17.153	-8,73%
g) utenze	9.468	19.528	- 10.060	-51,52%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	51.637	82.750	- 31.113	-37,60%
i) costi per organi Istituzionali	360	1.440	- 1.080	-75,00%
j) assicurazioni	44.258	51.518	- 7.260	-14,09%
k) altri	94.004	83.840	10.164	12,12%
Totale costi per acquisti servizi	999.537	906.760	92.777	10,23%

I costi per acquisti di servizi complessivamente presentano un incremento rispetto al bilancio preventivo pari ad Euro 92.777,00 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 la gestione della prima accoglienza profughi e dall'emergenza profughi ucraini (correlato alle maggiori entrate per altri ricavi rilevate alla voce A) 1) Ricavi da attività per servizi alla persona). Le maggiori variazioni in diminuzione della spesa le riscontriamo invece nei costi per manutenzioni, nei costi per consulenze e per lavoro interinale e altre forme di collaborazione (tirocini e CAV attivati nell'abito dell'area lavoro).

B) 8) Godimento di beni di terzi	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) affitti	9.200	14.800	- 5.600	-37,84%
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-	0,00%
c) service	1.788	3.654	- 1.866	-51,07%
Totale costi per godimento di beni di terzi	10.988	18.454	- 7.466	-40,46%

I costi per godimento di beni di terzi risultano inferiori rispetto al bilancio preventivo per Euro 7.466,00. Il minor costo è stato determinato dal minor affitto corrisposto per i locali che ospitano il servizio dei Meeting Center e dal costo sostenuto per il noleggio di macchine fotocopiatrici.

B) 9) Per il personale	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) salari e stipendi	401.592	434.657	- 33.065	-7,61%
b) oneri sociali	110.161	120.375	- 10.214	-8,49%
d) altri costi	838	2.700	- 1.862	-68,96%
Totale costi per il personale	512.591	557.732	- 45.141	-8,09%

I costi per il personale dipendente risultano inferiori alle previsioni fatte, in quanto nel corso dell'anno non sono state effettuate tutte le assunzioni di personale che erano state previste in fase di bilancio di previsione.

B) 10) Ammortamenti e svalutazioni	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.240	4.497	- 3.257	-72,43%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	115.318	122.592	- 7.274	-5,93%
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-	0,00%
Totale costi per ammortamenti e svalutazioni	116.558	127.089	- 10.531	-8,29%

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 10.531,00 a causa di investimenti che erano previsti per l'anno 2023, ma che non sono stati realizzati.

B) 12) Accantonamenti ai fondi rischi	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
accantonamenti ai fondi rischi	4.257	-	- 4.257	100,00%
Totale costi per accantonamenti ai fondi rischi	4.257	-	- 4.257	100,00%

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 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
altri accantonamenti	22.660	53.325	- 30.665	-57,51%
Totale costi per altri accantonamenti	22.660	53.325	- 30.665	-57,51%

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 30.665,00.

B) 14) Oneri diversi di gestione	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) costi amministrativi	11.472	18.484	- 7.012	-37,94%
b) imposte non sul reddito	52.215	48.199	4.016	8,33%
c) tasse	2.898	3.504	- 606	-17,29%
d) altri	1.048	50	998	1996,00%
e) minusvalenze ordinarie	-	-	-	0,00%
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	9.902	-	9.902	100,00%
g) contributi erogati ad aziende non profit	-	-	-	0,00%
Totale oneri diversi di gestione	77.535	70.237	7.298	10,39%

Gli oneri diversi di gestione presentano complessivamente uno scostamento pari ad Euro 7.298,00 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 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-	0,00%
b) interessi attivi bancari e postali	22.068	1.153	20.915	1813,96%
c) proventi finanziari diversi	-	-	-	0,00%
Totale altri proventi finanziari	22.068	1.153	20.915	1813,96%

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 2023. Lo scostamento complessivo è pari ad Euro 20.915,00.

C) 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) su mutui	-	-	-	0,00%
c) oneri finanziari diversi	1	-	1	100,00%
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	1	-	1	100,00%

Gli oneri finanziari sostenuti sono legati ad interessi passivi pagati a fornitori.

E) 20) Proventi da:	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	3.940	-	3.940	100,00%
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-	-	-	0,00%
Totale proventi da donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	3.940	-	3.940	100,00%

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 2023	Preventivo 2023	Scostamento	% Scostamento
a) Irap	34.362	36.981	- 2.619	-7,08%
b) Ires	46.429	50.138	- 3.709	-7,40%
Totale imposte sul reddito	80.791	87.119	- 6.328	-7,26%

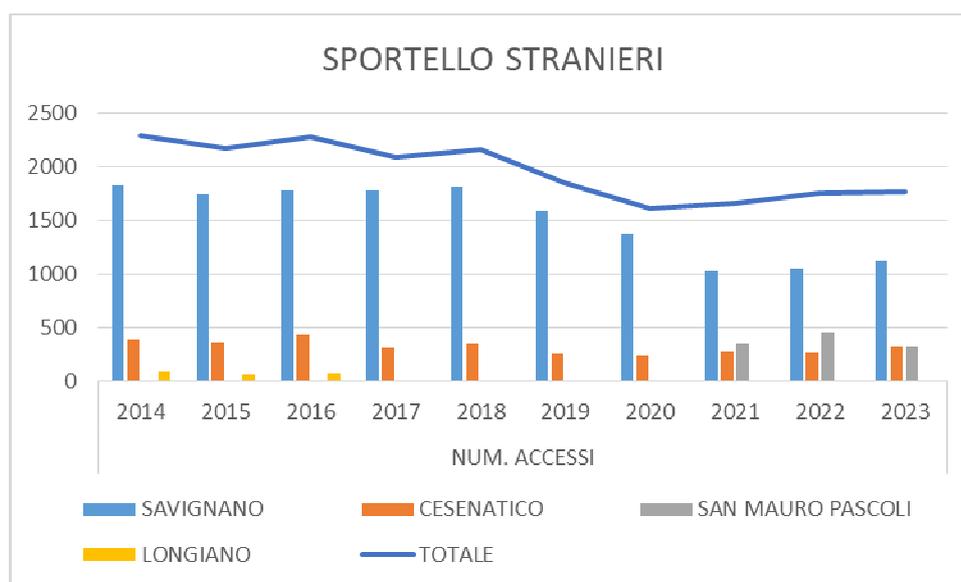
Lo scostamento pari ad Euro 6.328,00 è determinato dal risparmio di IRES che si è avuto per la fruizione delle detrazioni per risparmio energetico e abbattimento barriere architettoniche e dalla minor IRAP versata sui costi per stipendi del personale dipendente, risultati inferiori rispetto a quanto inserito nel bilancio di previsione.

INDICATORI SULLA QUALITA' DEL SERVIZIO EROGATO

I documenti di programmazione per l'anno 2023 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**

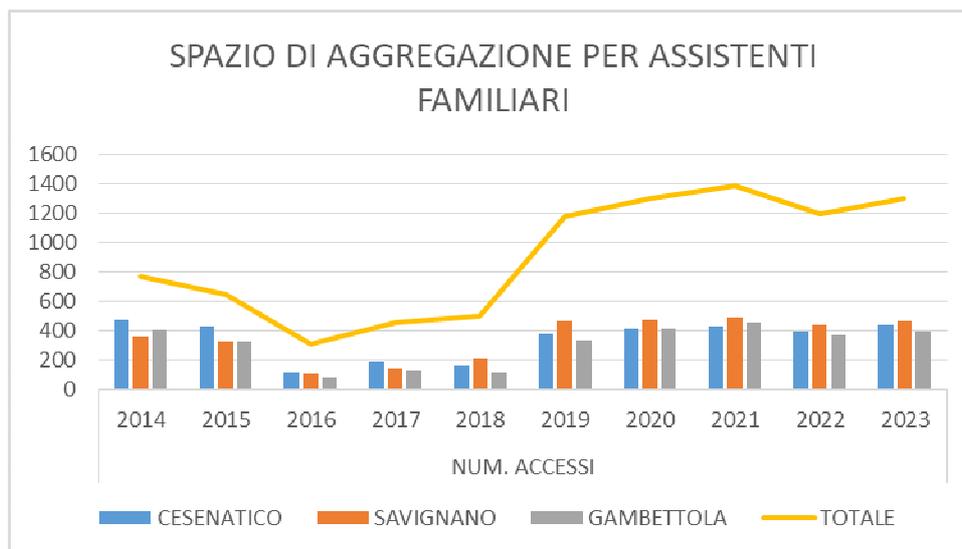
	NUM. ACCESSI									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
SAVIGNANO	1820	1743	1772	1778	1812	1586	1368	1029	1047	1116
CESENATICO	382	363	426	313	349	258	246	279	259	318
SAN MAURO PASCOLI								351	450	326
LONGIANO	90	59	76							
TOTALE	2292	2165	2274	2091	2161	1844	1614	1659	1756	1760



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

SPAZIO DI AGGREGAZIONE PER ASSISTENTI FAMILIARI

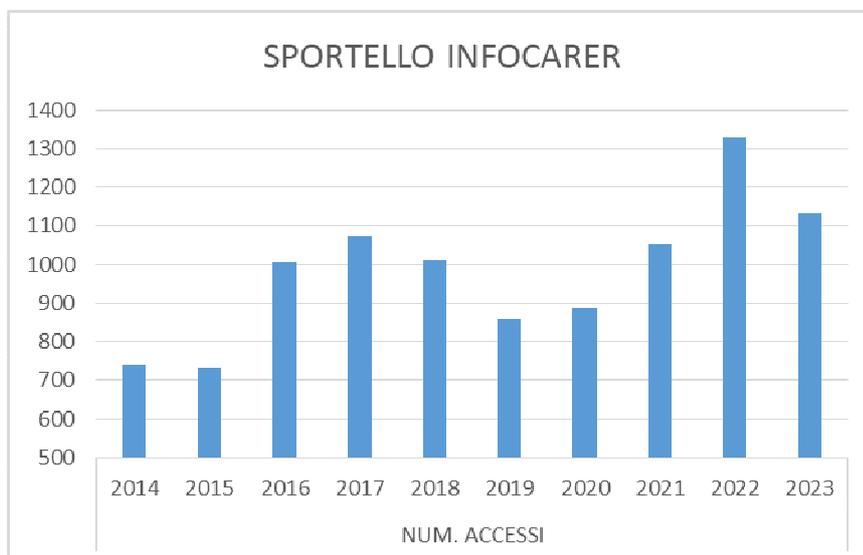
	NUM. ACCESSI									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
CESENATICO	473	434	120	188	162	382	416	435	397	438
SAVIGNANO	363	329	112	144	217	462	472	494	437	468
GAMBETTOLA	404	323	78	126	119	336	412	461	366	396
TOTALE	767	652	310	458	498	1180	1300	1390	1200	1302



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

SPORTELLLO INFOCARER

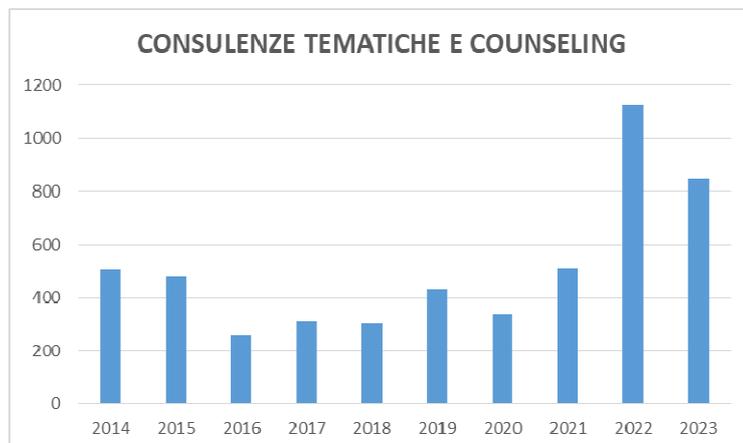
NUM. ACCESSI									
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
738	734	1007	1074	1012	859	889	1053	1328	1134



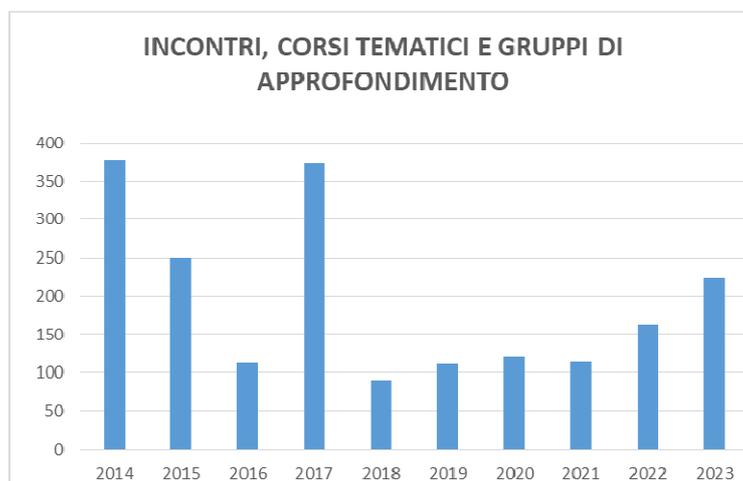
Da metà marzo 2019, con l'emergenza sanitaria COVID-19, è stato necessario rimodulare i servizi al fine di attenersi alle disposizioni e ordinanza Ministeriali e Regionali. Per alcuni periodi vi sono state delle sospensioni e in alcuni casi i servizi sono stati erogati in modalità telematica.

CENTRO PER LE FAMIGLIE**CONSULENZE TEMATICHE E COUNSELING**

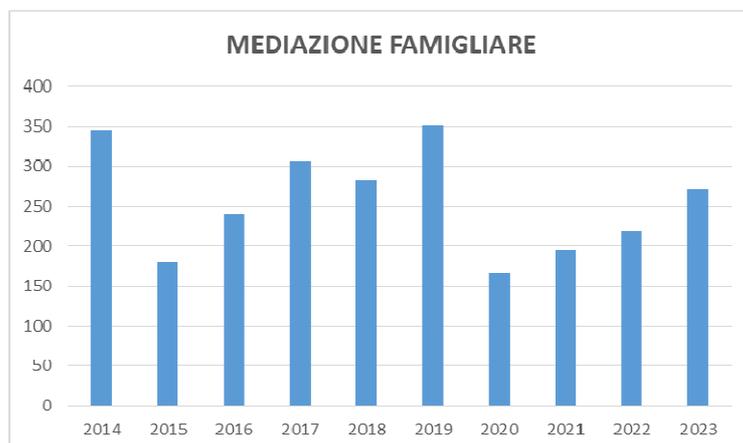
ANNO	NUMERO COLLOQUI
2014	510
2015	479
2016	256
2017	314
2018	306
2019	433
2020	339
2021	513
2022	1127
2023	848

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

ANNO	NUMERO INCONTRI
2014	377
2015	251
2016	112
2017	373
2018	91
2019	111
2020	121
2021	115
2022	163
2023	224

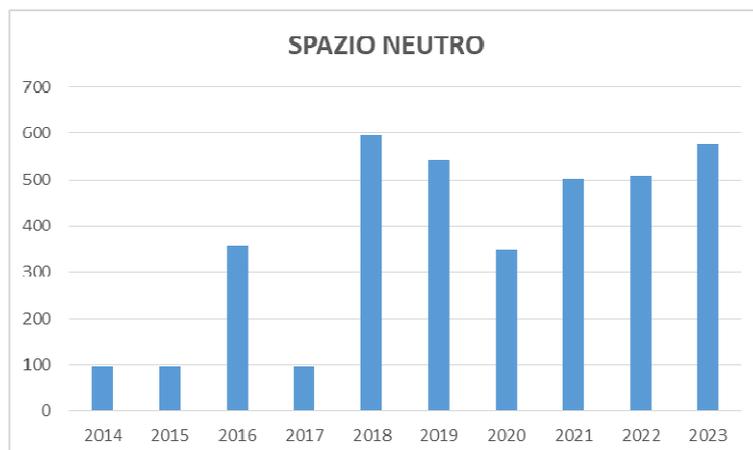
**MEDIAZIONE FAMILIARE**

ANNO	NUMERO COLLOQUI
2014	345
2015	180
2016	241
2017	307
2018	282
2019	352
2020	167
2021	195
2022	219
2023	271

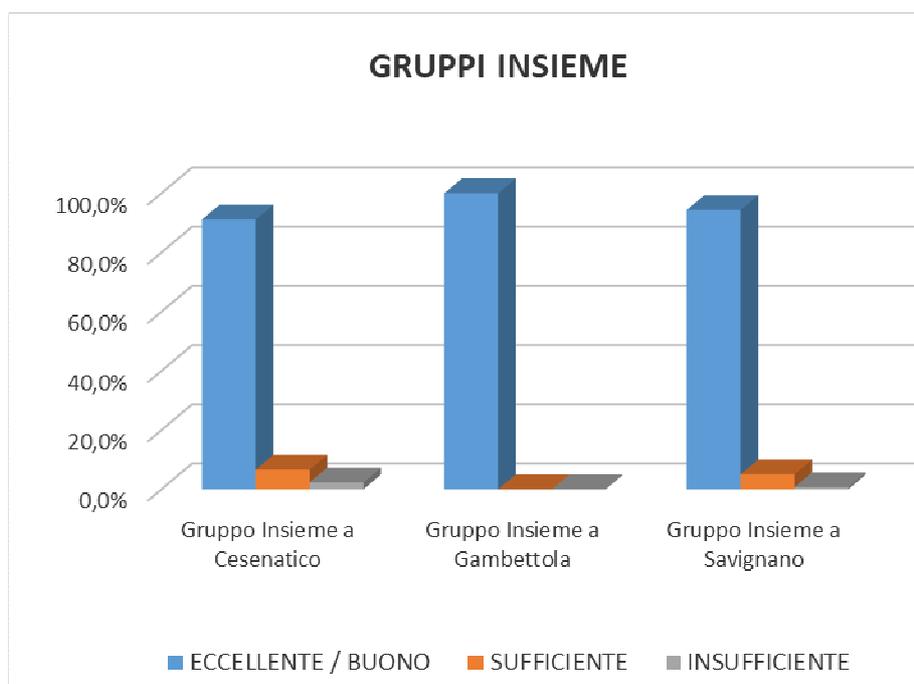


SPAZIO NEUTRO

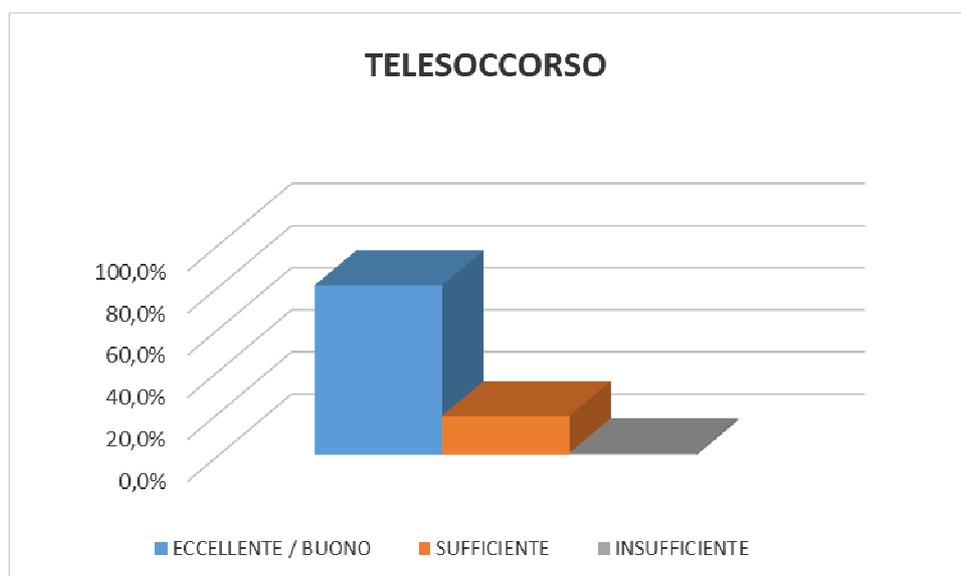
ANNO	NUMERO INCONTRI
2014	96
2015	96
2016	357
2017	96
2018	596
2019	542
2020	350
2021	503
2022	508
2023	579

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

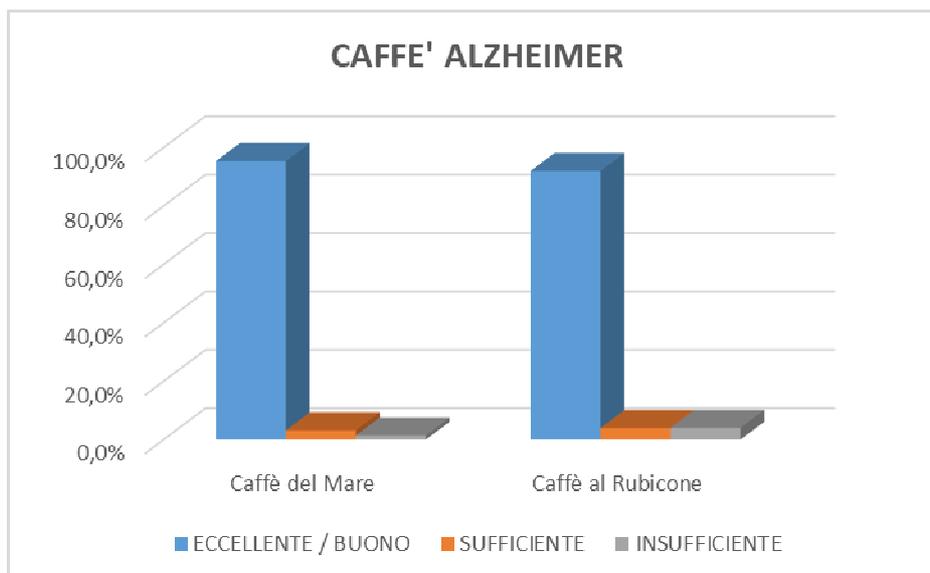
VALUTAZIONE	Gruppo Insieme a Cesenatico			Gruppo Insieme a Gambettola			Gruppo Insieme a Savignano		
	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. ubicazione	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
2. spazi a disposizione	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	95,0%	5,0%	0,0%
3. orari e giorni di svolgimento	42,0%	42,0%	16,0%	100,0%	0,0%	0,0%	75,0%	20,0%	5,0%
4. accoglienza da parte degli operatori	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
5. qualità delle attività di stimolazione cognitiva	96,0%	4,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	95,0%	5,0%	0,0%
6. organizzazione complessiva	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	95,0%	5,0%	0,0%
7. apprezzamento del corso da parte del proprio caro	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
% MEDIA dei giudizi per singolo corso	91,1%	6,6%	2,3%	100,0%	0,0%	0,0%	94,3%	5,0%	0,7%

**SERVIZIO DI TELESOCORSO**

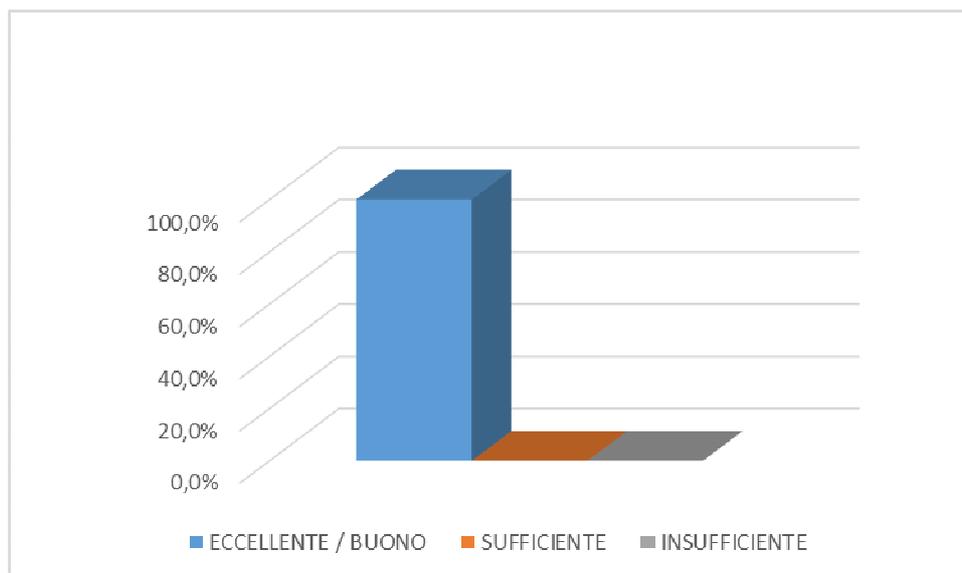
Telesoccorso			
VALUTAZIONE	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. gradimento del servizio	84,1%	15,9%	0,0%
2. gradimento delle telefonate	92,8%	7,2%	0,0%
3. facilità nell'utilizzo del servizio	89,9%	10,1%	0,0%
3.1. facilità nell'utilizzo del telefono	89,9%	10,1%	0,0%
3.2. facilità nell'utilizzo del telecomando	89,9%	10,1%	0,0%
4. utilità del servizio	95,7%	4,3%	0,0%
5. capacità degli operatori nel fornire informazioni sui servizi presenti sul territorio	58,0%	33,3%	8,7%
6. gentilezza del tecnico durante l'installazione	58,0%	42,0%	0,0%
7. chiarezza del tecnico durante l'installazione	58,0%	42,0%	0,0%
8. chiarezza delle informazioni ricevute sulle modalità di pagamento	89,9%	10,1%	0,0%
% MEDIA dei giudizi	80,6%	18,5%	0,9%

**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	87,5%	7,5%	5,0%	75,0%	12,5%	12,5%
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	90,0%	5,0%	5,0%	100,0%	0,0%	0,0%
11. organizzazione complessiva	90,0%	10,0%	0,0%	75,0%	12,5%	12,5%
MEDIA di giudizi per singolo caffè	95,4%	3,2%	1,4%	92%	4,0%	4,0%

**MEETING CENTER**

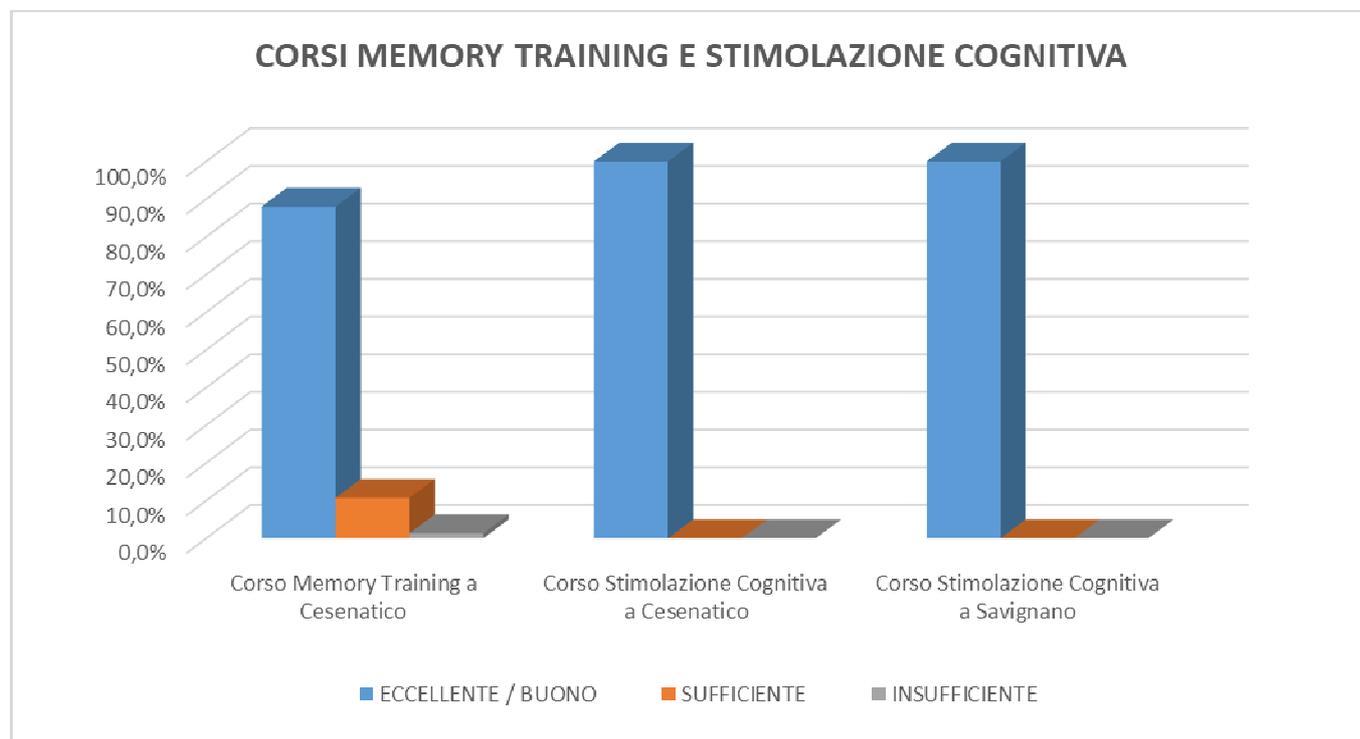
Meeting Center			
VALUTAZIONE	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. ubicazione (collocazione, parcheggio...)	100,0%	0,0%	0,0%
2. locali (servizi igienici, spazio, luminosità...)	100,0%	0,0%	0,0%
3. orari e giorni di svolgimento	100,0%	0,0%	0,0%
4. accoglienza	100,0%	0,0%	0,0%
5. qualità delle 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%
MEDIA di giudizi	100,0%	0,0%	0,0%



CORSI DI MEMORY TRAINING E STIMOLAZIONE COGNITIVA

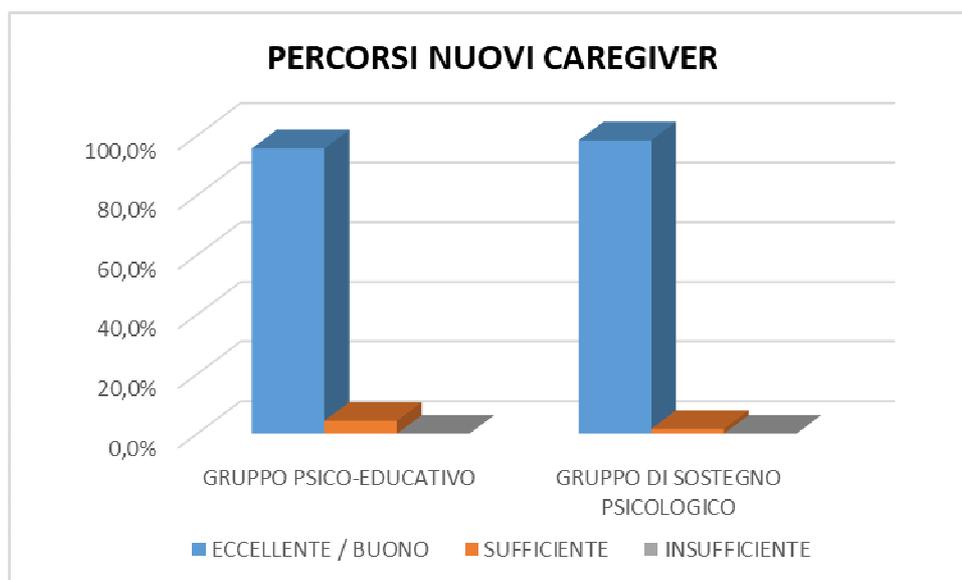
CORSI DI MEMORY TRAINING	Corso M.T. a Cesenatico		
	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. coerenza con gli obiettivi dichiarati	80,0%	20,0%	0,0%
2. soddisfazione delle aspettative	80,0%	20,0%	0,0%
3. aumento di conoscenze	80,0%	20,0%	0,0%
4. competenze del docente	100,0%	0,0%	0,0%
5. qualità della metodologia didattica impiegata	80,0%	20,0%	0,0%
5.1 qualità delle lezioni	100,0%	0,0%	0,0%
5.2. qualità delle discussioni	80,0%	20,0%	0,0%
5.3 qualità delle esercitazioni	100,0%	0,0%	0,0%
6. durata e orari del corso	80,0%	6,7%	13,3%
7. spazi del corso	100,0%	0,0%	0,0%
MEDIA dei giudizi	88,0%	10,7%	1,3%

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%
MEDIA dei giudizi	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%



PERCORSO "NUOVI CAREGIVER"

PERCORSO "NUOVI CAREGIVER"	Gruppo psico-educativo			Gruppo di sostegno psicologico		
	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	81,0%	19,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
3. aumento di conoscenza/competenze	91,8%	8,2%	0,0%	89,1%	10,9%	0,0%
4. apprezzamento intervento degli esperti	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
5. durata e orari	97,2%	2,8%	0,0%	100,0%	0,0%	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%
% MEDIA dei giudizi per singolo gruppo	95,7%	4,3%	0,0%	98,4%	1,6%	0,0%



LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO		
1) per fondo di dotazione		
2) per contributi in conto capitale		
3) altri crediti		
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)		-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) costi di impianto e di ampliamento		
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) software ed altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.295	
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) migliorie su beni di terzi		
6) immobilizzazioni in corso ed acconti		
7) altre immobilizzazioni immateriali	2.479	
Totale I	5.774	
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) terreni del patrimonio indisponibile	36.003	
2) terreni del patrimonio disponibile	1.489.935	
3) fabbricati del patrimonio indisponibile	12.641.715	
4) fabbricati del patrimonio disponibile	15.886	
5) fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile		
6) fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile		
7) impianti e macchinari	109.642	
8) attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	3.417	
9) mobili e arredi	44.735	
10) mobili e arredi di pregio artistico	37.390	
11) macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	9.780	
12) automezzi		
13) altri beni	4.580	
14) immobilizzazioni in corso e acconti	197.804	
Totale II	14.590.887	
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) partecipazioni in:		
a) società di capitali		
b) enti non profit		
c) altri soggetti		
2) crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) verso:		
a) società partecipate		
b) altri soggetti (tutti esigibili oltre l'esercizio successivo)	206	
3) altri titoli		
Totale III	206	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		14.596.867

C)	<u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>		
	I - RIMANENZE		
	1) beni socio - sanitari		
	2) beni tecnico economali		
	3) attività in corso		
	4) acconti		
	Totale I	-	
	II - CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
	1) verso utenti	2.964	
	2) verso la Regione		
	3) verso la Provincia		
	4) verso Comuni dell'ambito distrettuale	46.776	
	5) verso Azienda Sanitaria	675	
	6) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	2.723	
	7) verso società partecipate		
	8) verso Erario	1.260	
	9) per imposte anticipate		
	10) verso altri soggetti privati	204.830	
	11) per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	616.466	
	Totale II	875.694	
	III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
	1) partecipazioni in:		
	a) società di capitali		
	b) enti non profit		
	c) altri soggetti		
	2) altri titoli		
	Totale III	-	
	IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE		
	1) cassa	710	
	2) c/c bancari	1.309.264	
	3) c/c postali		
	Totale IV	1.309.974	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE [C]		2.185.668
D)	<u>RATEI E RISCOINTI ATTIVI</u>		
	1) ratei	24.248	
	2) risconti	52.240	
	TOTALE RATEI E RISCOINTI ATTIVI (D)		76.488
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		16.859.023
	CONTI D'ORDINE		
	1) per beni di terzi		
	2) per beni nostri presso terzi		33.000
	3) per impegni		
	4) per garanzie prestate		
	5) per garanzie ricevute		

Passivo	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
A) <u>PATRIMONIO NETTO</u>		
I - Fondo di dotazione		
1) all'1/04/2008 (iniziale)	2.161.446	
2) variazioni	-	19.090
II - contributi in c/capitale iniziali	10.258.923	
III - contributi in c/capitale vincolati ad investimenti	407.978	
IV - donazioni vincolate ad investimenti		
V - donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)		
VI - riserve statutarie (arrotondamenti Euro)		
VII - utili (perdite) portati a nuovo	2.498.687	
VIII - utile (perdita) dell'esercizio	381.672	
TOTALE (A)		15.689.616
B) <u>FONDI PER RISCHI E ONERI</u>		
1) per imposte, anche differite		
2) per rischi	24.063	
3) altri	634.896	
TOTALE (B)		658.959
C) <u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</u>	-	-
D) <u>DEBITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</u>		
1) verso soci per finanziamenti		
2) per mutui e prestiti		
3) verso istituto tesoriere	1.000	
4) per acconti		
5) verso fornitori	130.677	
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	7.858	
13) verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
14) verso personale dipendente		
15) altri debiti verso privati	38.567	
16) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	305.414	
TOTALE (D)		483.516
E) <u>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</u>		
1) ratei	24.008	
2) risconti	2.924	
TOTALE (E)		26.932
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)		16.859.023
CONTI D'ORDINE		
1) per beni di terzi		
2) per beni nostri presso terzi		
3) per impegni		
4) per garanzie prestate		
5) per garanzie ricevute		33.000

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

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	300.373
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	461.020
Contributi in conto esercizio	-
Totale	761.393
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	3.572
Acquisti servizi	177.039
Godimento di beni di terzi	9.783
Per il personale	123.412
Ammortamenti e svalutazioni	100.396
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	1.298
Altri accantonamenti	7.994
Oneri diversi di gestione	51.990
Totale	475.484
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	285.909
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	6.729
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	6.729
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	292.638
Imposte sul reddito	48.219
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	244.419

AREA FAMIGLIE E MINORI

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	361.442
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	16.525
Contributi in conto esercizio	1.810
Totale	379.777
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	650
Acquisti servizi	159.321
Godimento di beni di terzi	474
Per il personale	135.868
Ammortamenti e svalutazioni	5.055
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	1.213
Altri accantonamenti	5.388
Oneri diversi di gestione	8.718
Totale	316.687
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	63.090
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	6.291
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
Totale	6.290
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	3.940
Oneri	-
Totale	3.940
Risultato prima delle imposte	73.320
Imposte sul reddito	8.721
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	64.599

AREA STRANIERI

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	511.673
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	1.440
Contributi in conto esercizio	-
Totale	513.113
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	228
Acquisti servizi	412.998
Godimento di beni di terzi	585
Per il personale	40.307
Ammortamenti e svalutazioni	1.646
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	766
Altri accantonamenti	2.361
Oneri diversi di gestione	11.787
Totale	470.678
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	42.435
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	3.972
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	3.972
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	46.407
Imposte sul reddito	2.707
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	43.700

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

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	427.940
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	104.173
Contributi in conto esercizio	-
Totale	532.113
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	1.364
Acquisti servizi	250.179
Godimento di beni di terzi	146
Per il personale	213.004
Ammortamenti e svalutazioni	9.461
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	980
Altri accantonamenti	6.917
Oneri diversi di gestione	5.040
Totale	487.091
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	45.022
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	5.076
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	5.076
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	50.098
Imposte sul reddito	21.144
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	28.954

CASE RESIDENZA ANZIANI

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	435.594
Contributi in conto esercizio	-
Totale	435.594
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	2.392
Acquisti servizi	60.690
Godimento di beni di terzi	35
Per il personale	9.319
Ammortamenti e svalutazioni	83.751
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	234
Altri accantonamenti	1.076
Oneri diversi di gestione	47.013
Totale	204.510
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	231.084
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	1.213
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	1.213
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	232.297
Imposte sul reddito	39.115
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	193.182

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 243.625	
Posti x giorni apertura	62780	€ 3,88

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 436.807	
Posti x giorni apertura	62780	€ 6,96

CENTRO DIURNO

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	18.505
Contributi in conto esercizio	-
Totale	18.505
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	5
Acquisti servizi	1.238
Godimento di beni di terzi	3
Per il personale	1.119
Ammortamenti e svalutazioni	11.262
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	21
Altri accantonamenti	66
Oneri diversi di gestione	1.215
Totale	14.929
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	3.576
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	110
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	110
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	3.686
Imposte sul reddito	2.171
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	1.515

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 17.100	
Posti x giorni apertura	5000	€ 3,42

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 18.615	
Posti x giorni apertura	5000	€ 3,72

ALLOGGI CON SERVIZI

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	50.720
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	2.092
Contributi in conto esercizio	-
Totale	52.812
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	152
Acquisti servizi	11.127
Godimento di beni di terzi	51
Per il personale	17.915
Ammortamenti e svalutazioni	4.544
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	341
Altri accantonamenti	1.049
Oneri diversi di gestione	1.064
Totale	36.243
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	16.569
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	1.765
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	1.765
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	18.334
Imposte sul reddito	562
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	17.772

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 36.805	
N. giorni con app.ti occupati	2160	€ 17,04

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 54.577	
N. giorni con app.ti occupati	2160	€ 25,27

TELESOCCORSO - TELEASSISTENZA

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	14.225
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	120
Contributi in conto esercizio	-
Totale	14.345
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	15
Acquisti servizi	9.238
Godimento di beni di terzi	10
Per il personale	3.358
Ammortamenti e svalutazioni	62
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	64
Altri accantonamenti	197
Oneri diversi di gestione	207
Totale	13.151
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	1.194
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	331
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	331
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	1.525
Imposte sul reddito	226
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	1.299

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 13.377</u>	
Giorni di fruizione del servizio	16764	€ 0,80

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 14.676</u>	
Giorni di fruizione del servizio	16764	€ 0,88

CENTRO STRANIERI

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	286.156
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	1.280
Contributi in conto esercizio	-
Totale	287.436
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	207
Acquisti servizi	211.981
Godimento di beni di terzi	572
Per il personale	35.829
Ammortamenti e svalutazioni	1.563
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	681
Altri accantonamenti	2.099
Oneri diversi di gestione	2.636
Totale	255.568
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	31.868
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	3.531
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	3.531
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	35.399
Imposte sul reddito	2.406
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	32.993

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 257.974	
Num. accessi	4196	€ 61,48

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 290.967	
Num. accessi	4196	€ 69,34

CENTRO FAMIGLIE E MINORI

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	361.442
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	2.239
Contributi in conto esercizio	1.810
Totale	365.491
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	645
Acquisti servizi	155.972
Godimento di beni di terzi	471
Per il personale	134.749
Ammortamenti e svalutazioni	2.371
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	1.192
Altri accantonamenti	5.322
Oneri diversi di gestione	4.323
Totale	305.045
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	60.446
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	6.181
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
Totale	6.180
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	3.940
Oneri	-
Totale	3.940
Risultato prima delle imposte	70.566
Imposte sul reddito	8.991
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	61.575

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 314.036	€ 163,39
Numero incontri/colloqui	1922	

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 375.612	€ 195,43
Numero incontri/colloqui	1922	

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

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	427.940
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	104.083
Contributi in conto esercizio	-
Totale	532.023
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	222
Acquisti servizi	247.803
Godimento di beni di terzi	140
Per il personale	210.765
Ammortamenti e svalutazioni	907
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	937
Altri accantonamenti	6.786
Oneri diversi di gestione	3.528
Totale	471.088
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	60.935
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	4.855
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	4.855
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	65.790
Imposte sul reddito	20.922
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	44.868

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 492.010	
Totale mesi di tirocinio/cav	831	€ 592,07

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 536.878	
Totale mesi di tirocinio/cav	831	€ 646,06

PRIMA ACCOGLIENZA PROFUGHI

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	225.517
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	160
Contributi in conto esercizio	-
Totale	225.677
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	21
Acquisti servizi	201.017
Godimento di beni di terzi	13
Per il personale	4.478
Ammortamenti e svalutazioni	83
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	85
Altri accantonamenti	262
Oneri diversi di gestione	9.151
Totale	215.110
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	10.567
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	441
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	441
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	11.008
Imposte sul reddito	301
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	10.707

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 215.411	
Giornate di presenza	6919	€ 31,13

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 226.118	
Giornate di presenza	6919	€ 32,68

ISTITUTO PER MINORI

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	7.963
Contributi in conto esercizio	-
Totale	7.963
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	5
Acquisti servizi	3.349
Godimento di beni di terzi	3
Per il personale	1.119
Ammortamenti e svalutazioni	2.684
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	21
Altri accantonamenti	66
Oneri diversi di gestione	4.395
Totale	11.642
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE -	3.679
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	110
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	110
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	- 3.569
Imposte sul reddito	- 270
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 3.299

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 11.372</u>	
N. giorni dell'anno	365	€ 31,16

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 8.073</u>	
N. giorni dell'anno	365	€ 22,12

SUBCOMMITTENZA

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	83.500
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	367
Contributi in conto esercizio	-
Totale	83.867
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	135
Acquisti servizi	3.010
Godimento di beni di terzi	29
Per il personale	68.189
Ammortamenti e svalutazioni	186
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	192
Altri accantonamenti	4.228
Oneri diversi di gestione	807
Totale	76.776
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	7.091
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	993
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	993
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	8.084
Imposte sul reddito	4.566
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	3.518

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 81.342</u>	€ 6.778,50
N. visite ispettive effettuate	12	

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 84.860</u>	€ 7.071,67
N. visite ispettive effettuate	12	

**PROGETTI PER IL CONTRASTO DEL DECADIMENTO
COGNITIVO**

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	105.978
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	600
Contributi in conto esercizio	-
Totale	106.578
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	689
Acquisti servizi	57.355
Godimento di beni di terzi	9.500
Per il personale	16.794
Ammortamenti e svalutazioni	416
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	319
Altri accantonamenti	984
Oneri diversi di gestione	1.237
Totale	87.294
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	19.284
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	1.655
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	1.655
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	20.939
Imposte sul reddito	1.128
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	19.811

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 88.422	
N. incontri	992	€ 89,14

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 108.233	
N. incontri	992	€ 109,11

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

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	45.950
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	3.742
Contributi in conto esercizio	-
Totale	49.692
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	184
Acquisti servizi	34.381
Godimento di beni di terzi	155
Per il personale	6.718
Ammortamenti e svalutazioni	175
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	127
Altri accantonamenti	394
Oneri diversi di gestione	447
Totale	42.581
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	7.111
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	662
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	662
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	7.773
Imposte sul reddito	451
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	7.322

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 43.032</u>	
N. incontri x N. partecipanti	3042	€ 14,15

INDICATORE RICAVO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 50.354</u>	
N. incontri x N. partecipanti	3042	€ 16,55

IL BILANCIO RICLASSIFICATO

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

ATTIVITA' - INVESTIMENTI

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
CAPITALE CIRCOLANTE		€ 2.262.156	13,42%
Liquidità immediate	€ 1.309.974		7,77%
. Cassa	€ 710		0,00%
. Banche c/c attivi	€ 1.309.264		7,77%
. C/c postali	€ -		0,00%
Liquidità differite	€ 952.182		5,65%
. 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	€ 46.776		0,28%
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	€ 675		0,00%
. Crediti a breve termine verso la Stato ed altri Enti pubblici	€ 2.723		0,02%
. Crediti a breve termine verso l'Erario	€ 1.260		0,01%
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipanti	€ -		0,00%
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	€ 2.964		0,02%
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	€ 204.830		1,21%
. Altri crediti con scadenza a breve termine	€ 616.466		3,66%
- Fondo svalutazione crediti	€ -		0,00%
. Ratei e risconti attivi	€ 76.488		0,45%
. 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%
CAPITALE FISSO		€ 14.596.867	86,58%
Immobilizzazioni tecniche materiali	€ 14.553.497		86,32%
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	€ 21.940.755		130,14%
. Terreni e fabbricati del patrimonio disponibile	€ 1.542.519		9,15%
. Impianti e macchinari	€ 504.949		3,00%
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	€ 426.677		2,53%
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc	€ 779.280		4,62%
. Automezzi	€ 54.235		0,32%
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	€ 135.575		0,80%
- Fondi ammortamento	-€ 11.028.297		-65,41%
- Fondi svalutazione	€ -		0,00%
. Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 197.804		1,17%
Immobilizzazioni immateriali	€ 5.774		0,03%
. Costi di impianto e di ampliamento	€ -		0,00%
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale	€ -		0,00%
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 3.295		0,02%
. 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	€ 2.479		0,01%
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%
TOTALE CAPITALE INVESTITO		€ 16.859.023	100,00%

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

PASSIVITA' - FINANZIAMENTI

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
CAPITALE DI TERZI		€ 1.169.407	6,94%
Finanziamenti di breve termine	€ 1.169.407		6,94%
. Debiti vs Istituto Tesoriere	€ 1.000		0,01%
. Debiti vs fornitori	€ 130.677		0,78%
. 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	€ 7.858		0,05%
. Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	€ -		0,00%
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	€ -		0,00%
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	€ 343.981		2,04%
. Quota corrente dei mutui passivi	€ -		0,00%
. Quota corrente di altri debiti a breve termine	€ -		0,00%
. Fondo imposte (quota di breve termine)	€ -		0,00%
. Fondi per oneri futuri a breve termine	€ 634.896		3,77%
. Fondi rischi di breve termine	€ 24.063		0,14%
. 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	€ 26.932		0,16%
Finanziamenti di medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso fornitori	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso la Regione	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso la Provincia	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso l'Azienda Sanitaria	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso Soggetti partecipati	€ -		0,00%
. Debiti a medio-lungo termine verso soci per finanziamenti	€ -		0,00%
. Mutui passivi	€ -		0,00%
. Altri debiti a medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Fondo imposte	€ -		0,00%
. Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	€ -		0,00%
. Fondi rischi a medio-lungo termine	€ -		0,00%
CAPITALE PROPRIO		€ 15.689.616	93,06%
Finanziamenti permanenti	€ 15.689.616		93,06%
. Fondo di dotazione	€ 2.142.356		12,71%
- Crediti per fondo di dotazione	€ -		0,00%
. Contributi in c/capitale	€ 10.666.901		63,27%
- Crediti per contributi in c/capitale	€ -		0,00%
. Donazioni vincolate ad investimenti	€ -		0,00%
. Donazioni di immobilizzazioni	€ -		0,00%
. Riserve statutarie	€ -		0,00%
. Utili di esercizi precedenti	€ 2.498.687		14,82%
- Perdite di esercizi precedenti	€ -		0,00%
. Utile dell'esercizio	€ 381.672		2,26%
- Perdita dell'esercizio	€ -		0,00%
TOTALE CAPITALE ACQUISITO		€ 16.859.023	100,00%

	Attività - Investimenti	Passività - Finanziamenti
	Liquidità immediate	Fin.ti da terzi di breve
	Liquidità differite	Finanziamenti propri
	Immobilizzazioni tecniche materiali	
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	€ 1.601.428		73,25%
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)	€ 391.093		17,89%
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica	€ 192.065		8,78%
+ contributi in conto esercizio	€ 1.810		0,08%
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso	€ -		0,00%
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo contributi in conto capitale)	€ -		0,00%
Prodotto Interno Lordo caratteristico (PIL)		€ 2.186.396	100,00%
- costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economali	€ 5.814		0,27%
+/- 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)	€ 1.013.667		46,36%
- ammortamenti	€ 116.558		5,33%
. delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ 704.203		
. rettifica per quota di utilizzo contributi in conto capitale	-€ 587.645		
- accantonamenti, perdite e svalutazione crediti	€ 26.917		1,23%
- retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e i costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)	€ 543.811		24,87%
Risultato operativo caratteristico (ROC)		€ 479.629	21,94%
+ proventi della gestione accessoria	€ 22.068		1,01%
. proventi finanziari	€ 22.068		
. altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	€ -		
- oneri della gestione accessoria	€ 77.536		3,55%
. oneri finanziari	€ 1		
. altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	€ 77.535		
Risultato ordinario (RO)		€ 424.161	19,40%
+ proventi straordinari	€ 3.940		0,18%
- oneri straordinari	€ -		
Risultato prima delle imposte		€ 428.101	19,58%
- imposte sul reddito	€ 46.429		2,12%
. IRES	€ 46.429		
. IRAP (ad esclusione di quella determinata col sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)	€ -		
Risultato netto (RN)		€ 381.672	17,46%

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'

FONTI DI CASH

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI
+/- utile/perdita dell'esercizio	€ 381.672	
+ ammortamenti e svalutazioni	€ 704.203	
+ minusvalenze	€ -	
- plusvalenze	€ -	
+ accantonamenti per rischi ed oneri	€ 26.917	
- costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-€ 587.645	
+ altri componenti reddituali negativi non monetari	€ -	
- altri componenti reddituali positivi non monetari	€ -	
Flusso di cassa "potenziale"		€ 525.147
-/+ incremento/decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	-€ 14.976	
-/+ incremento/decremento Ratei e Risconti attivi	-€ 61.734	
-/+ incremento/decremento Rimanenze	€ -	
+/- incremento/decremento Fondi per rischi e oneri (al netto della quota di accantonamento)	-€ 49.468	
+/- incremento/decremento Debiti (al netto dei mutui)	€ 3.133	
+/- incremento/decremento Ratei e Risconti passivi	-€ 20.229	
+/- incremento/decremento Fondo di Dotazione	€ -	
Flusso di cassa netto dell'esercizio (CASH FLOW OPERATIVO)		€ 381.873
+/- incremento/decremento Mutui	€ -	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-€ 4.147	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	€ 528.892	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni finanziarie	€ -	
-/+ incremento/decremento Attività finanziarie non immobilizzate	€ -	
Fabbisogno finanziario		€ 906.618
+/- incremento/decremento contributi in c/capitale	-€ 587.646	
+/- incremento/decremento riserve	€ -	
Saldo di cassa generatosi nell'esercizio		€ 318.972
Disponibilità liquide all'1/1	€ 991.002	
Disponibilità liquide finali		€ 1.309.974

INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI

INDICI DI LIQUIDITA'			
Indice di liquidità generale o "current ratio"	Tale indice esprime la capacità dell'Asp di far fronte ai debiti a breve con la liquidità immediata e con le attività finanziarie ed economiche (scorte).	$\frac{\text{Attività correnti}}{\text{Finanziamenti di terzi a breve termine}} = 1,93$	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.
Indice di liquidità primaria o "Quick ratio"	Tale indice esprime la capacità dell'Asp di coprire le uscite a breve termine generate dalle passività correnti con le entrate generate dalle poste maggiormente liquide delle attività correnti. Segnala quindi la capacità a far fronte alle uscite future connesse con l'esigenza di estinguere le passività a breve, con i mezzi liquidi a disposizione e con il realizzo delle attività a breve.	$\frac{\text{Liquidità immediate + liquidità differite}}{\text{Finanziamenti di terzi a breve termine}} = 1,93$	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.
Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali	Tale indice esprime il tempo medio di pagamento dei fornitori di beni e servizi e fornisce una indicazione di massima dei tempi stessi. I valori determinati per singole tipologie di fornitori potrebbero, ovviamente, risultare molto diversi.	$\frac{\text{Debiti vs fornitori}}{\text{Acquisti totali}} \times 360 = 29,29$	
Tempi medi di incasso dei crediti per i servizi resi	Tale indice esprime il tempo medio di incasso delle prestazioni erogate dall'Azienda.	$\frac{\text{Crediti da attività istituzionale}}{\text{Ricavi per attività istituzionale}} \times 360 = 46,94$	

INDICI DI REDDITIVITA'																			
Incidenza della gestione extra caratteristica	Tale indice esprime l'incidenza della gestione extra caratteristica sul risultato finale della gestione dell'Asp e quindi il grado di dipendenza dell'equilibrio economico dalle componenti non tipiche della gestione; comprende quindi le gestioni: finanziaria, straordinaria e fiscale	<table> <tr> <td>Risultato netto</td> <td>€ 381.672</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> <td>=</td> <td>0,80</td> </tr> <tr> <td>Risultato operativo caratteristico (ROC)</td> <td>€ 479.629</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	Risultato netto	€ 381.672			<hr/>		=	0,80	Risultato operativo caratteristico (ROC)	€ 479.629			La gestione extraoperativa ha un effetto negativo sul risultato netto.				
Risultato netto	€ 381.672																		
<hr/>		=	0,80																
Risultato operativo caratteristico (ROC)	€ 479.629																		
Indice di onerosità finanziaria	Mette in relazione gli oneri sostenuti per i finanziamenti ottenuti da terzi con il valore medio dei correlati importi di finanziamento. Tale indice, se espresso in percentuale, rappresenta una sorta di interesse medio che l'Azienda corrisponde per l'utilizzo dei finanziamenti ottenuti da terzi.	<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>= 0,00</td> </tr> </table>	Oneri finanziari	€ -			<hr/>		x100		Capitale di terzi medio	€ -			<hr/>		x100	= 0,00	L'Azienda non utilizza finanziamenti ottenuti da terzi.
Oneri finanziari	€ -																		
<hr/>		x100																	
Capitale di terzi medio	€ -																		
<hr/>		x100	= 0,00																
Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile	Tale indice mette in relazione i proventi e canoni di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni (al netto delle relative imposte ed inclusi i proventi relativi al risultato operativo netto delle eventuali gestioni agricole) con il valore dei fabbricati e terreni iscritti a Stato Patrimoniale (per renderli confrontabili a livello regionale, si sono utilizzati i valori catastali determinati ai fini IMU) ed esprime, in valori percentuali, la redditività del patrimonio disponibile dato in locazione a terzi.	<table> <tr> <td>Proventi e canoni di locazione</td> <td>€ 4.176</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>= 8,09</td> </tr> </table>	Proventi e canoni di locazione	€ 4.176			<hr/>		x100		Valore di fabbricati e terreni	€ 51.638			<hr/>		x100	= 8,09	
Proventi e canoni di locazione	€ 4.176																		
<hr/>		x100																	
Valore di fabbricati e terreni	€ 51.638																		
<hr/>		x100	= 8,09																
Indice di redditività netta del patrimonio disponibile	Tale indice mette in relazione i proventi e canoni di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni (al netto dei costi diretti quali: Ires, Imu, manutenzioni ordinarie, ammortamenti al lordo della sterilizzazione) con il valore dei fabbricati e terreni iscritti a Stato Patrimoniale (per renderli confrontabili a livello regionale, si sono utilizzati i valori catastali determinati ai fini IMU) ed esprime, in valori percentuali, la redditività netta del patrimonio disponibile dato in locazione a terzi.	<table> <tr> <td>Proventi e canoni di locazione netti</td> <td>€ 510</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>= 0,99</td> </tr> </table>	Proventi e canoni di locazione netti	€ 510			<hr/>		x100		Valore di fabbricati e terreni	€ 51.638			<hr/>		x100	= 0,99	
Proventi e canoni di locazione netti	€ 510																		
<hr/>		x100																	
Valore di fabbricati e terreni	€ 51.638																		
<hr/>		x100	= 0,99																

INDICI DI SOLIDITA' PATRIMONIALE																					
Indice di copertura delle immobilizzazioni	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.	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"><i>Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine</i></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">€ 15.689.616</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 5%;"></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;"></td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;"></td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: center;">=</td> <td style="border-top: 1px solid black;"></td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">1,07</td> <td style="border-top: 1px solid black;"></td> </tr> <tr> <td><i>Immobilizzazioni</i></td> <td style="text-align: right;">€ 14.596.867</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	<i>Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine</i>	€ 15.689.616							=		1,07		<i>Immobilizzazioni</i>	€ 14.596.867					Tutte le immobilizzazioni sono finanziate con capitale proprio e debiti a medio/lungo termine.
<i>Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine</i>	€ 15.689.616																				
		=		1,07																	
<i>Immobilizzazioni</i>	€ 14.596.867																				
Indice di autocopertura delle immobilizzazioni	Esprime il grado di copertura degli impieghi in attività immobilizzate mediante finanziamenti a titolo di capitale proprio.	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"><i>Capitale proprio</i></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">€ 15.689.616</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 5%;"></td> <td style="width: 5%;"></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;"></td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;"></td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: center;">=</td> <td style="border-top: 1px solid black;"></td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">1,07</td> <td style="border-top: 1px solid black;"></td> </tr> <tr> <td><i>Immobilizzazioni</i></td> <td style="text-align: right;">€ 14.596.867</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	<i>Capitale proprio</i>	€ 15.689.616							=		1,07		<i>Immobilizzazioni</i>	€ 14.596.867					Tale indice coincide con il precedente non essendo ricorsi a finanziamenti con capitale di terzi a medio/lungo termine.
<i>Capitale proprio</i>	€ 15.689.616																				
		=		1,07																	
<i>Immobilizzazioni</i>	€ 14.596.867																				

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 2024, 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 conclusa ad inizio 2024) per 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 15.689.616,00** con la seguente composizione:

• Fondo di dotazione	€ 2.142.356,00
• Contributi in c/capitale iniziali	€ 10.258.923,00
• Altri contributi vincolati ad investimenti	€ 407.978,00
• Utili degli esercizi precedenti portati a nuovo	€ 2.498.687,00
• Utile dell'esercizio 2023	€ 381.672,00

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 2023 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	3,00%
- Centro Diurno San Mauro Pascoli	0,50%
- Scuola dell'infanzia San Mauro Pascoli	0,00%
- Casa Residenza Anziani Savignano sul Rubicone	1,50%
- Casa Residenza Anziani Sogliano al Rubicone	0,50%
- Casa Residenza Anziani Roncofreddo	0,50%
- Istituto Merlara Savignano sul Rubicone	0,50%
- Alloggi con servizi San Mauro Pascoli	5,00%
- Alloggi con servizi Roncofreddo	3,00%
- Telesoccorso	1,50%
- Caffè Alzheimer	2,50%
- Corsi	1,50%
- Progetto Nuovi Caregiver	0,50%
- Meeting Center	6,00%
- Servizi Area Intercultura	16,00%
- Servizi Area Infanzia e Famiglie	28,00%
- Tirocini Disabili	10,00%
- Servizi Area Lavoro	12,00%
- Accoglienza Profughi	2,00%
- Sub-committenza	4,50%
- Progetto Dopo di noi	1,00%

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

San Mauro Pascoli - Casa Residenza Anziani	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilievo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	224.817	218.933	5.884
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	196.918	196.918	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	27.205	22.015	5.190
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	694		694
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	224.817	218.933	5.884
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	30	620	- 590
a) beni socio sanitari	5	55	- 50
b) beni tecnico-economali	25	565	- 540
7) Acquisti servizi	26.111	43.557	- 17.446
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	15		15
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	15	50	- 35
e) altre consulenze	437	2.368	- 1.931
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	82	148	- 66
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	16.938	28.825	- 11.887
i) costi per organi Istituzionali	11	144	- 133
j) assicurazioni	8.430	11.222	- 2.792
k) altri	183	800	- 617
8) Godimento di beni di terzi	19	170	- 151
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	19	170	- 151
9) Per il personale	3.723	21.440	- 17.717
a) salari e stipendi	2.967	16.775	- 13.808
b) oneri sociali	747	4.585	- 3.838
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	9	80	- 71
10) Ammortamenti e svalutazioni	18.987	21.503	- 2.516
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	37	327	- 290
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.950	21.176	- 2.226
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	128	-	128
13) Altri accantonamenti	747	12.793	12.046
14) Oneri diversi di gestione	26.659	27.615	956
a) costi amministrativi	472	1.750	1.278
b) imposte non sul reddito	23.948	25.450	1.502
c) tasse	1.688	410	1.278
d) altri	532	5	527
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	19	-	19
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	76.404	127.698	51.294
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	148.413	91.235	57.178
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	662	115	547
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	662	115	547
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	662	115	547
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	149.075	91.350	57.725
22) Imposte sul reddito	21.051	25.068	4.017
a) Irap	451	1.438	987
b) Ires	20.600	23.630	3.030
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	128.024	66.282	61.742

San Mauro Pascoli - Centro Diurno	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilievo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	18.505	17.761	744
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	17.500	16.800	700
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	965	961	4
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	40		40
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	18.505	17.761	744
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	5	124	- 119
a) beni socio sanitari	1	11	- 10
b) beni tecnico-economici	4	113	- 109
7) Acquisti servizi	1.238	3.212	- 1.974
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	3		3
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	10	- 7
e) altre consulenze	73	474	- 401
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	3	30	- 27
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	712	65	647
i) costi per organi Istituzionali	2	29	- 27
j) assicurazioni	406	2.444	- 2.038
k) altri	36	160	- 124
8) Godimento di beni di terzi	3	34	- 31
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	34	- 31
9) Per il personale	1.119	4.288	- 3.169
a) salari e stipendi	884	3.355	- 2.471
b) oneri sociali	234	917	- 683
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	16	- 15
10) Ammortamenti e svalutazioni	11.262	12.403	- 1.141
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	6	65	- 59
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.256	12.338	- 1.082
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	21	-	21
13) Altri accantonamenti	66	1.759	1.693
14) Oneri diversi di gestione	1.215	1.623	408
a) costi amministrativi	48	350	302
b) imposte non sul reddito	1.164	1.230	66
c) tasse		42	42
d) altri	-	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	14.929	23.443	8.514
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.576	- 5.682	9.258
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	110	23	87
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	110	23	87
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	110	23	87
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	3.686	- 5.659	9.345
22) Imposte sul reddito	2.171	2.304	133
a) Irap	75	288	213
b) Ires	2.096	2.016	80
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	1.515	7.963	9.478

San Mauro Pascoli - Scuola dell'infanzia	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-		-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-		-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	6.323		6.323
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse			-
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	6.323		6.323
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-		-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	6.323		6.323
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	-		-
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali			-
7) Acquisti servizi	-		-
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati			-
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			-
e) altre consulenze			-
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze			-
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			-
i) costi per organi Istituzionali			-
j) assicurazioni			-
k) altri			-
8) Godimento di beni di terzi	-		-
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service			-
9) Per il personale	-		-
a) salari e stipendi			-
b) oneri sociali			-
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi			-
10) Ammortamenti e svalutazioni	-		-
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali			-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali			-
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-		-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari			-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici			-
12) Accantonamenti ai fondi rischi			-
13) Altri accantonamenti			-
14) Oneri diversi di gestione	-		-
a) costi amministrativi			-
b) imposte non sul reddito			-
c) tasse			-
d) altri			-
d) minusvalenze ordinarie			-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie			-
g) contributi erogati ad aziende non profit			-
Totale (B)	-		-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.323		6.323
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			-
15) Proventi da partecipazioni	-		-
a) in società partecipate			-
b) da altri soggetti			-
16) Altri proventi finanziari	-		-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante			-
b) interessi attivi bancari e postali			-
c) proventi finanziari diversi			-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-		-
a) su mutui			-
b) bancari			-
c) oneri finanziari diversi	-		-
Totale (C)	-		-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			-
18) Rivalutazioni	-		-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
19) Svalutazioni	-		-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
Totale (D)	-		-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			-
20) Proventi da:	-		-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			-
b) plusvalenze straordinarie			-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie			-
21) Oneri da:	-		-
a) minusvalenze straordinarie			-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie			-
Totale (E)	-		-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	6.323		6.323
22) Imposte sul reddito	-		-
a) Irap			-
b) Ires			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	6.323		6.323

Savignano sul Rubicone - Casa Residenza Anziani	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	111.629	111.386	243
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	102.200	102.200	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	9.310	9.186	124
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	119		119
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	111.629	111.386	243
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	15	248	- 233
a) beni socio sanitari	3	22	- 19
b) beni tecnico-economici	12	226	- 214
7) Acquisti servizi	14.971	35.523	- 20.552
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	8		8
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	8	20	- 12
e) altre consulenze	218	12.947	- 12.729
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	10	59	- 49
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	10.277	17.130	- 6.853
i) costi per organi Istituzionali	5	58	- 53
j) assicurazioni	4.353	4.989	- 636
k) altri	92	320	- 228
8) Godimento di beni di terzi	10	68	- 58
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	10	68	- 58
9) Per il personale	3.358	8.576	- 5.218
a) salari e stipendi	2.652	6.710	- 4.058
b) oneri sociali	702	1.834	- 1.132
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	4	32	- 28
10) Ammortamenti e svalutazioni	61.376	61.374	2
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19	131	- 112
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	61.357	61.243	114
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	64	-	64
13) Altri accantonamenti	197	8.017	7.820
14) Oneri diversi di gestione	10.379	10.816	437
a) costi amministrativi	144	700	556
b) imposte non sul reddito	9.998	10.030	32
c) tasse	228	84	144
d) altri	-	2	2
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	9	-	9
g) contributi erogati da aziende non profit		-	-
Totale (B)	90.370	124.622	34.252
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	21.259	- 13.236	34.495
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	331	46	285
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	331	46	285
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	331	46	285
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	21.590	- 13.190	34.780
22) Imposte sul reddito	6.813	12.839	6.026
a) Irap	226	575	349
b) Ires	6.587	12.264	5.677
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	14.777	26.029	40.806

Sogliano al Rubicone - Casa Residenza Anziani	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	34.042	33.764	278
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	3.300	3.100	200
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	42	4	38
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	40		40
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	30.660	30.660	-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	34.042	33.764	278
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	5	155	- 150
a) beni socio sanitari	1	14	- 13
b) beni tecnico-economici	4	141	- 137
7) Acquisti servizi	269	1.765	- 1.496
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	3		3
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	13	- 10
e) altre consulenze	73	592	- 519
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	3	37	- 34
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	12	81	- 69
i) costi per organi Istituzionali	2	36	- 34
j) assicurazioni	137	806	- 669
k) altri	36	200	- 164
8) Godimento di beni di terzi	3	43	- 40
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	43	- 40
9) Per il personale	1.119	5.360	- 4.241
a) salari e stipendi	884	4.194	- 3.310
b) oneri sociali	234	1.146	- 912
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	20	- 19
10) Ammortamenti e svalutazioni	20	179	- 159
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	6	82	- 76
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14	97	- 83
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	21	-	21
13) Altri accantonamenti	66	323	257
14) Oneri diversi di gestione	568	1.030	462
a) costi amministrativi	49	438	389
b) imposte non sul reddito	516	538	22
c) tasse		53	53
d) altri	-	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	2.071	8.855	6.784
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	31.971	24.909	7.062
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	110	29	81
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	110	29	81
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	110	29	81
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	32.081	24.938	7.143
22) Imposte sul reddito	3.417	4.039	622
a) Irap	75	360	285
b) Ires	3.342	3.679	337
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	28.664	20.899	7.765

Roncofreddo - Casa Residenza Anziani	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	65.106	64.514	592
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	64.751	64.195	556
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	315	319	4
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	40		40
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	65.106	64.514	592
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	2.342	155	2.187
a) beni socio sanitari	1	14	13
b) beni tecnico-economici	2.341	141	2.200
7) Acquisti servizi	19.339	14.565	4.774
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	3		3
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	13	10
e) altre consulenze	905	592	313
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	3	37	34
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	16.276	10.581	5.695
i) costi per organi Istituzionali	2	36	34
j) assicurazioni	2.111	3.106	995
k) altri	36	200	164
8) Godimento di beni di terzi	3	43	40
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	43	40
9) Per il personale	1.119	5.360	4.241
a) salari e stipendi	884	4.194	3.310
b) oneri sociali	234	1.146	912
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	20	19
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.368	3.930	562
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	6	82	76
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.362	3.848	486
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	21	-	21
13) Altri accantonamenti	66	4.073	4.007
14) Oneri diversi di gestione	9.407	9.930	523
a) costi amministrativi	49	438	389
b) imposte non sul reddito	9.355	9.438	83
c) tasse		53	53
d) altri		1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	35.665	38.056	2.391
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	29.441	26.458	2.983
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	110	29	81
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	110	29	81
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	110	29	81
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	29.551	26.487	3.064
22) Imposte sul reddito	7.834	8.063	229
a) Irap	75	360	285
b) Ires	7.759	7.703	56
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	21.717	18.424	3.293

Istituto A. Merlara	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	7.963	6.351	1.612
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	6.424	6.350	74
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	-	1	1
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	1.389		1.389
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	150		150
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	7.963	6.351	1.612
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	5	31	- 26
a) beni socio sanitari	1	3	- 2
b) beni tecnico-economici	4	28	- 24
7) Acquisti servizi	3.349	8.352	- 5.003
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	3		3
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	3	-
e) altre consulenze	283	118	165
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	3	7	- 4
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.712	8.016	- 6.304
i) costi per organi Istituzionali	2	7	- 5
j) assicurazioni	1.307	161	1.146
k) altri	36	40	- 4
8) Godimento di beni di terzi	3	9	- 6
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	9	- 6
9) Per il personale	1.119	1.072	47
a) salari e stipendi	884	839	45
b) oneri sociali	234	229	5
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	4	- 3
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.684	4.299	- 1.615
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	6	16	- 10
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.678	4.283	- 1.605
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	21	-	21
13) Altri accantonamenti	66	3.815	3.749
14) Oneri diversi di gestione	4.395	177	4.218
a) costi amministrativi	48	88	40
b) imposte non sul reddito	4.344	78	4.266
c) tasse		11	11
d) altri		-	-
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	11.642	17.755	6.113
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 3.679	- 11.404	7.725
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	110	6	104
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	110	6	104
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	110	6	104
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 3.569	- 11.398	7.829
22) Imposte sul reddito	- 270	834	1.104
a) Irap	75	72	3
b) Ires	345	762	1.107
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 3.299	12.232	8.933

San Mauro Pascoli - Alloggi con servizi	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	36.070	33.500	2.570
a) rette	36.070	33.500	2.570
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	400	9	391
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	2	9	7
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	398		398
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	36.470	33.509	2.961
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	119	372	- 253
a) beni socio sanitari	9	33	- 24
b) beni tecnico-economici	110	339	- 229
7) Acquisti servizi	4.883	12.134	- 7.251
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	25		25
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	25	30	- 5
e) altre consulenze	728	1.421	- 693
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	34	89	- 55
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.035	7.195	- 5.160
i) costi per organi Istituzionali	18	86	- 68
j) assicurazioni	1.732	2.833	- 1.101
k) altri	286	480	- 194
8) Godimento di beni di terzi	32	102	- 70
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	32	102	- 70
9) Per il personale	11.197	12.864	- 1.667
a) salari e stipendi	8.841	10.065	- 1.224
b) oneri sociali	2.341	2.751	- 410
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	15	48	- 33
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.563	2.048	- 485
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	62	196	- 134
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.501	1.852	- 351
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	213	-	213
13) Altri accantonamenti	656	2.276	1.620
14) Oneri diversi di gestione	650	1.269	619
a) costi amministrativi	480	1.050	570
b) imposte non sul reddito	135	90	45
c) tasse	4	126	122
d) altri	-	3	3
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	31	-	31
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	19.313	31.065	11.752
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	17.157	2.444	14.713
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	1.103	69	1.034
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	1.103	69	1.034
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	1.103	69	1.034
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	18.260	2.513	15.747
22) Imposte sul reddito	752	863	111
a) Irap	752	863	111
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	17.508	1.650	15.858

Roncofreddo - Alloggi con servizi	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	14.650	11.500	3.150
a) rette	14.650	11.500	3.150
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	1.692	1.702	- 10
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.092	1.702	- 610
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	600		600
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	16.342	13.202	3.140
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	33	63	- 30
a) beni socio sanitari	5	6	- 1
b) beni tecnico-economici	28	57	- 29
7) Acquisti servizi	6.244	12.056	- 5.812
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	15		15
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	15	5	10
e) altre consulenze	437	237	200
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	4.196	7.015	- 2.819
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	305	4.033	- 3.728
i) costi per organi Istituzionali	11	14	- 3
j) assicurazioni	1.090	672	418
k) altri	175	80	95
8) Godimento di beni di terzi	19	17	2
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	19	17	2
9) Per il personale	6.718	2.145	4.573
a) salari e stipendi	5.304	1.678	3.626
b) oneri sociali	1.405	459	946
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	9	8	1
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.981	4.876	- 1.895
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	37	33	4
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.944	4.843	- 1.899
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	128	-	128
13) Altri accantonamenti	393	879	486
14) Oneri diversi di gestione	414	252	162
a) costi amministrativi	281	175	106
b) imposte non sul reddito	110	55	55
c) tasse	4	21	17
d) altri		1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	19	-	19
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	16.930	20.288	3.358
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 588	- 7.086	6.498
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	662	12	650
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	662	12	650
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	662	12	650
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	74	- 7.074	7.148
22) Imposte sul reddito	- 190	228	418
a) Irap	451	144	307
b) Ires	641	84	725
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	264	- 7.302	7.566

Telesoccorso	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	14.225	15.200	- 975
a) rette	14.225	15.200	- 975
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	120	3	117
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1	3	- 2
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	119		119
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	14.345	15.203	- 858
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	15	124	- 109
a) beni socio sanitari	3	11	- 8
b) beni tecnico-economali	12	113	- 101
7) Acquisti servizi	9.238	10.612	- 1.374
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	8.449	9.200	- 751
b) servizi esternalizzati	8	-	8
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	8	10	- 2
e) altre consulenze	218	474	- 256
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		-	-
g) utenze	10	30	- 20
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	37	65	- 28
i) costi per organi Istituzionali	5	29	- 24
j) assicurazioni	411	644	- 233
k) altri	92	160	- 68
8) Godimento di beni di terzi	10	34	- 24
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	10	34	- 24
9) Per il personale	3.358	4.288	- 930
a) salari e stipendi	2.652	3.355	- 703
b) oneri sociali	702	917	- 215
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	4	16	- 12
10) Ammortamenti e svalutazioni	62	120	- 58
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19	65	- 46
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43	55	- 12
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	64	-	64
13) Altri accantonamenti	197	259	62
14) Oneri diversi di gestione	207	423	216
a) costi amministrativi	142	350	208
b) imposte non sul reddito	41	30	11
c) tasse		42	42
d) altri	-	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	24	-	24
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	13.151	15.860	- 2.709
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.194	- 657	1.851
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	331	23	308
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	331	23	308
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	331	23	308
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	1.525	- 634	2.159
22) Imposte sul reddito	226	288	62
a) Irap	226	288	62
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	1.299	- 922	2.221

Caffè Alzheimer	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	37.950	35.000	2.950
a) rette	950		950
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	37.000	35.000	2.000
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	200	3	197
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1	3	2
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	199		199
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	38.150	35.003	3.147
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	171	1.324	- 1.153
a) beni socio sanitari	5	11	6
b) beni tecnico-economici	166	1.313	1.147
7) Acquisti servizi	30.164	31.062	- 898
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	13		13
c) trasporti	1.505	1.000	505
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	13	10	3
e) altre consulenze	364	474	110
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	44	80	36
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	305	265	40
i) costi per organi Istituzionali	9	29	20
j) assicurazioni	792	1.044	252
k) altri	27.119	28.160	1.041
8) Godimento di beni di terzi	152	234	- 82
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	152	234	82
9) Per il personale	5.599	4.288	1.311
a) salari e stipendi	4.420	3.355	1.065
b) oneri sociali	1.170	917	253
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	9	16	7
10) Ammortamenti e svalutazioni	103	120	- 17
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	31	65	34
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	72	55	17
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	106	-	106
13) Altri accantonamenti	328	259	69
14) Oneri diversi di gestione	370	623	253
a) costi amministrativi	240	350	110
b) imposte non sul reddito	68	30	38
c) tasse	46	242	196
d) altri	-	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	16	-	16
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	36.993	37.910	- 917
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.157	- 2.907	4.064
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	552	23	529
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	552	23	529
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	552	23	529
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	1.709	- 2.884	4.593
22) Imposte sul reddito	376	288	88
a) Irap	376	288	88
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	1.333	- 3.172	4.505

<i>Corsi per anziani</i>	2023		
	<i>Consuntivo</i>	<i>Preventivo</i>	<i>Scostamento</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	32.978	26.800	6.178
a) rette	2.978	1.800	1.178
b) oneri a rilievo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	30.000	25.000	5.000
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	120	2	118
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1	2	- 1
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	119		119
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	33.098	26.802	6.296
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	381	1.263	- 882
a) beni socio sanitari	3	6	- 3
b) beni tecnico-economici	378	1.257	- 879
7) Acquisti servizi	27.406	23.656	3.750
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	8	-	8
c) trasporti	1.346	1.000	346
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	8	5	3
e) altre consulenze	218	237	- 19
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		-	-
g) utenze	34	65	- 31
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	98	133	- 35
i) costi per organi Istituzionali	5	14	- 9
j) assicurazioni	838	1.122	- 284
k) altri	24.851	21.080	3.771
8) Godimento di beni di terzi	126	167	- 41
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	126	167	- 41
9) Per il personale	3.358	2.145	1.213
a) salari e stipendi	2.652	1.678	974
b) oneri sociali	702	459	243
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	4	8	- 4
10) Ammortamenti e svalutazioni	169	168	1
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19	33	- 14
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	150	135	15
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	64	-	64
13) Altri accantonamenti	197	129	68
14) Oneri diversi di gestione	448	412	36
a) costi amministrativi	142	175	33
b) imposte non sul reddito	41	15	26
c) tasse	184	221	37
d) altri		1	1
d) minusvalenze ordinarie	-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	81	-	81
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	32.149	27.940	4.209
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	949	- 1.138	2.087
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	331	12	319
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	331	12	319
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	331	12	319
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	1.280	- 1.126	2.406
22) Imposte sul reddito	226	144	82
a) Irap	226	144	82
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	1.054	- 1.270	2.324

Progetto Nuovi Caregiver	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	8.000	7.400	600
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	8.000	7.400	600
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	3.542	1	3.541
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	3.542		3.542
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale		-	-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	11.542	7.401	4.141
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	13	31	- 18
a) beni socio sanitari	1	3	- 2
b) beni tecnico-economici	12	28	- 16
7) Acquisti servizi	4.217	6.592	- 2.375
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	3	-	3
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	749	3	746
e) altre consulenze	73	4.118	- 4.045
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	3	7	- 4
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	12	16	- 4
i) costi per organi Istituzionali	2	7	- 5
j) assicurazioni	137	161	- 24
k) altri	3.238	2.280	958
8) Godimento di beni di terzi	3	9	- 6
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	9	- 6
9) Per il personale	1.119	1.072	47
a) salari e stipendi	884	839	45
b) oneri sociali	234	229	5
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	4	- 3
10) Ammortamenti e svalutazioni	72	239	- 167
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	6	16	- 10
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	66	223	- 157
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	21	-	21
13) Altri accantonamenti	66	65	1
14) Oneri diversi di gestione	77	107	30
a) costi amministrativi	48	88	40
b) imposte non sul reddito	14	8	6
c) tasse		11	11
d) altri		-	-
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	15	-	15
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	5.588	8.115	- 2.527
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.954	- 714	6.668
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	110	6	104
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	110	6	104
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	110	6	104
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	6.064	- 708	6.772
22) Imposte sul reddito	75	72	3
a) Irap	75	72	3
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	5.989	- 780	6.769

Meeting Center	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	73.000	66.200	6.800
a) rette	3.000	1.200	1.800
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	70.000	65.000	5.000
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	480	7	473
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	2	7	5
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	478		478
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	73.480	66.207	7.273
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	308	1.279	- 971
a) beni socio sanitari	11	25	14
b) beni tecnico-economali	297	1.254	957
7) Acquisti servizi	29.949	34.726	- 4.777
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	11.652	13.000	1.348
b) servizi esternalizzati	30	-	30
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	30	23	7
e) altre consulenze	873	1.066	193
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		-	-
g) utenze	68	116	48
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	147	146	1
i) costi per organi Istituzionali	22	65	43
j) assicurazioni	1.643	1.450	193
k) altri	15.484	18.860	3.376
8) Godimento di beni di terzi	9.374	15.077	- 5.703
a) affitti	9.200	14.800	5.600
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	174	277	103
9) Per il personale	13.436	9.648	3.788
a) salari e stipendi	10.609	7.549	3.060
b) oneri sociali	2.809	2.063	746
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	18	36	18
10) Ammortamenti e svalutazioni	247	271	- 24
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	74	147	73
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	173	124	49
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	255	-	255
13) Altri accantonamenti	787	582	205
14) Oneri diversi di gestione	789	953	164
a) costi amministrativi	589	788	199
b) imposte non sul reddito	162	68	94
c) tasse		95	95
d) altri		2	2
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	38	-	38
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	55.145	62.536	- 7.391
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	18.335	3.671	14.664
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	1.324	52	1.272
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	1.324	52	1.272
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	1.324	52	1.272
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	19.659	3.723	15.936
22) Imposte sul reddito	902	647	255
a) Irap	902	647	255
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	18.757	3.076	15.681

Area Intercultura	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	286.156	232.000	54.156
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	286.156	232.000	54.156
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	1.280	17	1.263
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	6	17	11
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	1.274		1.274
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	287.436	232.017	55.419
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	207	1.813	- 1.606
a) beni socio sanitari	29	163	- 134
b) beni tecnico-economici	178	1.650	- 1.472
7) Acquisti servizi	211.981	196.217	15.764
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	198.058	176.800	21.258
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	80	58	22
e) altre consulenze	2.328	2.724	- 396
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	3.480	6.970	- 3.490
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	940	3.374	- 2.434
i) costi per organi Istituzionali	58	166	- 108
j) assicurazioni	4.382	3.705	677
k) altri	2.655	2.420	235
8) Godimento di beni di terzi	572	1.096	- 524
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	572	1.096	- 524
9) Per il personale	35.829	24.657	11.172
a) salari e stipendi	28.291	19.292	8.999
b) oneri sociali	7.491	5.273	2.218
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	47	92	- 45
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.563	1.755	- 192
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	198	376	- 178
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.365	1.379	- 14
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	681	-	681
13) Altri accantonamenti	2.099	1.486	613
14) Oneri diversi di gestione	2.636	3.234	598
a) costi amministrativi	1.517	2.413	896
b) imposte non sul reddito	432	373	59
c) tasse	223	442	219
d) altri	-	6	6
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	464	-	464
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	255.568	230.258	25.310
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	31.868	1.759	30.109
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	3.531	132	3.399
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	3.531	132	3.399
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	3.531	132	3.399
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-	-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	35.399	1.891	33.508
22) Imposte sul reddito	2.406	1.654	752
a) Irap	2.406	1.654	752
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	32.993	237	32.756

Area Infanzia e Famiglie	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	361.442	252.000	109.442
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	361.442	252.000	109.442
2) Costi capitalizzati		-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	2.239	33	2.206
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	9	33	- 24
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	2.230		2.230
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	1.810	-	1.810
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	1.810		1.810
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	365.491	252.033	113.458
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	645	1.564	- 919
a) beni socio sanitari	49	121	- 72
b) beni tecnico-economici	596	1.443	- 847
7) Acquisti servizi	155.972	108.625	47.347
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	124.603	91.000	33.603
b) servizi esternalizzati	367	-	367
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	2.136	110	2.026
e) altre consulenze	5.962	5.210	752
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	317	425	- 108
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.089	1.715	- 626
i) costi per organi Istituzionali	100	317	- 217
j) assicurazioni	7.668	7.088	580
k) altri	13.730	2.760	10.970
8) Godimento di beni di terzi	471	874	- 403
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	471	874	- 403
9) Per il personale	134.749	118.585	16.164
a) salari e stipendi	105.757	92.552	13.205
b) oneri sociali	28.656	25.557	3.099
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	336	476	- 140
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.371	5.481	- 3.110
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	348	1.948	- 1.600
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.023	3.533	- 1.510
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	1.192	-	1.192
13) Altri accantonamenti	5.322	4.352	970
14) Oneri diversi di gestione	4.323	4.733	410
a) costi amministrativi	2.793	3.930	1.137
b) imposte non sul reddito	756	330	426
c) tasse	291	462	171
d) altri	307	11	296
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	176	-	176
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	305.045	244.214	60.831
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	60.446	7.819	52.627
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	6.181	253	5.928
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	6.181	253	5.928
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1	-	1
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	1	-	1
Totale (C)	6.180	253	5.927
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	3.940	-	3.940
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	3.940	-	3.940
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	3.940	-	3.940
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	70.566	8.072	62.494
22) Imposte sul reddito	8.991	7.894	1.097
a) Irap	8.991	7.894	1.097
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	61.575	178	61.397

Tirocini Disabili	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	156.958	158.000	- 1.042
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	156.958	158.000	- 1.042
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	37.800	13	37.787
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4	13	- 9
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	37.796		37.796
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	194.758	158.013	36.745
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	101	527	- 426
a) beni socio sanitari	18	47	- 29
b) beni tecnico-economali	83	480	- 397
7) Acquisti servizi	130.171	136.669	- 6.498
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	52.698	56.400	- 3.702
b) servizi esternalizzati	50	-	50
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	50	43	7
e) altre consulenze	1.455	2.013	- 558
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	68.971	70.671	- 1.700
g) utenze	69	125	- 56
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	245	276	- 31
i) costi per organi Istituzionali	36	122	- 86
j) assicurazioni	2.739	2.739	-
k) altri	3.858	4.280	- 422
8) Godimento di beni di terzi	64	145	- 81
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	64	145	- 81
9) Per il personale	22.394	18.224	4.170
a) salari e stipendi	17.682	14.259	3.423
b) oneri sociali	4.682	3.897	785
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	30	68	- 38
10) Ammortamenti e svalutazioni	412	512	- 100
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	124	278	- 154
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	288	234	54
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	426	-	426
13) Altri accantonamenti	1.312	1.099	213
14) Oneri diversi di gestione	1.844	1.799	45
a) costi amministrativi	1.191	1.488	297
b) imposte non sul reddito	590	128	462
c) tasse		179	179
d) altri	-	4	4
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	63	-	63
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	156.724	158.975	- 2.251
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	38.034	- 962	38.996
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	2.207	98	2.109
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	2.207	98	2.109
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	2.207	98	2.109
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	40.241	- 864	41.105
22) Imposte sul reddito	1.504	1.222	282
a) Irap	1.504	1.222	282
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	38.737	- 2.086	40.823

Area Lavoro	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	270.982	390.000	- 119.018
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	270.982	390.000	- 119.018
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	66.283	10.218	56.065
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	5	18	- 13
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	955		955
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale	65.323	10.200	55.123
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	337.265	400.218	- 62.953
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	121	744	- 623
a) beni socio sanitari	22	66	- 44
b) beni tecnico-economici	99	678	- 579
7) Acquisti servizi	117.632	134.268	- 16.636
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	318	-	318
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	60	60	-
e) altre consulenze	1.746	2.842	- 1.096
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	110.347	125.800	- 15.453
g) utenze	82	177	- 95
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	294	390	- 96
i) costi per organi Istituzionali	43	173	- 130
j) assicurazioni	3.286	3.866	- 580
k) altri	1.456	960	496
8) Godimento di beni di terzi	76	204	- 128
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	76	204	- 128
9) Per il personale	188.371	239.247	- 50.876
a) salari e stipendi	146.474	185.619	- 39.145
b) oneri sociali	41.623	52.032	- 10.409
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	274	1.596	- 1.322
10) Ammortamenti e svalutazioni	495	722	- 227
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	149	392	- 243
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	346	330	16
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	511	-	511
13) Altri accantonamenti	5.474	6.551	1.077
14) Oneri diversi di gestione	1.684	2.738	1.054
a) costi amministrativi	1.285	2.300	1.015
b) imposte non sul reddito	324	180	144
c) tasse		252	252
d) altri	-	6	6
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	75	-	75
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	314.364	384.474	70.110
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	22.901	15.744	7.157
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	2.648	138	2.510
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	2.648	138	2.510
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	2.648	138	2.510
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	25.549	15.882	9.667
22) Imposte sul reddito	19.418	15.703	3.715
a) Irap	12.459	15.703	3.244
b) Ires	6.959	-	6.959
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	6.131	179	5.952

Prima Accoglienza Profughi	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	225.517	68.283	157.234
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	225.517	68.283	157.234
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	160	3	157
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1	3	2
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	159		159
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	225.677	68.286	157.391
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	21	124	- 103
a) beni socio sanitari	4	11	7
b) beni tecnico-economici	17	113	96
7) Acquisti servizi	201.017	63.287	137.730
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	199.848	61.875	137.973
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10	10	-
e) altre consulenze	291	474	183
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	14	30	16
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	49	65	16
i) costi per organi Istituzionali	7	29	22
j) assicurazioni	548	644	96
k) altri	250	160	90
8) Godimento di beni di terzi	13	34	- 21
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	13	34	21
9) Per il personale	4.478	4.288	190
a) salari e stipendi	3.536	3.355	181
b) oneri sociali	936	917	19
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	6	16	10
10) Ammortamenti e svalutazioni	83	120	- 37
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	25	65	40
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	58	55	3
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	85	-	85
13) Altri accantonamenti	262	259	3
14) Oneri diversi di gestione	9.151	423	8.728
a) costi amministrativi	271	350	79
b) imposte non sul reddito	54	30	24
c) tasse		42	42
d) altri	-	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	8.826	-	8.826
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	215.110	68.535	146.575
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.567	- 249	10.816
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	441	23	418
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	441	23	418
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	441	23	418
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	11.008	- 226	11.234
22) Imposte sul reddito	301	288	13
a) Irap	301	288	13
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	10.707	- 514	11.221

Subcommittenza	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	83.500	82.400	1.100
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	83.500	82.400	1.100
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	367	7	360
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	2	7	5
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	365		365
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	83.867	82.407	1.460
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	135	429	- 294
a) beni socio sanitari	8	25	17
b) beni tecnico-economali	127	404	277
7) Acquisti servizi	3.010	4.276	- 1.266
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	23	-	23
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	23	23	-
e) altre consulenze	655	1.066	411
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	31	66	35
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	130	346	216
i) costi per organi Istituzionali	16	65	49
j) assicurazioni	1.796	2.350	554
k) altri	336	360	24
8) Godimento di beni di terzi	29	77	- 48
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	29	77	48
9) Per il personale	68.189	68.040	149
a) salari e stipendi	53.567	53.316	251
b) oneri sociali	14.557	14.588	31
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	65	136	71
10) Ammortamenti e svalutazioni	186	271	- 85
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	56	147	91
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	130	124	6
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	192	-	192
13) Altri accantonamenti	4.228	4.220	8
14) Oneri diversi di gestione	807	1.203	396
a) costi amministrativi	427	788	361
b) imposte non sul reddito	122	68	54
c) tasse	230	345	115
d) altri	-	2	2
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	28	-	28
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	76.776	78.516	1.740
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.091	3.891	3.200
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	993	52	941
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	993	52	941
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	993	52	941
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	8.084	3.943	4.141
22) Imposte sul reddito	4.566	4.537	29
a) Irap	4.566	4.537	29
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	3.518	594	4.112

Progetto "Dopo di noi"	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-	26.350	- 26.350
a) rette		5.350	- 5.350
b) oneri a rilievo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi		21.000	- 21.000
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	90	2	88
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	90		90
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	90	26.352	- 26.262
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	1.142	63	1.079
a) beni socio sanitari	958	6	952
b) beni tecnico-economici	184	57	127
7) Acquisti servizi	2.376	25.606	- 23.230
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		20.750	- 20.750
b) servizi esternalizzati	708	-	708
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5	5	-
e) altre consulenze	146	237	- 91
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		-	-
g) utenze	982	4.015	- 3.033
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	24	33	- 9
i) costi per organi Istituzionali	4	14	- 10
j) assicurazioni	452	472	- 20
k) altri	55	80	- 25
8) Godimento di beni di terzi	6	17	- 11
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	6	17	- 11
9) Per il personale	2.239	2.145	94
a) salari e stipendi	1.768	1.678	90
b) oneri sociali	468	459	9
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	3	8	- 5
10) Ammortamenti e svalutazioni	8.554	6.698	1.856
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	12	33	- 21
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.542	6.665	1.877
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	43	-	43
13) Altri accantonamenti	131	129	2
14) Oneri diversi di gestione	1.512	877	635
a) costi amministrativi	1.256	475	781
b) imposte non sul reddito	41	30	11
c) tasse		371	371
d) altri	209	1	208
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	6	-	6
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	16.003	35.535	19.532
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 15.913	- 9.183	- 6.730
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	221	12	209
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	221	12	209
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
Totale (C)	221	12	209
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 15.692	- 9.171	- 6.521
22) Imposte sul reddito	222	144	78
a) Irap	150	144	6
b) Ires	72	-	72
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 15.914	- 9.315	- 6.599

Amministrazione	2023		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	7.998	-	7.998
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	37		37
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	7.961		7.961
e) altri ricavi istituzionali			-
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	7.998	-	7.998
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	1.007	6.200	- 5.193
a) beni socio sanitari	181	550	- 369
b) beni tecnico-economici	826	5.650	- 4.824
7) Acquisti servizi	53.703	70.568	- 16.865
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	502	-	502
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	500	500	-
e) altre consulenze	14.550	23.683	- 9.133
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione			-
g) utenze	685	1.475	- 790
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.446	3.250	- 804
i) costi per organi Istituzionali	360	1.440	- 1.080
j) assicurazioni	27.387	32.220	- 4.833
k) altri	7.273	8.000	- 727
8) Godimento di beni di terzi	637	1.700	- 1.063
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	637	1.700	- 1.063
9) Per il personale	223.932	214.406	- 9.526
a) salari e stipendi	176.817	167.754	- 9.063
b) oneri sociali	46.820	45.852	- 968
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	295	800	- 505
10) Ammortamenti e svalutazioni	4.122	6.014	- 1.892
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.240	3.266	- 2.026
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.882	2.748	- 134
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari			-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici			-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	4.257		4.257
13) Altri accantonamenti	13.116	12.926	190
14) Oneri diversi di gestione	12.912	21.150	8.238
a) costi amministrativi	9.586	17.500	7.914
b) imposte non sul reddito	2.700	1.500	1.200
c) tasse		2.100	2.100
d) altri	1	50	49
d) minusvalenze ordinarie			-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	625		625
g) contributi erogati ad aziende non profit			-
Totale (B)	313.686	332.964	19.278
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 305.688	- 332.964	27.276
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate			-
b) da altri soggetti			-
16) Altri proventi finanziari	22.068	1.150	20.918
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante			-
b) interessi attivi bancari e postali	22.068	1.150	20.918
c) proventi finanziari diversi			-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui			-
b) bancari			-
c) oneri finanziari diversi			-
Totale (C)	22.068	1.150	20.918
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			-
b) plusvalenze straordinarie			-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie			-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie			-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie			-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 283.620	- 331.814	48.194
22) Imposte sul reddito	15.036	14.381	655
a) Irap	15.036	14.381	655
b) Ires			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 298.656	- 346.195	47.539

GLI INVESTIMENTI

Nel corso del 2023 sono stati effettuati investimenti per complessivi euro 62.901,08.

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 concluderanno nel corso del 2024, allo scopo di realizzare un'abitazione nella 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, la sostituzione delle zanzariere nella Casa Residenza Anziani di Savignano sul Rubicone, 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:

Immobilizzazione	Quota investimenti anno 2023
Formazione e consulenze pluriennali	€ 1.952,00
Software	€ 2.194,78
Fabbricati del patrimonio indisponibile	€ 19.029,33
Impianti e macchinari	€ 11.128,00
Mobili e arredi	€ 24.018,89
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	€ 303,78
Altri beni	€ 399,80
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	€ 3.874,50
Totale	€ 62.901,08

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

FORMAZIONE E CONSULENZE PLURIENNALI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Formazione programma protocollo	Amministrazione	2023	€ 6.100,00	€ 6.100,00	€ 1.952,00	€ 1.952,00		
TOTALE			€ 6.100,00	€ 6.100,00	€ 1.952,00	€ 1.952,00	€ -	€ -

SOFTWARE				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Programma di protocollo	Amministrazione	2023	€ 7.320,00	€ 7.320,00				
Rifacimento sito web istituzionale	Amministrazione	2023	€ 6.100,00	€ 6.100,00	€ 2.194,78	€ 2.194,78		
TOTALE			€ 13.420,00	€ 13.420,00	€ 2.194,78	€ 2.194,78	€ -	€ -

MIGLIORIE SU STRUTTURA CASA RESIDENZA ANZIANI - ALLOGGI CON SERVIZI SAN MAURO PASCOLI (PATRIMONIO INDISPONIBILE)				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Anno inizio	Anno collaudo previsto	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Rifacimento terrazzi	2023	2023	€ 25.000,00	€ 25.000,00				
Rifacimento cucina	2023	2023	€ 25.000,00	€ 25.000,00				
TOTALE			€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -

MIGLIORIE SU STRUTTURA CASA RESIDENZA ANZIANI SAVIGNANO SUL RUBICONE (PATRIMONIO INDISPONIBILE)				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Anno inizio	Anno fine	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Sistemazione area esterna	2023	2024	€ 249.100,00	€ 150.000,00				
Sostituzione zanzariere	2023	2023	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 19.029,33	€ 19.029,33		
Impermeabilizzazione tetto	2023	2023	€ 5.000,00	€ 5.000,00				
TOTALE			€ 274.100,00	€ 175.000,00	€ 19.029,33	€ 19.029,33	€ -	€ -

MIGLIORIE SU STRUTTURA "ISTITUTO MERLARA" (PATRIMONIO INDISPONIBILE)				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Anno inizio	Anno collaudo previsto	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Sistemazione scuroni	2023	2023	€ 20.000,00	€ 20.000,00				
TOTALE			€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -

MIGLIORIE SU BENI DI TERZI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Anno inizio	Anno fine	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Ristrutturazione e sistemazione nuova sede Centro Famiglie	2023	2024	€ 100.000,00	€ 50.000,00				
TOTALE			€ 100.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -

FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Anno inizio	Anno fine	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Adeguamento appartamento per uso disabili progetto "Dopo di noi"	2021	2023	€ 263.196,97	€ 69.267,16	€ 3.874,50	€ 3.874,50		
Costruzione Casa di comunità/uffici ASP	2023	2024	€ 1.200.000,00	€ 300.000,00				
TOTALE			€ 1.463.196,97	€ 369.267,16	€ 3.874,50	€ 3.874,50		

IMPIANTI E MACCHINARI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Sostituzione caldaia	Merlara	2023	€ 2.726,70	€ 2.726,70	€ 1.950,00	€ 1.950,00		
Sostituzione termoconvettori	Merlara	2023	€ 2.867,00	€ 2.867,00	€ 2.350,00	€ 2.350,00		
Rifacimento servoscala	Alloggi Roncofreddo	2023	€ 5.928,00	€ 5.928,00	€ 5.928,00	€ 5.928,00		
Impianto antincendio	CRA San Mauro Pascoli	2023	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ -	€ -		
Condizionatore	CRA San Mauro Pascoli	2023	€ 0,00	€ 0,00	€ 900,00	€ 900,00		
TOTALE			€ 41.521,70	€ 41.521,70	€ 11.128,00	€ 11.128,00	€ -	€ -

MOBILI E ARREDI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Arredamento	Area Infanzia e Famiglia	2023	€ 10.000,00	€ 10.000,00				
Arredamento	Progetto "Dopo di noi"	2023	€ 66.803,03	€ 39.325,59	€ 23.923,12	€ 23.923,12		
Seduta operativa	Area Infanzia e Famiglia	2023	€ 0,00	€ 0,00	€ 95,77	€ 95,77		
TOTALE			€ 76.803,03	€ 49.325,59	€ 24.018,89	€ 24.018,89	€ -	€ -

MACCHINE D'UFFICIO				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Gruppo di continuità	Amministrazione	2023	€ 0,00	€ 0,00	€ 303,78	€ 303,78		
TOTALE			€ 0,00	€ 0,00	€ 303,78	€ 303,78	€ -	€ -

ALTRI BENI				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Centro di costo	Anno di acquisizione	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2023	Investimenti realizzati nell'anno 2023	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Televisore	Progetto "Dopo di noi"	2023	€ 600,00	€ 600,00				
Lavatrice	Progetto "Dopo di noi"	2023	€ 400,00	€ 400,00				
Asciugatrice	Progetto "Dopo di noi"	2023	€ 500,00	€ 500,00				
Frigorifero	Area Infanzia e Famiglia	2023	€ 0,00	€ 0,00	€ 399,80	€ 399,80		
TOTALE			€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 399,80	€ 399,80	€ -	€ -

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 2023 si è proseguito nell'effettuazione dei lavori di adeguamento e ristrutturazione, che si sono conclusi il 24/01/2024.

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 provveduto all'installazione delle zanzariere nelle finestre della Casa Residenza Anziani di Savignano sul Rubicone.

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.