

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 2025

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	11
<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>	32
<i>INDICATORI ANALITICI</i>	35
<i>IL BILANCIO RICLASSIFICATO</i>	52
<i>INDICATORI ECONOMICI E FINANZIARI</i>	57
<i>LA REDDITIVITA' DEL PATRIMONIO</i>	60
Modalità di utilizzo dell'utile d'esercizio	61
<i>I RISULTATI PER CENTRI DI COSTO/RICAVO</i>	61
<i>GLI INVESTIMENTI</i>	106
<i>FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO</i>	111

SITUAZIONE, EVOLUZIONE DELL'AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO

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

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

L'ASP è un'azienda multiservizi e multisetto che ha come finalità l'organizzazione e l'erogazione di servizi e interventi sociali, socio-assistenziali, socio-sanitari ed educativi rivolti ad anziani, famiglie e minori, persone con disabilità, 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 con disabilità 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.

COHOUSING DI PERSONE CON DISABILITA’

- Abitazione con n. 5 posti nel comune di San Mauro Pascoli
- Abitazione con n. 3 posti nel comune di Gambettola.

L’ambito Territoriale di riferimento

Il territorio cesenate è un’ampia area in cui vivono circa 208.819 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

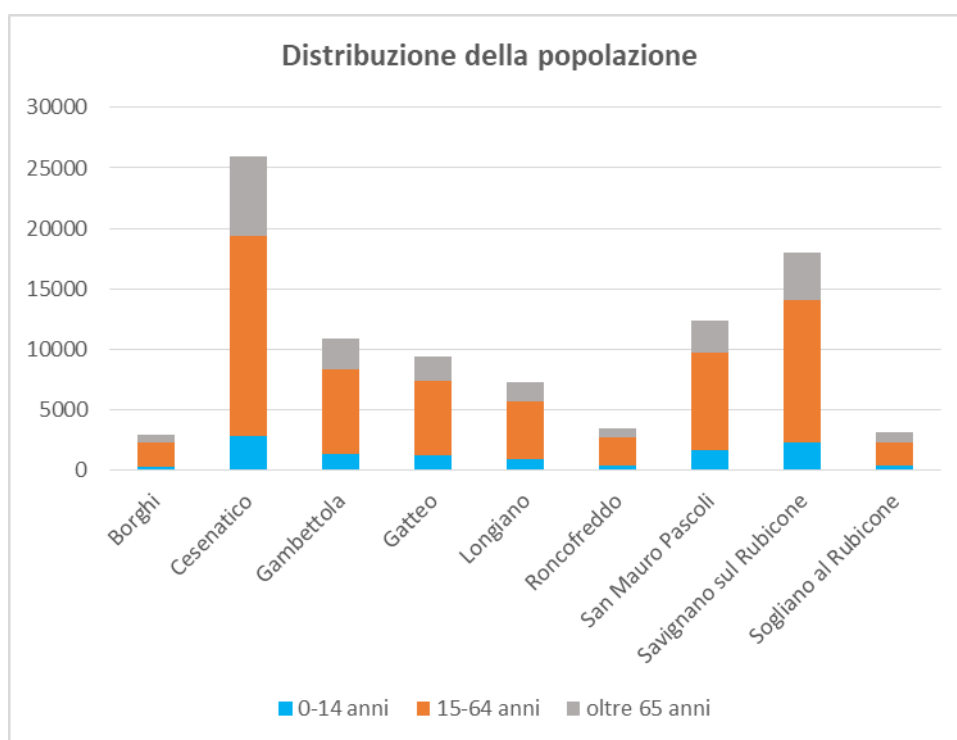
Il Distretto Rubicone Costa composto da 9 comuni dislocati su un territorio caratterizzato da zone collinari (in cui si collocano i comuni di Borghi, Roncofreddo e Sogliano al Rubicone), zone pianeggianti (comuni di Gambettola, Longiano, Savignano sul Rubicone, San Mauro Pascoli e Gatteo) e zone costiere (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 **93.490 persone**, con significative differenze di distribuzione territoriale: differenze che si possono trovare passando dal comune di Borghi, che conta 2.917 abitanti, al comune di Cesenatico che ne conta 25.980.

Popolazione residente per Comuni e Grandi classi di età - 1° Gennaio 2025

Comuni	0-14 anni	15-64 anni	oltre 65 anni	Totale
Borghi	348	1975	594	2.917
Cesenatico	2.823	16.575	6.582	25.980
Gambettola	1.416	6.937	2.541	10.894
Gatteo	1.311	6.131	1.946	9.388
Longiano	965	4.732	1.562	7.259
Roncofreddo	443	2279	771	3.493
San Mauro Pascoli	1.637	8.137	2.614	12.388
Savignano sul Rubicone	2.331	11.759	3.944	18.034
Sogliano al Rubicone	426	1919	792	3.137
Totale	11.700	60.444	21.346	93.490

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 1401 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, persone con disabilità, 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
- persone con disabilità adulte 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 con disabilità 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 fine 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 persone con disabilità.

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.

- **Progetto di cohousing di persone con 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 ASP del Rubicone dispone di un appartamento di proprietà che può ospitare fino a 5 persone nel comune di San Mauro Pascoli, attualmente gestito con l'ausilio di educatori forniti dalla Coop. Millepiedi e coordinato da personale incaricato dall'Unione Rubicone Mare. A questo, nel corso del 2025, si è andato ad aggiungere un appartamento dato in comodato d'uso dal comune di Gambettola, con ulteriori 3 posti.

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 trarre obiettivi gestionali che consentano di perseguire la solidità economica del bilancio e contestualmente a non rinunciare allo sviluppo a servizi ed interventi.

Gli ambiti di riferimento individuati quali linee di indirizzo sono:

- a) obiettivi relativi all'utenza e, in generale, alla comunità, espressivi di fatto, della missione dell'Azienda;
- b) obiettivi relativi ai processi interni organizzativi e gestionali, espressivi delle condizioni di funzionamento operativo;
- c) obiettivi relativi ai risultati economico-finanziari e/o monetari, il cui necessario presidio è il prerequisito del perseguimento della missione;

- d) obiettivi relativi all'apprendimento e allo sviluppo, espressivi delle principali determinanti delle prestazioni conseguibili in prospettiva;
- e) obiettivi relativi alla diversificazione dei servizi rivolti alla popolazione in accordo con il Distretto Rubicone Costa.

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

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

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

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 31/12/2025 risulta essere costituita complessivamente da n. 15 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. 8 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 Educatore per l'area Infanzia e Famiglia, 1 Psicologo, 1 Assistente Sociale e 1 Educatrice per l'Area lavoro, 1 Infermiera Professionale.
Totale	N. 15 dipendenti

Rispetto alle risorse umane impiegate al 31 dicembre 2024 si evidenziano le seguenti variazioni:

Personale dipendente in servizio a tempo indeterminato	Al 31/12/2024	Al 31/12/2025	Variazione
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza			0
Personale socio assistenziale e sanitario-comparto	4	4	0
Personale educativo- comparto	2	2	0
Personale amministrativo - dirigenza			0
Personale amministrativo - comparto	5	7	2
Altro personale - dirigenza			0
Altro personale - comparto			0
Totale personale a tempo indeterminato	11	13	2

Personale dipendente in servizio a tempo determinato	Al 31/12/2024	Al 31/12/2025	Variazione
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza			0
Personale socio assistenziale e sanitario-comparto			0
Personale educativo- comparto	1	2	1
Personale amministrativo - dirigenza			0
Personale amministrativo - comparto	1		-1
Altro personale - dirigenza			0
Altro personale - comparto			0
Totale personale a tempo determinato	2	2	0

Le variazioni intervenute nel corso del 2025 sul personale in forza lavoro presso l'ASP sono riconducibili alla stabilizzazione di un istruttore amministrativo contabile (che era stato assunto a tempo determinato) e all'assunzione di un ulteriore figura analoga a tempo indeterminato, impiegati rispettivamente nell'area lavoro e nell'amministrazione di ASP. In corso d'anno è stato, inoltre, assunto un educatore professionale a tempo determinato inserito nell'area Famiglia e Infanzia.

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 1/1/2025	GIORNATE FERIE AL 31/12/2025	FERIE FRUITE NELL'ANNO 2025
PERSONALE SOCIO-ASSISTENZIALE e SANITARIO	84	610	133
PERSONALE AMMINISTRATIVO	230	1313	165
PERSONALE EDUCATIVO	60	466	115
ALTRO PERSONALE	0	0	0

SETTORE	MALATTIA	MATERNITA' ASSENZE OBBLIGATORIE D.LGS. 151/2001 E L. 104/92	ALTRE ASSENZE CONTRATTUALI	TOTALE ASSENZE 2025
PERSONALE SOCIO- ASSISTENZIALE e SANITARIO	3	0	33,06	36,06
PERSONALE AMMINISTRATIVO	127	13	38,74	178,74
PERSONALE EDUCATIVO	73	24	19,1	116,1
ALTRO PERSONALE	0	0	0	0

SETTORE	UNITA' LAVORATIVE (anno 2025)	TOTALE GG. DI ASSENZA MEDIA PRO- CAPITE	TASSO PERCENTUALE DI ASSENZA 2025
PERSONALE SOCIO- ASSISTENZIALE e SANITARIO	4,42	8,16	2,47%
PERSONALE AMMINISTRATIVO	6,42	27,84	8,55%
PERSONALE EDUCATIVO	4	29,03	8,83%
ALTRO PERSONALE	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.

Oltre a Syllabus i dipendenti possono fruire di corsi di formazione gratuita forniti da Fondazione Scuola IFEL, uno spazio per l'apprendimento continuo dedicato alla crescita professionale del personale. La Scuola IFEL offre:

- formazione di base per i neo-assunti e neo-immessi in ruolo
- aggiornamento continuo per tutti i dipendenti
- alta formazione per dirigenti e figure apicali.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Il bilancio dell'esercizio 2025 dell'ASP del Rubicone si chiude con un risultato economico positivo di Euro 219.762,00 così come desumibile dallo schema che segue.

A.S.P. del Rubicone	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	1.479.724	1.488.023	- 8.299
a) rette	75.710	66.100	9.610
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	38.293	68.440	- 30.147
d) altri ricavi	1.365.721	1.353.483	12.238
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	519.657	520.362	- 705
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	391.378	391.173	205
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	35.189	33.529	1.660
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	17.995	-	17.995
e) altri ricavi istituzionali	3.000	-	3.000
f) ricavi da attività commerciale	72.095	95.660	- 23.565
5) Contributi in conto esercizio	4.200	-	4.200
a) contributi dalla Regione	-	-	-
b) contributi dalla Provincia	-	-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	4.200	-	4.200
d) contributi dall'Azienda sanitaria	-	-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	-	-	-
f) altri contributi da privati	-	-	-
Totale (A)	2.003.581	2.008.385	- 4.804
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	7.516	14.150	- 6.634
a) beni socio sanitari	-	-	-
b) beni tecnico-economici	7.516	14.150	- 6.634
7) Acquisti servizi	864.624	990.117	- 125.493
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	206.645	264.668	- 58.023
b) servizi esternalizzati	197.695	197.149	546
c) trasporti	1.758	3.500	- 1.742
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	500	4.705	- 4.205
e) altre consulenze	19.445	34.940	- 15.495
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	195.335	201.471	- 6.136
g) utenze	15.601	16.882	- 1.281
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	80.627	86.252	- 5.625
i) costi per organi Istituzionali	120	1.440	- 1.320
j) assicurazioni	45.116	50.105	- 4.989
k) altri	101.782	129.005	- 27.223
8) Godimento di beni di terzi	10.470	13.501	- 3.031
a) affitti	8.800	10.800	- 2.000
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	1.670	2.701	- 1.031
9) Per il personale	594.287	603.127	- 8.840
a) salari e stipendi	465.374	469.716	- 4.342
b) oneri sociali	128.172	130.951	- 2.779
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi	741	2.460	- 1.719
10) Ammortamenti e svalutazioni	123.064	142.296	- 19.232
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.486	1.484	2
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	121.578	140.812	- 19.234
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-	-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-	-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	4.668	4.000	- 668
13) Altri accantonamenti	29.160	23.031	6.129
14) Oneri diversi di gestione	77.427	78.617	- 1.190
a) costi amministrativi	15.704	16.380	- 676
b) imposte non sul reddito	51.951	57.125	- 5.174
c) tasse	3.004	4.460	- 1.456
d) altri	430	652	- 222
e) minusvalenze ordinarie	-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	6.338	-	6.338
g) contributi erogati ad aziende non profit	-	-	-
Totale (B)	1.711.216	1.868.839	- 157.623
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	292.365	139.546	152.819
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate	-	-	-
b) da altri soggetti	-	-	-
16) Altri proventi finanziari	11.313	12.200	- 887
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-
b) interessi attivi bancari e postali	11.313	12.200	- 887
c) proventi finanziari diversi	-	-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	29	-	29
a) su mutui	-	-	-
b) bancari	-	-	-
c) oneri finanziari diversi	29	-	29
Totale (C)	11.284	12.200	- 916
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:	440	-	440
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	440	-	440
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)	440	-	440
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	304.089	151.746	152.343
22) Imposte sul reddito	84.327	98.237	- 13.910
a) Irap	40.280	40.047	233
b) Ires	44.047	58.190	14.143
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	219.762	53.509	166.253

I risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico Preventivo

	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
A) Valore della produzione	2.003.581	2.008.385	- 4.804	-0,24%
B) Costi della produzione	1.711.216	1.868.839	- 157.623	-8,43%
C) Proventi e oneri finanziari	11.284	12.200	- 916	-7,51%
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0,00%
E) Proventi e oneri straordinari	440	-	440	100,00%
Imposte sul reddito	84.327	98.237	- 13.910	-14,16%
RISULTATO D'ESERCIZIO	219.762	53.509	166.253	310,70%

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 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) rette	75.710	66.100	9.610	14,54%
b) oneri a rilievo sanitario	-	-	-	0,00%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	38.293	68.440	- 30.147	-44,05%
d) altri ricavi	1.365.721	1.353.483	12.238	0,90%
Totale ricavi da attività per servizi alla persona	1.479.724	1.488.023	- 8.299	-0,56%

I ricavi per rette derivanti dallo svolgimento dell'attività per servizi alla persona, risultano leggermente superiori a quanto preventivato. Si rilevano, viceversa, minori entrate per rimborsi ricevuti dall'Unione Rubicone Mare per la gestione degli alloggi di San Mauro Pascoli e Gambettola nell'ambito del progetto di cohousing per persone con disabilità, ai quali corrispondono anche minori spese sostenute rispetto a quanto preventivato. La voce altri ricavi risulta, invece, in linea con le previsioni fatte. Complessivamente lo scostamento dei valori di bilancio a consuntivo rispetto a quelli a preventivo è pari a Euro 8.299,00.

A) 4) Proventi e ricavi diversi	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	391.378	391.173	205	0,05%
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	35.189	33.529	1.660	4,95%
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-	0,00%
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	17.995	-	17.995	100,00%
e) altri ricavi istituzionali	3.000	-	3.000	100,00%
f) ricavi da attività commerciale	72.095	95.660	- 23.565	-24,63%
Totale proventi e ricavi diversi	519.657	520.362	- 705	-0,14%

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 lettera b) sono rappresentate le voci di rimborso spese richieste ai gestori dei servizi svolti all'interno delle strutture, derivanti da costi anticipati da ASP di loro competenza o rimborsi spese stabiliti contrattualmente. Le altre voci di entrata (altri ricavi istituzionali e ricavi da attività commerciale) derivano: la prima dal contributo richiesto agli enti utilizzatori della nostra graduatoria per assistenti sociali e la seconda 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 amministrativa 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. Quest'ultima voce, in particolare, presenta lo scostamento maggiore rispetto alle previsioni a causa di un minor impiego di personale all'interno dell'area lavoro e, di conseguenza, una minore entrata a corrispettivo dei servizi prestati. 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 705,00 Euro.

A) 5) Contributi in conto esercizio	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) contributi dalla Regione	-	-	-	0,00%
b) contributi dalla Provincia	-	-	-	0,00%
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	4.200	-	4.200	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	4.200	-	4.200	100,00%

La voce dei contribuiti in conto esercizio non era stata inserita nel bilancio di previsione, trattandosi di progetti affidati ad ASP di cui non si era ancora a conoscenza in tale fase.

B) 6) Acquisti beni	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) beni socio sanitari	-	-	-	0,00%
b) beni tecnico-economali	7.516	14.150	- 6.634	-46,88%
Totale costi per acquisti beni	7.516	14.150	- 6.634	-46,88%

Gli acquisti di beni tecnico economali risultano inferiori rispetto alle previsioni fatte. In parte ha inciso il ritardo nell'avvio della gestione del servizio svolto nell'alloggio di Gambettola nell'ambito del progetto di cohousing di persone con disabilità. Lo scostamento con i dati a consuntivo è infatti pari al 46,88%.

B) 7) Acquisti servizi	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	206.645	264.668	- 58.023	-21,92%
b) servizi esternalizzati	197.695	197.149	546	0,28%
c) trasporti	1.758	3.500	- 1.742	-49,77%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	500	4.705	- 4.205	-89,37%
e) altre consulenze	19.445	34.940	- 15.495	-44,35%
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	195.335	201.471	- 6.136	-3,05%
g) utenze	15.601	16.882	- 1.281	-7,59%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	80.627	86.252	- 5.625	-6,52%
i) costi per organi Istituzionali	120	1.440	- 1.320	-91,67%
j) assicurazioni	45.116	50.105	- 4.989	-9,96%
k) altri	101.782	129.005	- 27.223	-21,10%
Totale costi per acquisti servizi	864.624	990.117	- 125.493	-12,67%

I costi per acquisti di servizi complessivamente risultano inferiori rispetto al bilancio preventivo per Euro 125.493,00 determinati da variazioni positive e negative nelle diverse voci che li compongono. In generale tutte le voci di spesa per servizi risultano inferiori rispetto alle previsioni, con i maggiori scostamenti nei costi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale, nei trasporti, nelle consulenze e in altri costi. Anche in questo caso, in parte, ha inciso il ritardo nell'avvio della gestione del servizio svolto nell'alloggio di Gambettola nell'ambito del progetto di cohousing per persone con disabilità.

B) 8) Godimento di beni di terzi	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) affitti	8.800	10.800	- 2.000	-18,52%
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-	0,00%
c) service	1.670	2.701	- 1.031	-38,18%
Totale costi per godimento di beni di terzi	10.470	13.501	- 3.031	-22,45%

I costi per godimento di beni di terzi risultano inferiori rispetto al bilancio preventivo per Euro 3.031,00. La minor spesa è stata determinata dal minor affitto corrisposto per i locali che ospitano il servizio dei Meeting Center e dal minor costo sostenuto per il noleggio di macchine fotocopiatrici.

B) 9) Per il personale	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) salari e stipendi	465.374	469.716	- 4.342	-0,92%
b) oneri sociali	128.172	130.951	- 2.779	-2,12%
d) altri costi	741	2.460	- 1.719	-69,88%
Totale costi per il personale	594.287	603.127	- 8.840	-1,47%

I costi per il personale dipendente risultano in linea alle previsioni fatte. Complessivamente, infatti, si registra uno scostamento pari al 1,47%.

B) 10) Ammortamenti e svalutazioni	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.486	1.484	2	0,13%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	121.578	140.812	- 19.234	-13,66%
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-	0,00%
Totale costi per ammortamenti e svalutazioni	123.064	142.296	- 19.232	-13,52%

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 19.232,00 a causa di investimenti che erano stati previsti nell'anno 2025, ma che non sono stati realizzati nell'anno e rinviati agli esercizi successivi.

B) 12) Accantonamenti ai fondi rischi	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
accantonamenti ai fondi rischi	4.668	4.000	- 668	-16,70%
Totale costi per accantonamenti ai fondi rischi	4.668	4.000	- 668	-16,70%

Questo accantonamento viene effettuato a livello prudenziale per coprire eventuali mancati incassi sui crediti iscritti a bilancio e non oggetto di svalutazione specifica. L'ammontare dell'accantonamento viene calcolato a consuntivo e risulta in linea con le previsioni fatte.

B) 13) Altri accantonamenti	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
altri accantonamenti	29.160	23.031	6.129	26,61%
Totale costi per altri accantonamenti	29.160	23.031	6.129	26,61%

La voce "Altri accantonamenti" risulta superiore rispetto ai dati inseriti nel bilancio di previsione, in quanto si è reso necessario effettuare accantonamenti al fondo spese legali per cause insorte nel corso dell'anno che vedranno il loro sviluppo negli esercizi successivi. Ciò ha determinato uno scostamento pari ad Euro 6.129,00.

B) 14) Oneri diversi di gestione	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) costi amministrativi	15.704	16.380	- 676	-4,13%
b) imposte non sul reddito	51.951	57.125	- 5.174	-9,06%
c) tasse	3.004	4.460	- 1.456	-32,65%
d) altri	430	652	- 222	-34,05%
e) minusvalenze ordinarie	-	-	-	0,00%
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	6.338	-	6.338	100,00%
g) contributi erogati ad aziende non profit	-	-	-	0,00%
Totale oneri diversi di gestione	77.427	78.617	- 1.190	-1,51%

Gli oneri diversi di gestione presentano complessivamente uno scostamento pari ad Euro 1.190,00 in meno rispetto alle previsioni, determinato da maggiori o minori oneri che si sono registrati nelle diverse voci e, in modo particolare, nelle imposte non sul reddito (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 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-	0,00%
b) interessi attivi bancari e postali	11.313	12.200	- 887	-7,27%
c) proventi finanziari diversi	-	-	-	0,00%
Totale altri proventi finanziari	11.313	12.200	- 887	-7,27%

I proventi finanziari risultano leggermente inferiori rispetto a quanto inserito nel bilancio preventivo. Lo scostamento complessivo è pari ad Euro 887,00.

C) 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) su mutui	-	-	-	0,00%
c) oneri finanziari diversi	29	-	29	100,00%
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	29	-	29	100,00%

Gli oneri finanziari sostenuti sono legati ad interessi passivi versati su pagamenti effettuati tramite F24.

E) 20) Proventi da:	Consuntivo 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	440	-	440	100,00%
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-	-	-	0,00%
Totale proventi da donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	440	-	440	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 2025	Preventivo 2025	Scostamento	% Scostamento
a) Irap	40.280	40.047	233	0,58%
b) Ires	44.047	58.190	- 14.143	-24,30%
Totale imposte sul reddito	84.327	98.237	- 13.910	-14,16%

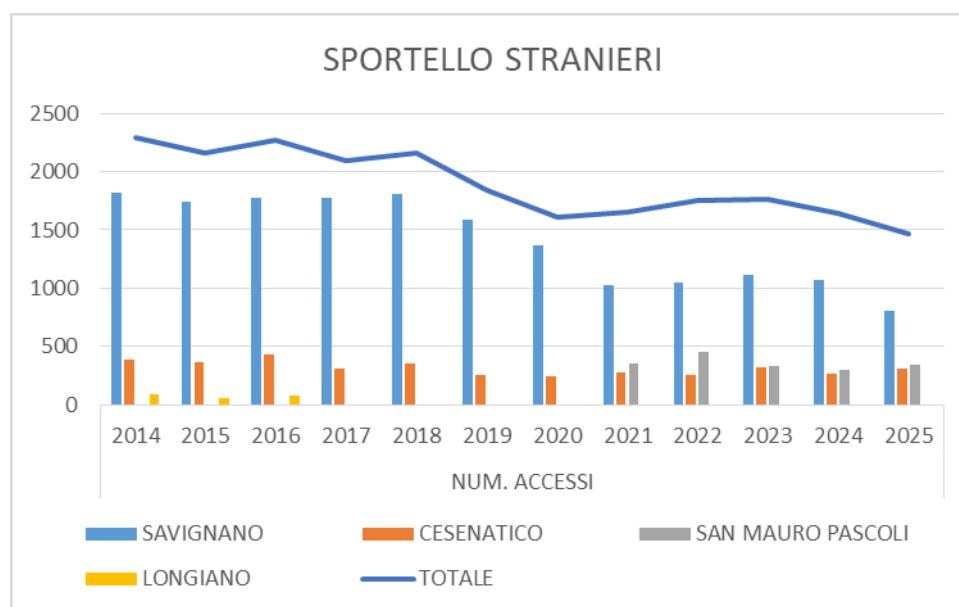
Lo scostamento pari ad Euro 13.910,00 è determinato quasi totalmente dal risparmio di IRES che si è avuto grazie alle detrazioni per risparmio energetico e per l'abbattimento delle barriere architettoniche.

INDICATORI SULLA QUALITA' DEL SERVIZIO EROGATO

I documenti di programmazione per l'anno 2025 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**SPORTELLI STRANIERI**

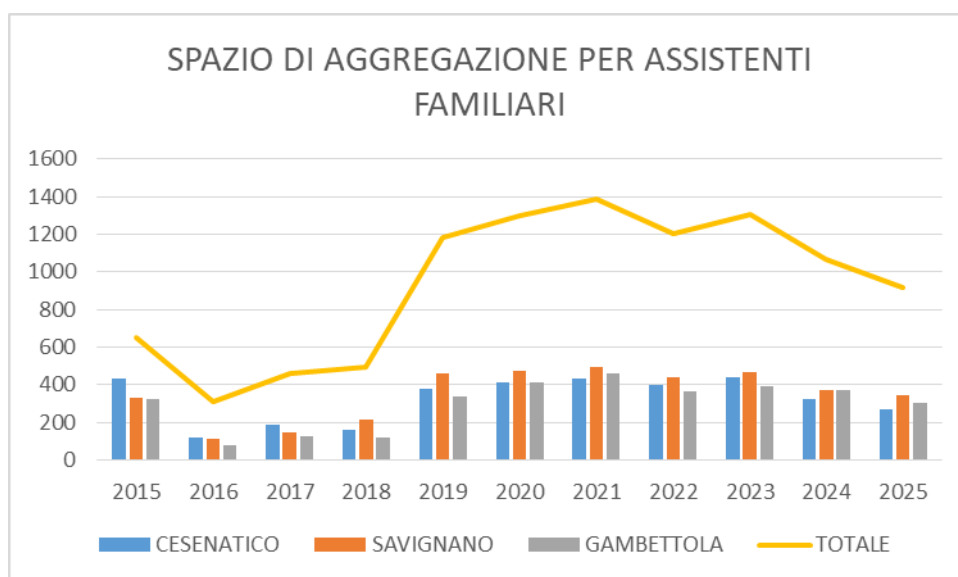
	NUM. ACCESSI											
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
SAVIGNANO	1820	1743	1772	1778	1812	1586	1368	1029	1047	1116	1073	810
CESENATICO	382	363	426	313	349	258	246	279	259	318	270	309
SAN MAURO PASCOLI								351	450	326	296	346
LONGIANO	90	59	76									
TOTALE	2292	2165	2274	2091	2161	1844	1614	1659	1756	1760	1639	1465



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

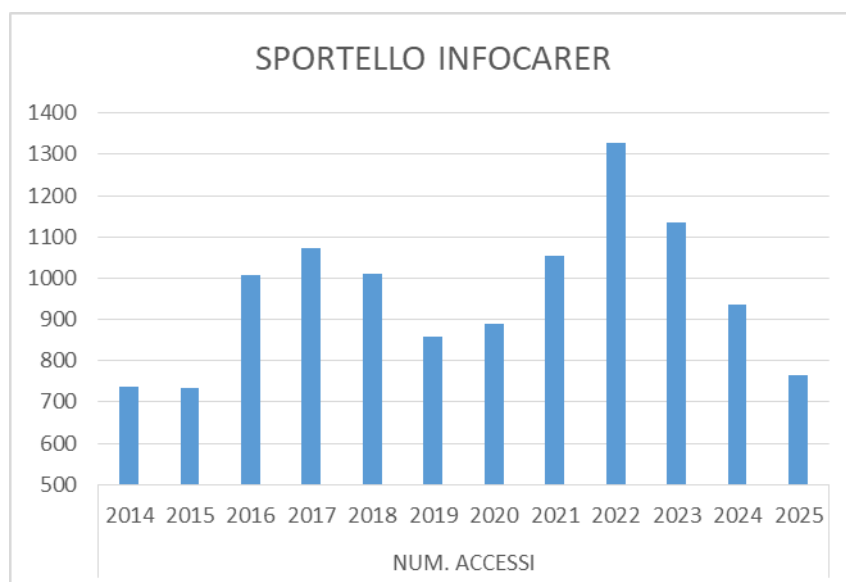
	NUM. ACCESSI											
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
CESENATICO	473	434	120	188	162	382	416	435	397	438	325	269
SAVIGNANO	363	329	112	144	217	462	472	494	437	468	370	342
GAMBETTOLA	404	323	78	126	119	336	412	461	366	396	374	305
TOTALE	767	652	310	458	498	1180	1300	1390	1200	1302	1069	916



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

SPORTELLO INFOCARER

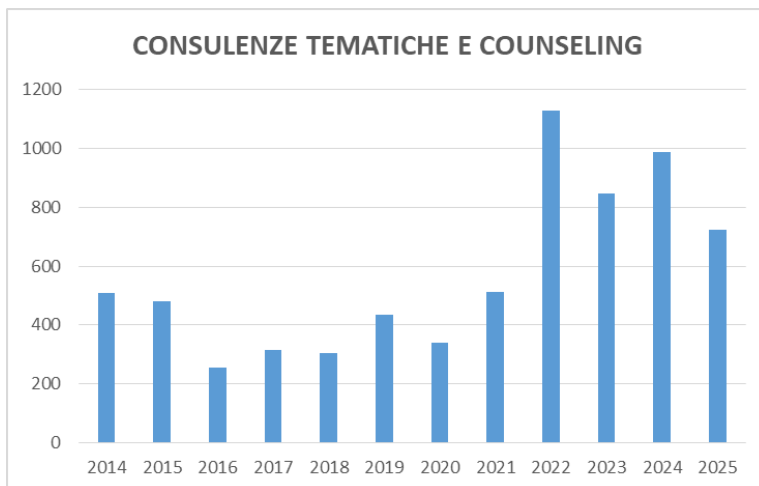
NUM. ACCESSI											
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
738	734	1007	1074	1012	859	889	1053	1328	1134	936	765



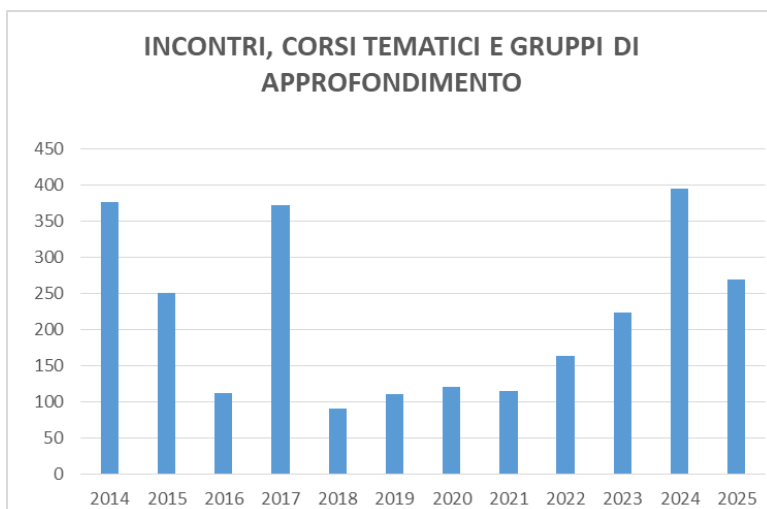
Da metà marzo 2019, con l'emergenza sanitaria COVID-19, è stato necessario rimodulare i servizi al fine di attenersi alle disposizioni e ordinanze Ministeriali e Regionali. Per alcuni periodi vi sono state delle sospensioni e in alcuni casi i servizi sono stati erogati in modalità telematica.

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

ANNO	NUMERO COLLOQUI/VISITE
2014	510
2015	479
2016	256
2017	314
2018	306
2019	433
2020	339
2021	513
2022	1127
2023	848
2024	986
2025	724

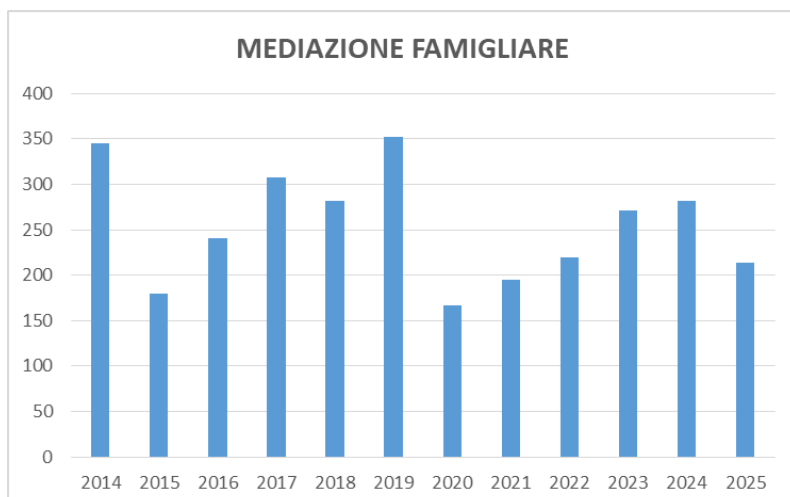
**INCONTRI, CORSI TEMATICI
E GRUPPI DI APPROFONDIMENTO**

ANNO	NUMERO INCONTRI
2014	377
2015	251
2016	112
2017	373
2018	91
2019	111
2020	121
2021	115
2022	163
2023	224
2024	395
2025	270

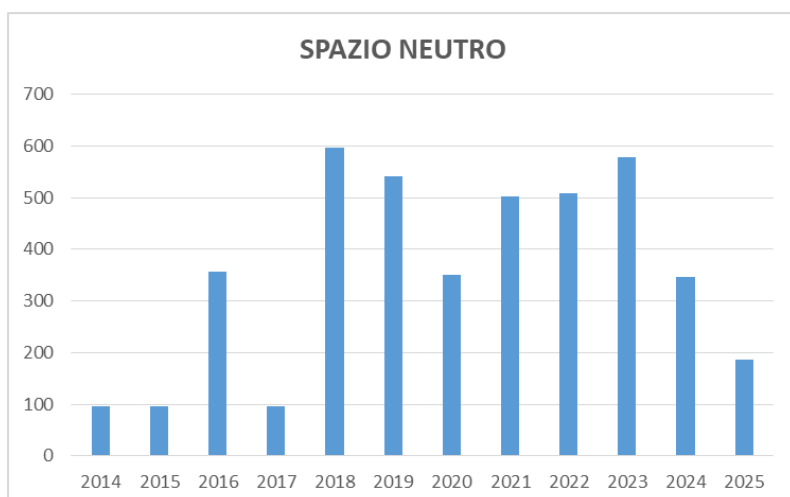


MEDIAZIONE FAMILIARE

ANNO	NUMERO COLLOQUI
2014	345
2015	180
2016	241
2017	307
2018	282
2019	352
2020	167
2021	195
2022	219
2023	271
2024	282
2025	214

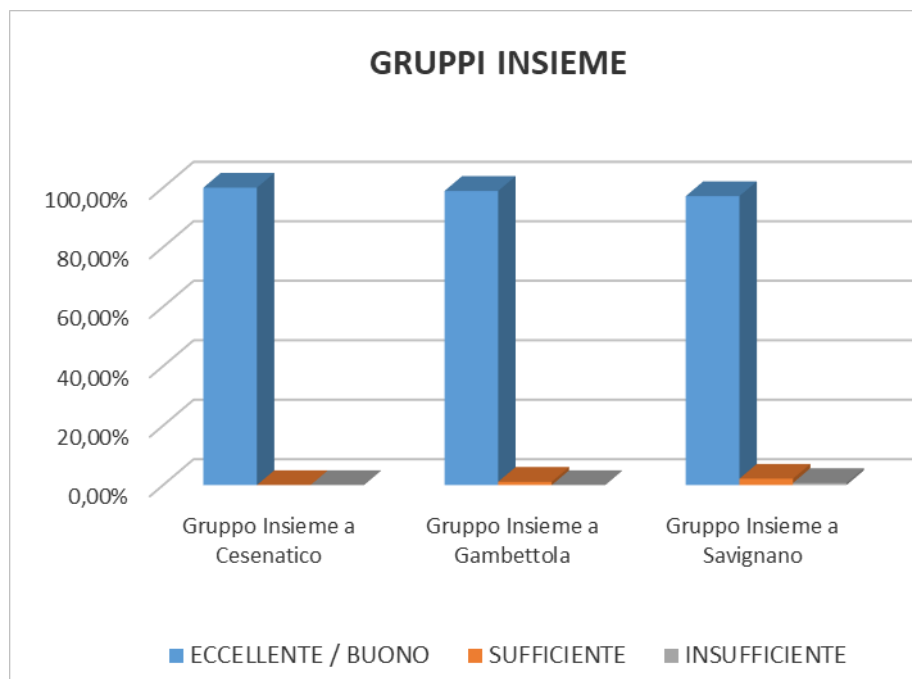
**SPAZIO NEUTRO**

ANNO	NUMERO INCONTRI
2014	96
2015	96
2016	357
2017	96
2018	596
2019	542
2020	350
2021	503
2022	508
2023	579
2024	347
2025	186



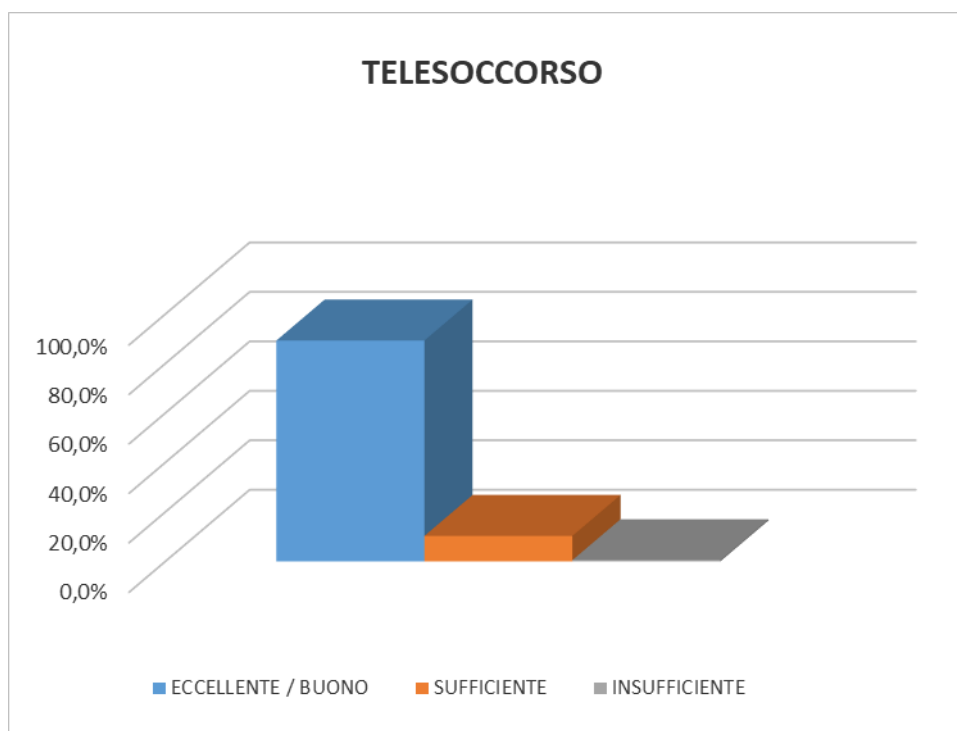
SERVIZI EXTRARESIDENZIALI**GRUPPI INSIEME**

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	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	95,00%	5,00%	0,00%
2. spazi a disposizione	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	95,00%	5,00%	0,00%
3. orari e giorni di svolgimento	100,00%	0,00%	0,00%	96,15%	3,85%	0,00%	90,00%	5,00%	5,00%
4. accoglienza da parte degli operatori	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
5. qualità delle attività di stimolazione cognitiva	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
6. organizzazione complessiva	100,00%	0,00%	0,00%	96,15%	3,85%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
7. apprezzamento del corso da parte del proprio caro	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
% MEDIA dei giudizi per singolo corso	100,00%	0,00%	0,00%	98,90%	1,10%	0,00%	97,14%	2,14%	0,71%



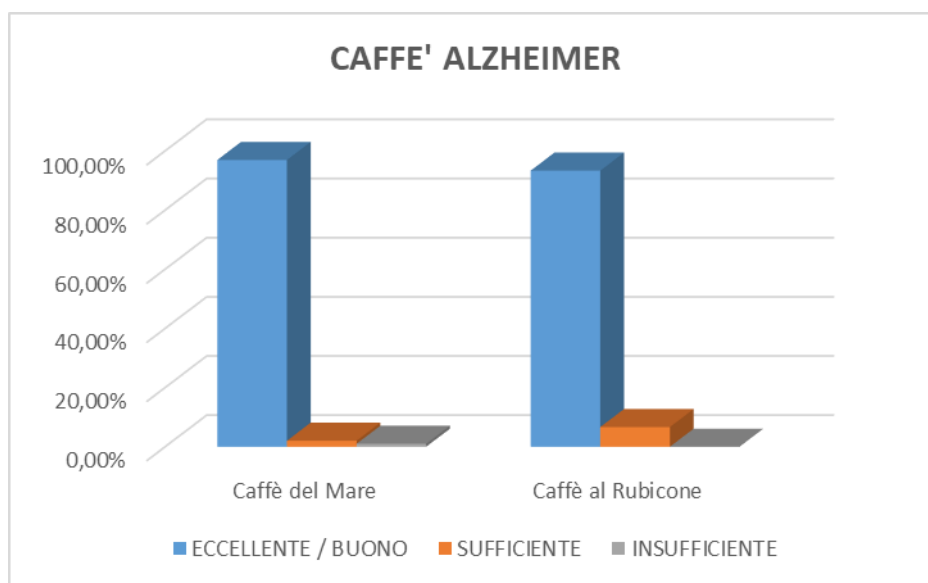
SERVIZIO DI TELESOCORSO

Telesoccorso			
VALUTAZIONE	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. gradimento del servizio	100,0%	0,0%	0,0%
2. gradimento delle telefonate	100,0%	0,0%	0,0%
3. facilità nell'utilizzo del servizio	100,0%	0,0%	0,0%
3.1. facilità nell'utilizzo del telefono	72,5%	27,5%	0,0%
3.2. facilità nell'utilizzo del telecomando	100,0%	0,0%	0,0%
4. utilità del servizio	100,0%	0,0%	0,0%
5. capacità degli operatori nel fornire informazioni sui servizi presenti sul territorio	72,5%	25,0%	2,5%
6. gentilezza del tecnico durante l'installazione	87,5%	12,5%	0,0%
7. chiarezza del tecnico durante l'installazione	87,5%	12,5%	0,0%
8. chiarezza delle informazioni ricevute sulle modalità di pagamento	72,5%	25,0%	2,5%
% MEDIA dei giudizi	89,3%	10,3%	0,5%



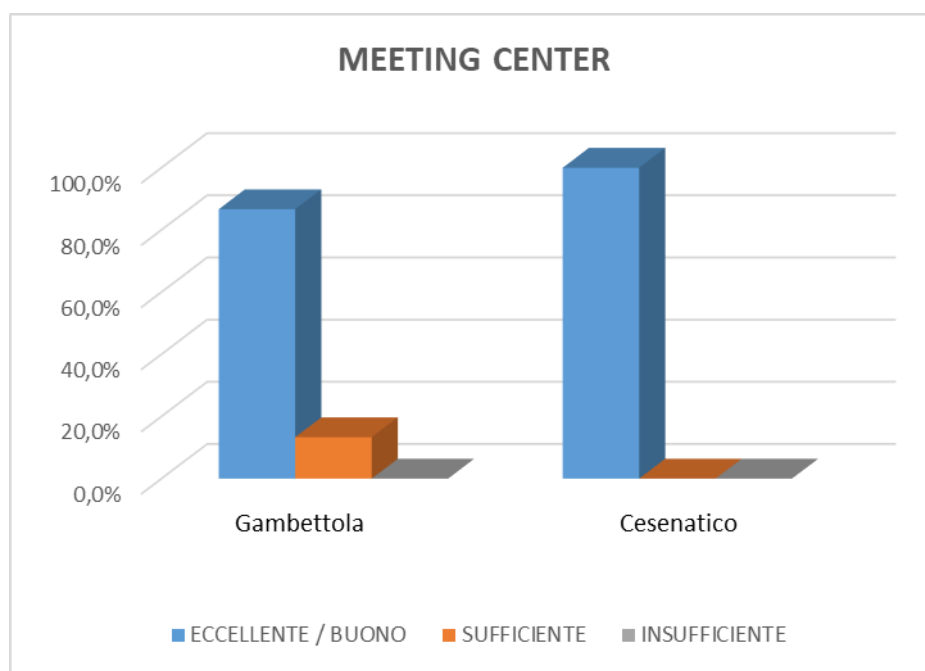
CAFFE' ALZHEIMER

CAFFE' ALZHEIMER	Caffè del Mare			Caffè al Rubicone		
	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. ubicazione (collocazione, parcheggio...)	100,00%	0,00%	0,00%	93,33%	6,67%	0,00%
2. locali (servizi igienici, spazio, luminosità...)	100,00%	0,00%	0,00%	93,33%	6,67%	0,00%
4. orari e giorni di svolgimento	85,72%	7,14%	7,14%	86,66%	13,34%	0,00%
5. accoglienza	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
7. qualità delle attività di stimolazione cognitiva/attività ludiche	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
8. qualità delle attività occupazionali	92,86%	7,14%	0,00%	93,33%	6,67%	0,00%
11. organizzazione complessiva	100,00%	0,00%	0,00%	86,66%	13,34%	0,00%
MEDIA di giudizi per singolo caffè	96,94%	2,04%	1,02%	93,33%	6,67%	0,00%



MEETING CENTER

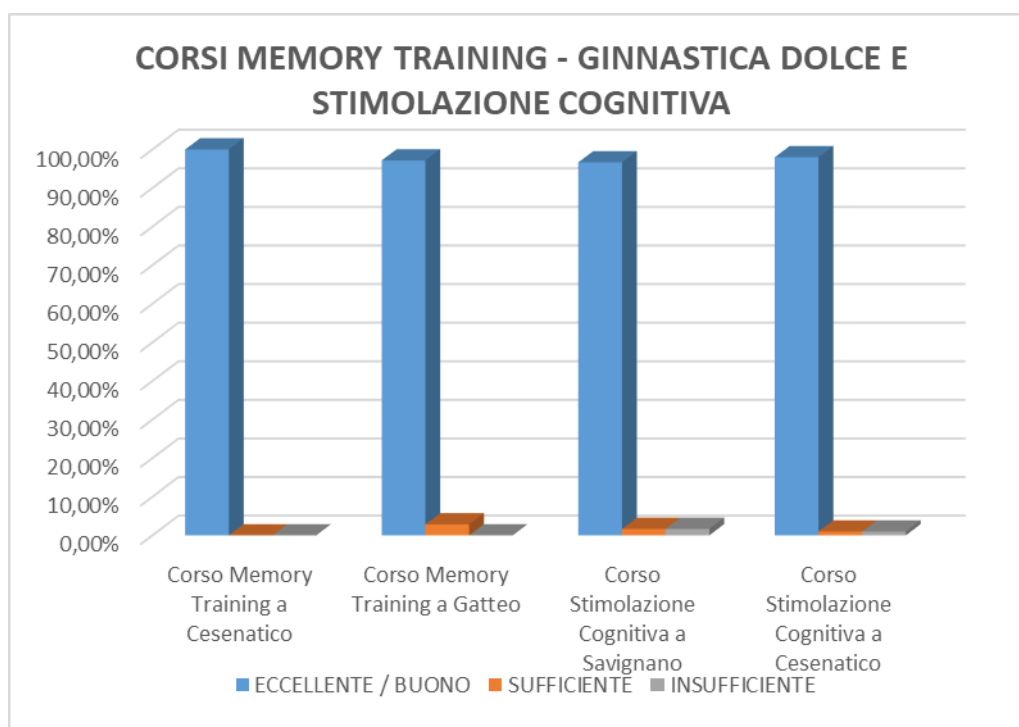
MEETING CENTER	Gambettola			Cesenatico		
	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. ubicazione (collocazione, parcheggio...)	80,0%	20,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
2. locali (servizi igienici, spazio, luminosità...)	93,3%	6,7%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
3. orari e giorni di svolgimento	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
4. accoglienza	93,3%	6,7%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
5. qualità delle attività di stimolazione cognitiva	93,3%	6,7%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
6. qualità delle attività musicali	73,4%	26,6%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
7. qualità delle attività motorie	66,7%	33,3%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
8. organizzazione complessiva	93,3%	6,7%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
MEDIA di giudizi	86,7%	9,7%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%



CORSI DI MEMORY TRAINING E STIMOLAZIONE COGNITIVA

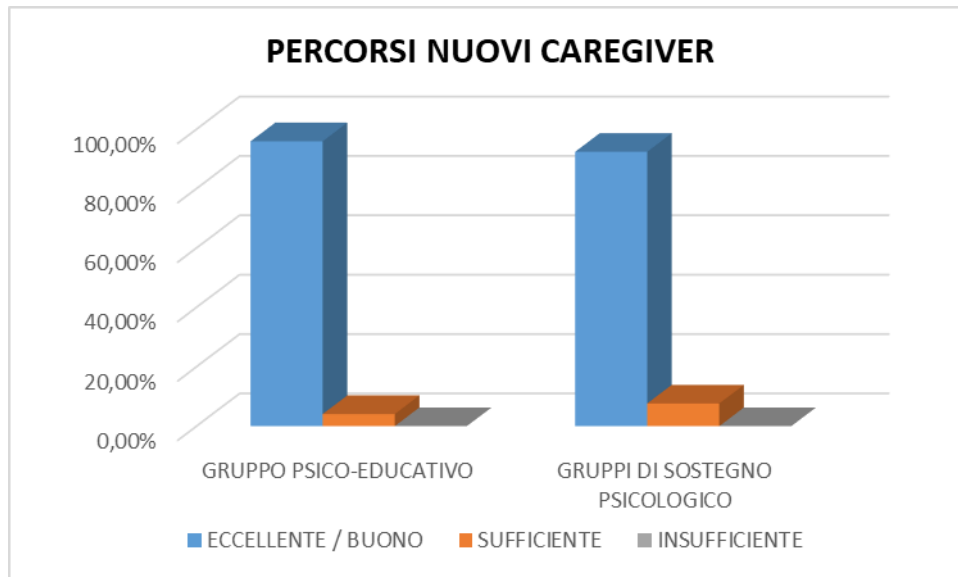
CORSI DI MEMORY TRAINING	Corso M.T. a Cesenatico			Corso M.T. a Gatteo		
	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. coerenza con gli obiettivi dichiarati	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
2. soddisfazione delle aspettative	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
3. aumento di conoscenze	100,00%	0,00%	0,00%	92,86%	7,14%	0,00%
4. competenze del docente	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
5. qualità della metodologia didattica impiegata	100,00%	0,00%	0,00%	92,86%	7,14%	0,00%
5.1 qualità delle lezioni	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
5.2. qualità delle discussioni	100,00%	0,00%	0,00%	92,86%	7,14%	0,00%
5.3 qualità delle esercitazioni	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
6. durata e orari del corso	100,00%	0,00%	0,00%	92,86%	7,14%	0,00%
7. spazi del corso	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
MEDIA dei giudizi	100,00%	0,00%	0,00%	97,14%	2,86%	0,00%

CORSI DI GINNASTICA DOLCE E STIMOLAZIONE COGNITIVA	Corso S.C. a Savignano			Corso S.C. a Cesenatico		
	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente	Eccellente Buono	Sufficiente	Insufficiente
1. coerenza con gli obiettivi dichiarati	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
2. soddisfazione delle aspettative	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
3. aumento di conoscenze	83,34%	8,33%	8,33%	100,00%	0,00%	0,00%
4. competenze del docente	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
5. qualità della metodologia didattica impiegata	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
5.1 qualità delle lezioni	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
5.2. qualità delle discussioni	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
5.3 qualità delle esercitazioni	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
6. durata e orari del corso	83,34%	8,33%	8,33%	80,00%	10,00%	10,00%
7. spazi del corso	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
MEDIA dei giudizi	96,67%	1,67%	1,67%	98,00%	1,00%	1,00%



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	100,00%	0,00%	0,00%	93,33%	6,67%	0,00%
2. soddisfazione delle aspettative	90,48%	9,52%	0,00%	93,33%	6,67%	0,00%
3. aumento di conoscenza/competenze	100,00%	0,00%	0,00%	73,32%	26,68%	0,00%
4. apprezzamento intervento degli esperti	95,24%	4,76%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
5. durata e orari	90,48%	9,52%	0,00%	93,33%	6,67%	0,00%
6. modalità di fruizione del corso	100,00%	0,00%	0,00%	93,33%	6,67%	0,00%
7. valutazione complessiva dell'esperienza	95,24%	4,76%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%
% MEDIA dei giudizi per singolo gruppo	95,92%	4,08%	0,00%	92,38%	7,62%	0,00%



LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO		
1) per fondo di dotazione		
2) per contributi in conto capitale		
3) altri crediti		
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)		-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) costi di impianto e di ampliamento		
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) software ed altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.227	
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) migliorie su beni di terzi		
6) immobilizzazioni in corso ed acconti		
7) altre immobilizzazioni immateriali	1.259	
Totale I	2.486	
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) terreni del patrimonio indisponibile	36.003	
2) terreni del patrimonio disponibile	1.489.935	
3) fabbricati del patrimonio indisponibile	11.560.617	
4) fabbricati del patrimonio disponibile	14.044	
5) fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile		
6) fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile		
7) impianti e macchinari	140.302	
8) attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	2.434	
9) mobili e arredi	34.260	
10) mobili e arredi di pregio artistico	37.390	
11) macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	4.617	
12) automezzi		
13) altri beni	3.375	
14) immobilizzazioni in corso e acconti	10.880	
Totale II	13.333.857	
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)	1.214	
3) altri titoli		
Totale III	1.214	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		13.337.557

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	7.962	
	2) verso la Regione		
	3) verso la Provincia		
	4) verso Comuni dell'ambito distrettuale	92.554	
	5) verso Azienda Sanitaria	98.462	
	6) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	- 566	
	7) verso società partecipate		
	8) verso Erario	543	
	9) per imposte anticipate		
	10) verso altri soggetti privati	155.340	
	11) per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	578.545	
	Totale II	932.840	
	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	1.719	
	2) c/c bancari	2.213.595	
	3) c/c postali		
	Totale IV	2.215.314	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE [C]		3.148.154
D)	<u>RATEI E RISCONTI ATTIVI</u>		
	1) ratei	17.662	
	2) risconti	6.259	
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)		23.921
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		16.509.632
	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	9.112.952	
III - contributi in c/capitale vincolati ad investimenti	576.491	
IV - donazioni vincolate ad investimenti		
V - donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)		
VI - riserve statutarie (arrotondamenti Euro)		
VII - utili (perdite) portati a nuovo	3.049.335	
VIII - utile (perdita) dell'esercizio	219.762	
TOTALE (A)		15.100.896
B) <u>FONDI PER RISCHI E ONERI</u>		
1) per imposte, anche differite		
2) per rischi	334.106	
3) altri	669.839	
TOTALE (B)		1.003.945
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		
4) per acconti		
5) verso fornitori	57.912	
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	20.173	
13) verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.588	
14) verso personale dipendente		
15) altri debiti verso privati	39.177	
16) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	201.653	
TOTALE (D)		347.503
E) <u>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</u>		
1) ratei	56.351	
2) risconti	937	
TOTALE (E)		57.288
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)		16.509.632
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	304.019
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	2.927
Contributi in conto esercizio	-
Totale	306.946
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	1.349
Acquisti servizi	118.355
Godimento di beni di terzi	9.289
Per il personale	117.296
Ammortamenti e svalutazioni	5.342
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	1.049
Altri accantonamenti	6.754
Oneri diversi di gestione	6.464
Totale	265.898
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	41.048
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	2.547
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	6
Totale	2.541
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	43.589
Imposte sul reddito	7.304
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	36.285

**AREA PERSONE CON DISABILITA' E SOGGETTI IN
CONDIZIONI DI FRAGILITA' SOCIALE**

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	513.200
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	42.542
Contributi in conto esercizio	-
Totale	555.742
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	3.719
Acquisti servizi	301.763
Godimento di beni di terzi	138
Per il personale	219.513
Ammortamenti e svalutazioni	8.800
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	1.050
Altri accantonamenti	6.298
Oneri diversi di gestione	8.052
Totale	549.333
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	6.409
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	2.545
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	6
Totale	2.539
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	8.948
Imposte sul reddito	19.028
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 10.080

AREA FAMIGLIE E MINORI

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	395.718
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	14.557
Contributi in conto esercizio	4.200
Totale	414.475
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	2.025
Acquisti servizi	140.724
Godimento di beni di terzi	495
Per il personale	201.328
Ammortamenti e svalutazioni	5.074
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	1.543
Altri accantonamenti	6.991
Oneri diversi di gestione	11.718
Totale	369.898
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	44.577
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	3.731
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	11
Totale	3.720
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	440
Oneri	-
Totale	440
Risultato prima delle imposte	48.737
Imposte sul reddito	13.908
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	34.829

AREA STRANIERI

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	266.787
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	899
Contributi in conto esercizio	-
Totale	267.686
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	354
Acquisti servizi	201.896
Godimento di beni di terzi	512
Per il personale	40.606
Ammortamenti e svalutazioni	1.602
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	747
Altri accantonamenti	2.215
Oneri diversi di gestione	3.685
Totale	251.617
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	16.069
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	1.810
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5
Totale	1.805
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	17.874
Imposte sul reddito	2.786
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	15.088

AREA GESTIONE DEL PATRIMONIO

<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	458.732
Contributi in conto esercizio	-
Totale	458.732
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	69
Acquisti servizi	101.886
Godimento di beni di terzi	36
Per il personale	15.544
Ammortamenti e svalutazioni	102.246
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	279
Altri accantonamenti	6.902
Oneri diversi di gestione	47.508
Totale	274.470
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	184.262
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	680
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
Totale	679
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	184.941
Imposte sul reddito	41.301
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	143.640

CASE RESIDENZA ANZIANI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	440.172
Contributi in conto esercizio	-
Totale	440.172
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	63
Acquisti servizi	101.323
Godimento di beni di terzi	33
Per il personale	14.276
Ammortamenti e svalutazioni	90.983
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	256
Altri accantonamenti	6.833
Oneri diversi di gestione	46.328
Totale	260.095
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	180.077
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	623
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
Totale	622
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	180.699
Imposte sul reddito	39.109
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	141.590

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 299.205	
Posti x giorni apertura	62952	€ 4,75

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 440.795	
Posti x giorni apertura	62952	€ 7,00

CENTRO DIURNO

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	-
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	18.560
Contributi in conto esercizio	-
Totale	18.560
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	6
Acquisti servizi	563
Godimento di beni di terzi	3
Per il personale	1.268
Ammortamenti e svalutazioni	11.263
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	23
Altri accantonamenti	69
Oneri diversi di gestione	1.180
Totale	14.375
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	4.185
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	57
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	57
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	4.242
Imposte sul reddito	2.192
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	2.050

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 16.567	€ 3,30
Posti x giorni apertura	5020	

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 18.617	€ 3,71
Posti x giorni apertura	5020	

ALLOGGI CON SERVIZI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	44.582
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	2.163
Contributi in conto esercizio	-
Totale	46.745
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	93
Acquisti servizi	11.507
Godimento di beni di terzi	43
Per il personale	17.765
Ammortamenti e svalutazioni	4.610
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	326
Altri accantonamenti	969
Oneri diversi di gestione	2.375
Totale	37.688
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	9.057
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	792
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2
Totale	790
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	9.847
Imposte sul reddito	575
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	9.272

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 38.263	€ 19,89
N. giorni con app.ti occupati	1924	

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 47.537	€ 24,71
N. giorni con app.ti occupati	1924	

TELESOCORSO - TELEASSISTENZA

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	14.052
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	74
Contributi in conto esercizio	-
Totale	14.126
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	19
Acquisti servizi	9.242
Godimento di beni di terzi	97
Per il personale	3.806
Ammortamenti e svalutazioni	65
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	70
Altri accantonamenti	208
Oneri diversi di gestione	288
Totale	13.795
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	331
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	170
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	170
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	501
Imposte sul reddito	261
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	240

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 14.056	€ 0,85
Giorni di fruizione del servizio x num. utenti	16552	

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 14.296	€ 0,86
Giorni di fruizione del servizio x num. utenti	16552	

CENTRO STRANIERI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	266.787
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	899
Contributi in conto esercizio	-
Totale	267.686
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	354
Acquisti servizi	201.896
Godimento di beni di terzi	512
Per il personale	40.606
Ammortamenti e svalutazioni	1.602
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	747
Altri accantonamenti	2.215
Oneri diversi di gestione	3.685
Totale	251.617
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	16.069
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	1.810
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5
Totale	1.805
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	17.874
Imposte sul reddito	2.786
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	15.088

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 254.403	€ 80,87
Num. accessi	3146	

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 269.496	€ 85,66
Num. accessi	3146	

CENTRO FAMIGLIE E MINORI

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	395.718
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	1.599
Contributi in conto esercizio	4.200
Totale	401.517
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	2.019
Acquisti servizi	136.698
Godimento di beni di terzi	492
Per il personale	200.060
Ammortamenti e svalutazioni	2.254
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	1.520
Altri accantonamenti	6.922
Oneri diversi di gestione	7.291
Totale	357.256
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	44.261
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	3.674
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	11
Totale	3.663
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	440
Oneri	-
Totale	440
Risultato prima delle imposte	48.364
Imposte sul reddito	13.429
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	34.935

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 370.685	€ 265,91
Numero incontri/colloqui	1394	

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 405.631	€ 290,98
Numero incontri/colloqui	1394	

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

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	469.716
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	42.468
Contributi in conto esercizio	-
Totale	512.184
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	235
Acquisti servizi	266.047
Godimento di beni di terzi	129
Per il personale	215.622
Ammortamenti e svalutazioni	908
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	980
Altri accantonamenti	6.091
Oneri diversi di gestione	5.939
Totale	495.951
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	16.233
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	2.375
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	6
Totale	2.369
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	18.602
Imposte sul reddito	18.496
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	106

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 514.447	
Mensilità totali di tirocinio/cav	862	€ 596,81

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 514.559	
Mensilità totali di tirocinio/cav	862	€ 596,94

COHOUSING DI PERSONE CON DISABILITA'

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	43.484
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	74
Contributi in conto esercizio	-
Totale	43.558
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	3.484
Acquisti servizi	35.716
Godimento di beni di terzi	9
Per il personale	3.891
Ammortamenti e svalutazioni	7.892
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	70
Altri accantonamenti	207
Oneri diversi di gestione	2.113
Totale	53.382
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE -	9.824
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	170
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	170
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	- 9.654
Imposte sul reddito	532
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 10.186

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 53.914	
Totale giorni occupati x num. utenti	1341	€ 40,20

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 43.728	
Totale giorni occupati x num. utenti	1341	€ 32,61

ISTITUTO PER MINORI

VALORE DELLA PRODUZIONE		
Ricavi da attività per servizi alla persona	-	
Costi capitalizzati	-	
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-	
Proventi e ricavi diversi	6.597	
Contributi in conto esercizio	-	
Totale	6.597	
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti beni	6	
Acquisti servizi	4.026	
Godimento di beni di terzi	3	
Per il personale	1.268	
Ammortamenti e svalutazioni	2.820	
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	
Accantonamenti ai fondi rischi	23	
Altri accantonamenti	69	
Oneri diversi di gestione	4.427	
Totale	12.642	
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-	6.045
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi da partecipazioni	-	
Altri proventi finanziari	57	
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	
Totale	57	
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Rivalutazioni	-	
Svalutazioni	-	
Totale	-	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
Proventi	-	
Oneri	-	
Totale	-	
Risultato prima delle imposte	-	5.988
Imposte sul reddito	479	
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	-	6.467

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 13.121	€ 35,95
N. giorni dell'anno	365	

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 6.654	€ 18,23
N. giorni dell'anno	365	

SUBCOMMITTENZA

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
Ricavi da attività per servizi alla persona	83.500
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	197
Contributi in conto esercizio	-
Totale	83.697
<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
Acquisti beni	138
Acquisti servizi	2.895
Godimento di beni di terzi	25
Per il personale	70.342
Ammortamenti e svalutazioni	173
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	187
Altri accantonamenti	4.192
Oneri diversi di gestione	887
Totale	78.839
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	4.858
<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	453
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1
Totale	452
<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	5.310
Imposte sul reddito	4.727
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	583

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 83.566	
N. visite ispettive effettuate	8	€ 10.445,75

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 84.150	
N. visite ispettive effettuate	8	€ 10.518,75

**PROGETTI PER IL CONTRASTO DEL DECADIMENTO
COGNITIVO**

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	115.394
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	394
Contributi in conto esercizio	-
Totale	115.788
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	806
Acquisti servizi	62.268
Godimento di beni di terzi	9.024
Per il personale	20.309
Ammortamenti e svalutazioni	408
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	373
Altri accantonamenti	1.108
Oneri diversi di gestione	1.724
Totale	96.020
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	19.768
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	905
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3
Totale	902
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	20.670
Imposte sul reddito	1.393
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	19.277

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

Costo totale servizio	€ 97.413	
Ore di apertura servizio	1070	€ 91,04

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

Ricavi del servizio	€ 116.693	
Ore di apertura servizio	1070	€ 109,06

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

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da attività per servizi alla persona	46.491
Costi capitalizzati	-
Variazioni delle rimanenze di attività in corso	-
Proventi e ricavi diversi	99
Contributi in conto esercizio	-
Totale	46.590
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Acquisti beni	293
Acquisti servizi	32.443
Godimento di beni di terzi	100
Per il personale	5.074
Ammortamenti e svalutazioni	86
Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
Accantonamenti ai fondi rischi	93
Altri accantonamenti	277
Oneri diversi di gestione	1.190
Totale	39.556
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	7.034
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi da partecipazioni	-
Altri proventi finanziari	227
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale	227
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
Rivalutazioni	-
Svalutazioni	-
Totale	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	-
Oneri	-
Totale	-
Risultato prima delle imposte	7.261
Imposte sul reddito	348
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	6.913

INDICATORE COSTO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Costo totale servizio</u>	<u>€ 39.904</u>	
N. incontri x N. partecipanti	3343	€ 11,94

INDICATORE RICA VO MEDIO PER PRESTAZIONE

<u>Ricavi del servizio</u>	<u>€ 46.817</u>	
N. incontri x N. partecipanti	3343	€ 14,00

IL BILANCIO RICLASSIFICATO

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

ATTIVITA' - INVESTIMENTI

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
CAPITALE CIRCOLANTE		€ 3.172.075	19,21%
Liquidità immediate	€ 2.215.314		13,42%
. Cassa	€ 1.719		0,01%
. Banche c/c attivi	€ 2.213.595		13,41%
. C/c postali	€ -		0,00%
Liquidità differite	€ 956.761		5,80%
. 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	€ 92.554		0,56%
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	€ 98.462		0,60%
. Crediti a breve termine verso la Stato ed altri Enti pubblici	-€ 566		0,00%
. Crediti a breve termine verso l'Erario	€ 543		0,00%
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipanti	€ -		0,00%
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	€ 7.962		0,05%
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	€ 155.340		0,94%
. Altri crediti con scadenza a breve termine	€ 578.545		3,50%
- Fondo svalutazione crediti	€ -		0,00%
. Ratei e risconti attivi	€ 23.921		0,14%
. 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		€ 13.337.557	80,79%
Immobilizzazioni tecniche materiali	€ 13.296.467		80,54%
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	€ 22.202.193		134,48%
. Terreni e fabbricati del patrimonio disponibile	€ 1.542.519		9,34%
. Impianti e macchinari	€ 590.010		3,57%
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	€ 395.661		2,40%
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc	€ 778.483		4,72%
. Automezzi	€ 54.235		0,33%
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	€ 136.251		0,83%
- Fondi ammortamento	-€ 12.413.765		-75,19%
- Fondi svalutazione	€ -		0,00%
. Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 10.880		0,07%
Immobilizzazioni immateriali	€ 2.486		0,02%
. Costi di impianto e di ampliamento	€ -		0,00%
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale	€ -		0,00%
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 1.227		0,01%
. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -		0,00%
. Migliorie su beni di terzi	€ -		0,00%
. Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -		0,00%
. Altre immobilizzazioni immateriali	€ 1.259		0,01%
Immobilizzazioni finanziarie e varie	€ 38.604		0,23%
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici	€ -		0,00%
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati	€ 1.214		0,01%
. Partecipazioni strumentali	€ -		0,00%
. Altri titoli	€ -		0,00%
. Mobili e arredi di pregio artistico	€ 37.390		0,23%
TOTALE CAPITALE INVESTITO		€ 16.509.632	100,00%

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO FINANZIARIO"

PASSIVITA' - FINANZIAMENTI

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
CAPITALE DI TERZI		€ 1.408.736	8,53%
Finanziamenti di breve termine	€ 1.408.736		8,53%
. Debiti vs Istituto Tesoriere	€ -		0,00%
. Debiti vs fornitori	€ 57.912		0,35%
. 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	€ 20.173		0,12%
. 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	€ 28.588		0,17%
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	€ -		0,00%
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	€ 240.830		1,46%
. 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	€ 669.839		4,06%
. Fondi rischi di breve termine	€ 334.106		2,02%
. 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	€ 57.288		0,35%
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		€ 15.100.896	91,47%
Finanziamenti permanenti	€ 15.100.896		91,47%
. Fondo di dotazione	€ 2.142.356		12,98%
- Crediti per fondo di dotazione	€ -		0,00%
. Contributi in c/capitale	€ 9.689.443		58,69%
- 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	€ 3.049.335		18,47%
- Perdite di esercizi precedenti	€ -		0,00%
. Utile dell'esercizio	€ 219.762		1,33%
- Perdita dell'esercizio	€ -		0,00%
TOTALE CAPITALE ACQUISITO		€ 16.509.632	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	€ 1.479.724		73,85%
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)	€ 391.378		19,53%
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica	€ 128.279		6,40%
+ contributi in conto esercizio	€ 4.200		0,21%
+/- 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)		€ 2.003.581	100,00%
- costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economali	€ 7.516		0,38%
+/- 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)	€ 873.296		43,59%
- ammortamenti	€ 123.064		6,14%
. delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ 716.811		
. rettifica per quota di utilizzo contributi in conto capitale	-€ 593.747		
- accantonamenti, perdite e svalutazione crediti	€ 33.828		1,69%
- retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e i costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)	€ 636.365		31,76%
Risultato operativo caratteristico (ROC)		€ 329.512	16,45%
+ proventi della gestione accessoria	€ 11.313		0,56%
. proventi finanziari	€ 11.313		
. altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	€ -		
- oneri della gestione accessoria	€ 77.456		3,87%
. oneri finanziari	€ 29		
. altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	€ 77.427		
Risultato ordinario (RO)		€ 263.369	13,14%
+ proventi straordinari	€ 440		0,02%
- oneri straordinari	€ -		
Risultato prima delle imposte		€ 263.809	13,17%
- imposte sul reddito	€ 44.047		2,20%
. IRES	€ 44.047		
. IRAP (ad esclusione di quella determinata col sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)	€ -		
Risultato netto (RN)		€ 219.762	10,97%

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'

FONTI DI CASH

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI
+/- utile/perdita dell'esercizio	€ 219.762	
+ ammortamenti e svalutazioni	€ 716.811	
+ minusvalenze	€ -	
- plusvalenze	€ -	
+ accantonamenti per rischi ed oneri	€ 33.828	
- costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-€ 593.747	
+ altri componenti reddituali negativi non monetari	€ -	
- altri componenti reddituali positivi non monetari	€ -	
Flusso di cassa "potenziale"		€ 376.654
-/+ incremento/decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	-€ 170.418	
-/+ incremento/decremento Ratei e Risconti attivi	€ 5.681	
-/+ incremento/decremento Rimanenze	€ -	
+/- incremento/decremento Fondi per rischi e oneri (al netto della quota di accantonamento)	-€ 26.761	
+/- incremento/decremento Debiti (al netto dei mutui)	€ 5.106	
+/- incremento/decremento Ratei e Risconti passivi	€ 40.807	
+/- incremento/decremento Fondo di Dotazione	€ -	
Flusso di cassa netto dell'esercizio (CASH FLOW OPERATIVO)		€ 231.069
+/- incremento/decremento Mutui	€ -	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-€ 1	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	€ 505.355	
-/+ incremento/decremento Immobilizzazioni finanziarie	-€ 1.008	
-/+ incremento/decremento Attività finanziarie non immobilizzate	€ -	
Fabbisogno finanziario		€ 735.415
+/- incremento/decremento contributi in c/capitale	-€ 402.175	
+/- incremento/decremento riserve	€ 1	
Saldo di cassa generatosi nell'esercizio		€ 333.241
Disponibilità liquide all'1/1	€ 1.882.073	
Disponibilità liquide finali		€ 2.215.314

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).	$\frac{\text{Attività correnti} \quad \text{€ 3.172.075}}{\text{Finanziamenti di terzi a breve termine} \quad \text{€ 1.408.736}} = \mathbf{2,25}$	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.	$\frac{\text{Liquidità immediate + liquidità differite} \quad \text{€ 3.172.075}}{\text{Finanziamenti di terzi a breve termine} \quad \text{€ 1.408.736}} = \mathbf{2,25}$	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.	$\frac{\text{Debiti vs fornitori} \quad \text{€ 26.678}}{\text{Acquisti totali} \quad \text{€ 872.140}} \times 360 = \mathbf{11,01}$	
Tempi medi di incasso dei crediti per i servizi resi	Tale indice esprime il tempo medio di incasso delle prestazioni erogate dall'Azienda.	$\frac{\text{Crediti da attività istituzionale} \quad \text{€ 213.893}}{\text{Ricavi per attività istituzionale} \quad \text{€ 1.999.381}} \times 360 = \mathbf{38,51}$	

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	$\frac{\text{Risultato netto}}{\text{Risultato operativo caratteristico (ROC)}} = 0,67$	La gestione extraoperativa ha un effetto negativo sul risultato netto.
Indice di onerosità finanziaria	Mette in relazione gli oneri sostenuti per i finanziamenti ottenuti da terzi con il valore medio dei correlati importi di finanziamento. Tale indice, se espresso in percentuale, rappresenta una sorta di interesse medio che l'Azienda corrisponde per l'utilizzo dei finanziamenti ottenuti da terzi.	$\frac{\text{Oneri finanziari}}{\text{Capitale di terzi medio}} \times 100 = 0,00$	L'Azienda non utilizza finanziamenti ottenuti da terzi.
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.	$\frac{\text{Proventi e canoni di locazione}}{\text{Valore di fabbricati e terreni}} \times 100 = 8,22$	
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.	$\frac{\text{Proventi e canoni di locazione netti}}{\text{Valore di fabbricati e terreni}} \times 100 = 2,50$	

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> <tr> <td>Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine</td> <td>€ 15.100.896</td> <td rowspan="2">= 1,13</td> </tr> <tr> <td>Immobilizzazioni</td> <td>€ 13.337.557</td> </tr> </table>	Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine	€ 15.100.896	= 1,13	Immobilizzazioni	€ 13.337.557	Tutte le immobilizzazioni sono finanziate con capitale proprio e debiti a medio/lungo termine.
Capitale proprio + finanziamenti di terzi a m/l termine	€ 15.100.896	= 1,13						
Immobilizzazioni	€ 13.337.557							
Indice di autocopertura delle immobilizzazioni	Esprime il grado di copertura degli impieghi in attività immobilizzate mediante finanziamenti a titolo di capitale proprio.	<table> <tr> <td>Capitale proprio</td> <td>€ 15.100.896</td> <td rowspan="2">= 1,13</td> </tr> <tr> <td>Immobilizzazioni</td> <td>€ 13.337.557</td> </tr> </table>	Capitale proprio	€ 15.100.896	= 1,13	Immobilizzazioni	€ 13.337.557	Tale indice coincide con il precedente non essendo ricorsi a finanziamenti con capitale di terzi a medio/lungo termine.
Capitale proprio	€ 15.100.896	= 1,13						
Immobilizzazioni	€ 13.337.557							

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.

I contratti di concessione degli immobili sopra citati attualmente in essere, sono in scadenza al 30/06/2026 ed il loro rinnovo, così come il corrispettivo, sono legati alla conclusione dei procedimenti di accreditamento e contrattualizzazione così come disciplinati dalla D.G.R. n. 1638/2024 e dalla programmazione approvata dal Comitato di Distretto.

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 sono stati apportati il Fondo agricolo denominato "Paderno" e il Fondo agricolo denominato "Casalino", quest'ultimo dato in locazione per un importo annuo pari ad Euro 850,00 (oltre a rivalutazione Istat) con l'area edificabile denominata "Casalino" attualmente non utilizzata.

A Novembre 2018 è stato acquistato un appartamento a San Mauro Pascoli il quale è stato oggetto di ristrutturazione (iniziata nel 2020 e conclusa ad inizio 2024) destinato al progetto di co-housing di persone con disabilità. Attualmente, nell'abitazione, convivono in forma stabile un piccolo gruppo di persone che grazie all'assistenza di educatori, riescono a gestirsi in autonomia con gli interventi domiciliari indicati dal Programma Regionale per il Dopo di Noi.

Modalità di utilizzo dell'utile d'esercizio

L'Azienda può contare su una solida situazione patrimoniale: il Patrimonio netto risulta di **Euro 15.100.896,00** con la seguente composizione:

• Fondo di dotazione	€ 2.142.356,00
• Contributi in c/capitale iniziali	€ 9.112.952,00
• Altri contributi vincolati ad investimenti	€ 576.491,00
• Utili degli esercizi precedenti portati a nuovo	€ 3.049.335,00
• Utile dell'esercizio 2025	€ 219.762,00

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 2025 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	2,00%
- Telesoccorso	1,50%
- Caffè Alzheimer	1,50%
- Corsi	2,00%
- Progetto Nuovi Caregiver	0,50%
- Meeting Center	6,00%
- Servizi Area Intercultura	16,00%
- Servizi Area Infanzia e Famiglie	32,50%
- Tirocini per persone con disabilità	10,00%
- Servizi Area Lavoro	11,00%
- Sub-committenza	4,00%
- Cohousing di persone con disabilità – San Mauro Pascoli	1,00%
- Cohousing di persone con disabilità – Gambettola	0,50%

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

San Mauro Pascoli - Casa Residenza Anziani	2025		
	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	219.439	218.920	519
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	196.918	196.918	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	22.057	22.002	55
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	374		374
e) altri ricavi istituzionali	90		90
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)	219.439	218.920	519
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	34	1.536	- 1.502
a) beni socio sanitari		-	-
b) beni tecnico-economici	34	1.536	- 1.502
7) Acquisti servizi	50.573	49.290	1.283
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-	-
b) servizi esternalizzati	72	105	- 33
c) trasporti		-	-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	15	15	-
e) altre consulenze	3.025	620	2.405
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	75	150	- 75
g) utenze	20	35	- 15
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	37.578	38.598	- 1.020
i) costi per organi Istituzionali	4	43	- 39
j) assicurazioni	9.498	9.385	113
k) altri	286	339	- 53
8) Godimento di beni di terzi	18	26	- 8
a) affitti		-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-	-
c) service	18	26	- 8
9) Per il personale	7.934	7.251	683
a) salari e stipendi	6.003	5.676	327
b) oneri sociali	1.922	1.558	364
c) trattamento di fine rapporto		-	-
d) altri costi	9	17	- 8
10) Ammortamenti e svalutazioni	26.388	43.856	- 17.468
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	45	45	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	26.343	43.811	- 17.468
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	140	120	20
13) Altri accantonamenti	415	398	17
14) Oneri diversi di gestione	25.847	27.978	2.131
a) costi amministrativi	442	926	484
b) imposte non sul reddito	23.135	26.608	3.473
c) tasse	168	286	118
d) altri	9	158	149
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	2.093	-	2.093
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	111.349	130.455	19.106
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	108.090	88.465	19.625
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	339	540	201
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	339	540	201
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)	338	540	202
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)	108.428	89.005	19.423
22) Imposte sul reddito	21.125	24.116	2.991
a) Irap	522	486	36
b) Ires	20.603	23.630	3.027
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	87.303	64.889	22.414

San Mauro Pascoli - Centro Diurno	2025		
	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	18.560	18.458	102
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	17.570	17.500	70
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	969	958	11
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	6		6
e) altri ricavi istituzionali	15		15
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)	18.560	18.458	102
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	6	6	-
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	6	6	-
7) Acquisti servizi	563	4.883	4.320
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	12	18	6
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	3	-
e) altre consulenze	52	103	51
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	13	25	12
g) utenze	3	6	3
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	25	3.516	3.491
i) costi per organi Istituzionali	1	7	6
j) assicurazioni	406	1.148	742
k) altri	48	57	9
8) Godimento di beni di terzi	3	4	1
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	4	1
9) Per il personale	1.268	1.209	59
a) salari e stipendi	1.000	946	54
b) oneri sociali	267	260	7
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	3	2
10) Ammortamenti e svalutazioni	11.263	11.268	5
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	7	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.256	11.261	5
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
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	23	20	3
13) Altri accantonamenti	69	66	3
14) Oneri diversi di gestione	1.180	1.596	416
a) costi amministrativi	74	71	3
b) imposte non sul reddito	1.098	1.518	420
c) tasse	3	6	3
d) altri	2	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	14.375	19.052	4.677
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.185	594	4.779
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	57	90	33
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	57	90	33
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	57	90	33
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	4.242	504	4.746
22) Imposte sul reddito	2.192	2.281	89
a) Irap	87	81	6
b) Ires	2.105	2.200	95
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	2.050	2.785	4.835

San Mauro Pascoli - Scuola dell'infanzia	2025		
	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	6.361		6.361
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	6.361		6.361
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)	6.361		6.361
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	-		-
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici			-
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)	6.361		6.361
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			-
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate			-
b) da altri soggetti			-
16) Altri proventi finanziari	-	-	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante			-
b) interessi attivi bancari e postali			-
c) proventi finanziari diversi			-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui			-
b) bancari			-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			-
b) plusvalenze straordinarie			-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie			-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie			-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie			-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	6.361		6.361
22) Imposte sul reddito	-	-	-
a) Irap			-
b) Ires			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	6.361		6.361

Savignano sul Rubicone - Casa Residenza Anziani	2025		
	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	111.588	111.381	207
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	102.200	102.200	-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	9.325	9.181	144
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	18		18
e) altri ricavi istituzionali	45		45
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)	111.588	111.381	207
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	17	18	- 1
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	17	18	- 1
7) Acquisti servizi	42.253	24.648	17.605
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	6.636	2.053	4.583
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	8	8	-
e) altre consulenze	1.244	6.310	- 5.066
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	38	75	- 37
g) utenze	10	18	- 8
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	29.819	11.049	18.770
i) costi per organi Istituzionali	2	22	- 20
j) assicurazioni	4.353	4.943	- 590
k) altri	143	170	- 27
8) Godimento di beni di terzi	9	13	- 4
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	9	13	- 4
9) Per il personale	3.806	3.625	181
a) salari e stipendi	3.001	2.838	163
b) oneri sociali	801	779	22
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	4	8	- 4
10) Ammortamenti e svalutazioni	61.282	61.449	- 167
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	22	22	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	61.260	61.427	- 167
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	70	60	10
13) Altri accantonamenti	208	199	9
14) Oneri diversi di gestione	10.406	10.929	523
a) costi amministrativi	221	213	8
b) imposte non sul reddito	10.043	10.224	181
c) tasse	9	338	329
d) altri	124	154	30
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	9	-	9
g) contributi erogati da aziende non profit		-	-
Totale (B)	118.051	100.941	17.110
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 6.463	10.440	- 16.903
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	170	270	100
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	170	270	100
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	170	270	100
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 6.293	10.710	- 17.003
22) Imposte sul reddito	6.961	12.507	5.546
a) Irap	367	243	124
b) Ires	6.594	12.264	5.670
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 13.254	1.797	- 11.457

Sogliano al Rubicone - Casa Residenza Anziani	2025		
	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	34.058	33.990	68
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	3.373	3.330	43
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4	-	4
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	6		6
e) altri ricavi istituzionali	15		15
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)	34.058	33.990	68
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	6	6	-
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	6	6	-
7) Acquisti servizi	965	383	582
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	12	18	6
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	3	-
e) altre consulenze	723	103	620
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	13	25	12
g) utenze	3	6	3
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	25	16	9
i) costi per organi Istituzionali	1	7	6
j) assicurazioni	137	148	11
k) altri	48	57	9
8) Godimento di beni di terzi	3	4	1
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	4	1
9) Per il personale	1.268	1.209	59
a) salari e stipendi	1.000	946	54
b) oneri sociali	267	260	7
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	3	2
10) Ammortamenti e svalutazioni	21	26	5
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	7	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14	19	5
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
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	23	20	3
13) Altri accantonamenti	6.141	66	6.075
14) Oneri diversi di gestione	628	596	32
a) costi amministrativi	74	71	3
b) imposte non sul reddito	80	518	438
c) tasse	3	6	3
d) altri	2	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	469	-	469
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	9.055	2.310	6.745
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	25.003	31.680	- 6.677
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	57	90	- 33
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	57	90	33
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	57	90	- 33
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)	25.060	31.770	- 6.710
22) Imposte sul reddito	3.174	3.760	- 586
a) Irap	87	81	6
b) Ires	3.087	3.679	592
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	21.886	28.010	- 6.124

Roncofreddo - Casa Residenza Anziani	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-	-	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi			-
2) Costi capitalizzati	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso			-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti			-
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso			-
4) Proventi e ricavi diversi	75.087	65.065	10.022
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	64.745	64.725	20
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	321	340	19
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	10.006		10.006
e) altri ricavi istituzionali	15		15
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	75.087	65.065	10.022
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	6	206	200
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	6	206	200
7) Acquisti servizi	7.532	13.183	5.651
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	12	18	6
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	3	-
e) altre consulenze	948	103	845
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	13	25	12
g) utenze	3	6	3
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	4.393	10.516	6.123
i) costi per organi Istituzionali	1	7	6
j) assicurazioni	2.111	2.448	337
k) altri	48	57	9
8) Godimento di beni di terzi	3	4	1
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	4	1
9) Per il personale	1.268	1.209	59
a) salari e stipendi	1.000	946	54
b) oneri sociali	267	260	7
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	3	2
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.292	3.297	5
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	7	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.285	3.290	5
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
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	23	20	3
13) Altri accantonamenti	69	66	3
14) Oneri diversi di gestione	9.447	9.896	449
a) costi amministrativi	74	71	3
b) imposte non sul reddito	9.365	9.818	453
c) tasse	3	6	3
d) altri	2	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	21.640	27.881	6.241
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	53.447	37.184	16.263
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	57	90	33
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	57	90	33
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	57	90	33
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)	53.504	37.274	16.230
22) Imposte sul reddito	7.849	7.848	1
a) Irap	87	81	6
b) Ires	7.762	7.767	5
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	45.655	29.426	16.229

Istituto per minori "A. Merlara"	2025		
	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	6.597	6.500	97
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	6.572	6.500	72
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4	-	4
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	6		6
e) altri ricavi istituzionali	15		15
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)	6.597	6.500	97
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	6	6	-
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	6	6	-
7) Acquisti servizi	4.026	12.245	- 8.219
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	12	18	- 6
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	3	-
e) altre consulenze	2.614	2.665	- 51
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	13	25	- 12
g) utenze	3	6	- 3
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	25	8.016	- 7.991
i) costi per organi Istituzionali	1	7	- 6
j) assicurazioni	1.307	1.448	- 141
k) altri	48	57	- 9
8) Godimento di beni di terzi	3	4	- 1
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	4	- 1
9) Per il personale	1.268	1.209	59
a) salari e stipendi	1.000	946	54
b) oneri sociali	267	260	7
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	3	- 2
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.820	3.583	- 763
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	7	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.813	3.576	- 763
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	23	20	3
13) Altri accantonamenti	69	66	3
14) Oneri diversi di gestione	4.427	4.596	169
a) costi amministrativi	74	71	3
b) imposte non sul reddito	4.345	4.518	173
c) tasse	3	6	3
d) altri	2	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	12.642	21.729	9.087
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 6.045	- 15.229	9.184
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	57	90	33
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	57	90	33
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	57	90	33
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 5.988	- 15.139	9.151
22) Imposte sul reddito	479	861	382
a) Irap	87	81	6
b) Ires	392	780	388
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 6.467	16.000	9.533

San Mauro Pascoli - Alloggi con servizi	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	30.182	27.000	3.182
a) rette	30.182	27.000	3.182
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	246	3	243
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	37	3	34
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	59		59
e) altri ricavi istituzionali	150		150
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)	30.428	27.003	3.425
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	71	260	- 189
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	71	260	- 189
7) Acquisti servizi	3.788	9.418	- 5.630
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	120	175	- 55
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	25	25	-
e) altre consulenze	522	1.034	- 512
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	125	250	- 125
g) utenze	33	59	- 26
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	749	5.163	- 4.414
i) costi per organi Istituzionali	6	72	- 66
j) assicurazioni	1.731	2.075	- 344
k) altri	477	565	- 88
8) Godimento di beni di terzi	31	43	- 12
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	31	43	- 12
9) Per il personale	12.689	12.085	604
a) salari e stipendi	10.005	9.460	545
b) oneri sociali	2.669	2.597	72
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	15	28	- 13
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.573	1.623	- 50
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	74	74	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.499	1.549	- 50
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	233	200	33
13) Altri accantonamenti	692	664	28
14) Oneri diversi di gestione	1.684	1.713	29
a) costi amministrativi	743	710	33
b) imposte non sul reddito	147	180	33
c) tasse	750	810	60
d) altri	16	13	3
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	28	-	28
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	20.761	26.006	5.245
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.667	997	8.670
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	566	900	334
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	566	900	334
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)	565	900	335
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	10.232	1.897	8.335
22) Imposte sul reddito	871	810	61
a) Irap	871	810	61
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	9.361	1.087	8.274

Roncofreddo - Alloggi con servizi	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	14.400	11.500	2.900
a) rette	14.400	11.500	2.900
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	1.917	1.002	915
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	1.833	1.002	831
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	24		24
e) altri ricavi istituzionali	60		60
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)	16.317	12.502	3.815
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	22	36	- 14
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	22	36	- 14
7) Acquisti servizi	7.719	9.640	- 1.921
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	48	105	- 57
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10	15	- 5
e) altre consulenze	209	620	- 411
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	50	150	- 100
g) utenze	5.826	5.035	- 791
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	547	2.098	- 1.551
i) costi per organi Istituzionali	2	43	- 41
j) assicurazioni	815	1.235	- 420
k) altri	212	339	- 127
8) Godimento di beni di terzi	12	26	- 14
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	12	26	- 14
9) Per il personale	5.076	7.251	- 2.175
a) salari e stipendi	4.002	5.676	- 1.674
b) oneri sociali	1.068	1.558	- 490
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	6	17	- 11
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.037	3.111	- 74
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	30	45	- 15
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.007	3.066	- 59
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	93	120	- 27
13) Altri accantonamenti	277	398	- 121
14) Oneri diversi di gestione	691	618	- 73
a) costi amministrativi	307	426	- 119
b) imposte non sul reddito	323	148	- 175
c) tasse	16	36	- 20
d) altri	6	8	- 2
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	39	-	- 39
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	16.927	21.200	- 4.273
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 610	- 8.698	- 8.088
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	226	540	- 314
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	226	540	- 314
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)	225	540	- 315
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)	- 385	- 8.158	- 7.773
22) Imposte sul reddito	- 296	486	- 782
a) Irap	348	486	- 138
b) Ires	- 644	-	- 644
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 89	- 8.644	- 8.555

Telesoccorso	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	14.052	12.200	1.852
a) rette	14.052	12.200	1.852
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	74	1	73
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	11	1	10
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	18		18
e) altri ricavi istituzionali	45		45
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)	14.126	12.201	1.925
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	19	18	1
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	19	18	1
7) Acquisti servizi	9.242	8.678	564
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	8.342	7.530	812
b) servizi esternalizzati	36	53	17
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	8	8	-
e) altre consulenze	157	310	153
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	38	75	37
g) utenze	32	18	14
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	74	49	25
i) costi per organi Istituzionali	2	22	20
j) assicurazioni	410	443	33
k) altri	143	170	27
8) Godimento di beni di terzi	97	13	84
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	97	13	84
9) Per il personale	3.806	3.625	181
a) salari e stipendi	3.001	2.838	163
b) oneri sociali	801	779	22
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	4	8	4
10) Ammortamenti e svalutazioni	65	80	15
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	22	22	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43	58	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	70	60	10
13) Altri accantonamenti	208	199	9
14) Oneri diversi di gestione	288	289	1
a) costi amministrativi	221	213	8
b) imposte non sul reddito	44	54	10
c) tasse	9	18	9
d) altri	5	4	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	9	-	9
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	13.795	12.962	833
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	331	761	1.092
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	170	270	100
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	170	270	100
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	170	270	100
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)	501	491	992
22) Imposte sul reddito	261	243	18
a) Irap	261	243	18
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	240	734	974

Caffè Alzheimer	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	38.266	38.200	66
a) rette	1.266	1.200	66
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	37.000	37.000	-
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	74	1	73
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	11	1	10
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	18		18
e) altri ricavi istituzionali	45		45
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)	38.340	38.201	139
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	287	518	- 231
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	287	518	- 231
7) Acquisti servizi	28.939	32.898	- 3.959
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	36	53	- 17
c) trasporti	1.753	2.100	- 347
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	8	8	-
e) altre consulenze	157	310	- 153
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	38	75	- 37
g) utenze	32	68	- 36
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	74	249	- 175
i) costi per organi Istituzionali	2	22	- 20
j) assicurazioni	616	843	- 227
k) altri	26.223	29.170	- 2.947
8) Godimento di beni di terzi	97	213	- 116
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	97	213	- 116
9) Per il personale	3.806	3.625	181
a) salari e stipendi	3.001	2.838	163
b) oneri sociali	801	779	22
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	4	8	- 4
10) Ammortamenti e svalutazioni	65	80	- 15
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	22	22	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43	58	- 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	70	60	10
13) Altri accantonamenti	208	199	9
14) Oneri diversi di gestione	347	329	18
a) costi amministrativi	234	213	21
b) imposte non sul reddito	44	54	10
c) tasse	55	58	3
d) altri	5	4	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	9	-	9
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	33.819	37.922	- 4.103
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.521	279	4.242
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	170	270	100
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	170	270	100
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	170	270	100
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	4.691	549	4.142
22) Imposte sul reddito	261	243	18
a) Irap	261	243	18
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	4.430	306	4.124

Corsi per anziani	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	34.284	34.200	84
a) rette	4.284	4.200	84
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	30.000	30.000	-
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	99	1	98
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	15	1	14
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	24		24
e) altri ricavi istituzionali	60		60
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	-	-	-
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			-
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	34.383	34.201	182
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	321	724	- 403
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	321	724	- 403
7) Acquisti servizi	28.254	33.178	- 4.924
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	48	70	- 22
c) trasporti		1.400	- 1.400
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	10	10	-
e) altre consulenze	209	414	- 205
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	50	100	- 50
g) utenze	35	74	- 39
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	115	165	- 50
i) costi per organi Istituzionali	2	29	- 27
j) assicurazioni	903	1.190	- 287
k) altri	26.882	29.726	- 2.844
8) Godimento di beni di terzi	100	167	- 67
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	100	167	- 67
9) Per il personale	5.076	4.834	242
a) salari e stipendi	4.002	3.784	218
b) oneri sociali	1.068	1.039	29
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	6	11	- 5
10) Ammortamenti e svalutazioni	149	169	- 20
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	30	30	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	119	139	- 20
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	93	80	13
13) Altri accantonamenti	277	265	12
14) Oneri diversi di gestione	560	585	25
a) costi amministrativi	288	284	4
b) imposte non sul reddito	59	72	13
c) tasse	196	224	28
d) altri	6	5	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	11	-	11
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	34.830	40.002	5.172
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 447	- 5.801	5.354
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	226	360	134
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	226	360	134
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)	225	360	135
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)	- 222	- 5.441	5.219
22) Imposte sul reddito	348	324	24
a) Irap	348	324	24
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 570	- 5.765	5.195

Progetto Nuovi Caregiver	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	8.225	8.180	45
a) rette	225	180	45
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	8.000	8.000	-
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	25	-	25
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4	-	4
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	6		6
e) altri ricavi istituzionali	15		15
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)	8.250	8.180	70
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	6	6	-
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	6	6	-
7) Acquisti servizi	3.504	5.883	- 2.379
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	12	18	- 6
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	1.203	- 1.200
e) altre consulenze	52	803	- 751
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	13	25	- 12
g) utenze	3	6	- 3
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	25	16	- 9
i) costi per organi Istituzionali	1	7	- 6
j) assicurazioni	137	148	- 11
k) altri	3.258	3.657	- 399
8) Godimento di beni di terzi	3	4	- 1
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	4	- 1
9) Per il personale	1.268	1.209	59
a) salari e stipendi	1.000	946	54
b) oneri sociali	267	260	7
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	3	- 2
10) Ammortamenti e svalutazioni	21	26	- 5
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	7	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14	19	- 5
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
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	23	20	3
13) Altri accantonamenti	69	66	3
14) Oneri diversi di gestione	843	96	747
a) costi amministrativi	74	71	3
b) imposte non sul reddito	15	18	3
c) tasse	3	6	3
d) altri	2	1	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	749	-	749
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	5.737	7.310	- 1.573
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.513	870	- 1.643
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	57	90	- 33
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	57	90	33
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	57	90	- 33
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	2.570	960	- 1.610
22) Imposte sul reddito	87	81	6
a) Irap	87	81	6
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	2.483	879	1.604

Meeting Center	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	81.110	79.000	2.110
a) rette	6.110	4.000	2.110
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	75.000	75.000	-
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	295	3	292
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	44	3	41
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	71		71
e) altri ricavi istituzionali	180		180
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)	81.405	79.003	2.402
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	485	672	- 187
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	485	672	- 187
7) Acquisti servizi	34.014	43.231	- 9.217
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	14.098	20.100	- 6.002
b) servizi esternalizzati	144	210	- 66
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	30	30	-
e) altre consulenze	626	1.241	- 615
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	150	300	- 150
g) utenze	39	121	- 82
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	294	195	- 99
i) costi per organi Istituzionali	7	86	- 79
j) assicurazioni	1.641	1.770	- 129
k) altri	16.985	19.178	- 2.193
8) Godimento di beni di terzi	8.924	11.051	- 2.127
a) affitti	8.800	10.800	- 2.000
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	124	251	- 127
9) Per il personale	15.233	14.502	731
a) salari e stipendi	12.006	11.352	654
b) oneri sociali	3.209	3.116	93
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	18	34	- 16
10) Ammortamenti e svalutazioni	259	320	- 61
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	89	89	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	170	231	- 61
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	280	240	40
13) Altri accantonamenti	831	796	35
14) Oneri diversi di gestione	1.164	1.155	9
a) costi amministrativi	883	852	31
b) imposte non sul reddito	176	216	40
c) tasse	37	72	35
d) altri	19	15	4
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	49	-	49
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	61.190	71.967	- 10.777
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	20.215	7.036	13.179
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	679	1.080	- 401
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	679	1.080	401
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2	-	2
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	2	-	2
Totale (C)	677	1.080	- 403
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)	20.892	8.116	12.776
22) Imposte sul reddito	1.045	972	73
a) Irap	1.045	972	73
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	19.847	7.144	12.703

Area Intercultura	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	266.787	254.765	12.022
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	266.787	254.765	12.022
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	899	8	891
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	118	8	110
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	301		301
e) altri ricavi istituzionali	480		480
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)	267.686	254.773	12.913
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	354	692	- 338
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	354	692	- 338
7) Acquisti servizi	201.896	205.216	- 3.320
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	186.693	187.360	- 667
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	80	80	-
e) altre consulenze	1.670	3.309	- 1.639
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	400	800	- 400
g) utenze	4.985	4.389	- 596
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.202	1.520	- 318
i) costi per organi Istituzionali	19	230	- 211
j) assicurazioni	4.377	4.720	- 343
k) altri	2.470	2.808	- 338
8) Godimento di beni di terzi	512	936	- 424
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	512	936	- 424
9) Per il personale	40.606	38.671	- 1.935
a) salari e stipendi	32.017	30.271	- 1.746
b) oneri sociali	8.542	8.310	- 232
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	47	90	- 43
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.602	1.763	- 161
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	238	238	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.364	1.525	- 161
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	747	640	107
13) Altri accantonamenti	2.215	2.123	92
14) Oneri diversi di gestione	3.685	3.880	195
a) costi amministrativi	2.453	2.672	219
b) imposte non sul reddito	770	776	6
c) tasse	321	392	71
d) altri	50	40	10
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	91	-	91
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	251.617	253.921	2.304
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	16.069	852	15.217
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	1.810	2.880	1.070
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	1.810	2.880	1.070
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5		5
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	5	-	5
Totale (C)	1.805	2.880	1.075
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)	17.874	3.732	14.142
22) Imposte sul reddito	2.786	2.593	193
a) Irap	2.786	2.593	193
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	15.088	1.139	13.949

Area Infanzia e Famiglie	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	395.718	388.218	7.500
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	395.718	388.218	7.500
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	1.599	14	1.585
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	240	14	226
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	384		384
e) altri ricavi istituzionali	975		975
f) ricavi da attività commerciale			-
5) Contributi in conto esercizio	4.200	-	4.200
a) contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia			-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	4.200		4.200
d) contributi dall'Azienda sanitaria			-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			-
f) altri contributi da privati			-
Totale (A)	401.517	388.232	13.285
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	2.019	724	1.295
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	2.019	724	1.295
7) Acquisti servizi	136.698	185.163	- 48.465
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	99.936	124.603	- 24.667
b) servizi esternalizzati	1.982	2.289	- 307
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	158	3.135	- 2.977
e) altre consulenze	3.393	10.584	- 7.191
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	808	1.350	- 542
g) utenze	320	419	- 99
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	2.955	1.378	1.577
i) costi per organi Istituzionali	37	389	- 352
j) assicurazioni	9.029	7.965	1.064
k) altri	18.080	33.051	- 14.971
8) Godimento di beni di terzi	492	730	- 238
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	492	730	- 238
9) Per il personale	200.060	177.251	22.809
a) salari e stipendi	156.664	138.180	18.484
b) oneri sociali	43.084	38.620	4.464
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	312	451	- 139
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.254	2.165	89
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	486	401	85
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.768	1.764	4
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-	-	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici		-	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	1.520	1.080	440
13) Altri accantonamenti	6.922	5.766	1.156
14) Oneri diversi di gestione	7.291	5.578	1.713
a) costi amministrativi	4.974	3.914	1.060
b) imposte non sul reddito	956	972	16
c) tasse	515	524	9
d) altri	98	168	70
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	748	-	748
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	357.256	378.457	- 21.201
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	44.261	9.775	34.486
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	3.674	4.860	- 1.186
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	3.674	4.860	1.186
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	11	-	11
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	11	-	11
Totale (C)	3.663	4.860	- 1.197
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:	440	-	440
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	440	-	440
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)	440	-	440
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	48.364	14.635	33.729
22) Imposte sul reddito	13.429	11.778	1.651
a) Irap	13.429	11.778	1.651
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	34.935	2.857	32.078

Tirocini per persone con disabilità	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	171.865	152.000	19.865
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	171.865	152.000	19.865
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	492	5	487
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	74	5	69
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	118		118
e) altri ricavi istituzionali	300		300
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)	172.357	152.005	20.352
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	112	120	- 8
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	112	120	8
7) Acquisti servizi	141.553	138.306	3.247
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	55.892	56.400	508
b) servizi esternalizzati	240	350	110
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	50	50	-
e) altre consulenze	1.044	2.068	1.024
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	76.380	71.171	5.209
g) utenze	65	118	53
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	490	325	165
i) costi per organi Istituzionali	12	144	132
j) assicurazioni	2.736	2.950	214
k) altri	4.644	4.730	86
8) Godimento di beni di terzi	61	85	- 24
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	61	85	24
9) Per il personale	25.379	24.169	1.210
a) salari e stipendi	20.010	18.919	1.091
b) oneri sociali	5.339	5.194	145
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	30	56	26
10) Ammortamenti e svalutazioni	433	533	- 100
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	149	149	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	284	384	100
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	467	400	67
13) Altri accantonamenti	1.384	1.327	57
14) Oneri diversi di gestione	1.914	2.225	311
a) costi amministrativi	1.471	1.420	51
b) imposte non sul reddito	294	660	366
c) tasse	61	120	59
d) altri	31	25	6
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	57	-	57
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	171.303	167.165	4.138
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.054	15.160	16.214
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	1.131	1.800	669
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	1.131	1.800	669
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3	-	3
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	3	-	3
Totale (C)	1.128	1.800	672
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	2.182	13.360	15.542
22) Imposte sul reddito	1.741	1.620	121
a) Irap	1.741	1.620	121
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	441	14.980	15.421

Area Lavoro	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	297.851	325.000	- 27.149
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	297.851	325.000	- 27.149
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	41.976	65.006	- 23.030
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	81	6	75
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	130		130
e) altri ricavi istituzionali	330		330
f) ricavi da attività commerciale	41.435	65.000	- 23.565
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)	339.827	390.006	- 50.179
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	123	144	- 21
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	123	144	- 21
7) Acquisti servizi	124.494	137.963	- 13.469
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	1.448	2.420	- 972
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	55	60	- 5
e) altre consulenze	1.148	2.482	- 1.334
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	116.980	126.400	- 9.420
g) utenze	72	142	- 70
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	539	390	149
i) costi per organi Istituzionali	13	173	- 160
j) assicurazioni	3.009	3.540	- 531
k) altri	1.230	2.356	- 1.126
8) Godimento di beni di terzi	68	102	- 34
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	68	102	- 34
9) Per il personale	190.243	218.935	- 28.692
a) salari e stipendi	148.392	169.473	- 21.081
b) oneri sociali	41.622	47.895	- 6.273
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	229	1.567	- 1.338
10) Ammortamenti e svalutazioni	475	639	- 164
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	163	178	- 15
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	312	461	- 149
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	513	480	33
13) Altri accantonamenti	4.707	5.535	828
14) Oneri diversi di gestione	4.025	2.510	1.515
a) costi amministrativi	1.738	1.904	166
b) imposte non sul reddito	323	432	109
c) tasse	67	144	77
d) altri	34	30	4
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	1.863	-	1.863
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	324.648	366.308	41.660
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	15.179	23.698	8.519
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	1.244	2.160	916
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	1.244	2.160	916
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3		3
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	3	-	3
Totale (C)	1.241	2.160	919
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)	16.420	25.858	9.438
22) Imposte sul reddito	16.755	22.220	5.465
a) Irap	12.675	14.420	1.745
b) Ires	4.080	7.800	3.720
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 335	3.638	3.973

Subcommittenza	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	83.500	83.500	-
a) rette			-
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			-
d) altri ricavi	83.500	83.500	-
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	197	2	195
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	30	2	28
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	47		47
e) altri ricavi istituzionali	120		120
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)	83.697	83.502	195
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	138	204	- 66
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	138	204	- 66
7) Acquisti servizi	2.895	4.538	- 1.643
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	96	158	- 62
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	20	23	- 3
e) altre consulenze	418	931	- 513
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	100	225	- 125
g) utenze	26	53	- 27
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	526	346	- 180
i) costi per organi Istituzionali	5	65	- 60
j) assicurazioni	1.311	2.228	- 917
k) altri	393	509	- 116
8) Godimento di beni di terzi	25	38	- 13
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	25	38	- 13
9) Per il personale	70.342	70.382	- 40
a) salari e stipendi	55.269	55.167	- 102
b) oneri sociali	15.025	15.090	- 65
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	48	125	- 77
10) Ammortamenti e svalutazioni	173	240	- 67
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	59	67	- 8
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	114	173	- 59
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	187	180	7
13) Altri accantonamenti	4.192	4.235	- 43
14) Oneri diversi di gestione	887	1.116	- 229
a) costi amministrativi	595	639	- 44
b) imposte non sul reddito	118	162	- 44
c) tasse	139	304	- 165
d) altri	12	11	1
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	23	-	23
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	78.839	80.933	- 2.094
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.858	2.569	- 2.289
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	453	810	- 357
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	453	810	- 357
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)	452	810	- 358
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni		-	-
b) di altri valori mobiliari		-	-
Totale (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	-	-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) plusvalenze straordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	5.310	3.379	1.931
22) Imposte sul reddito	4.727	4.695	32
a) Irap	4.727	4.695	32
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	583	- 1.316	1.899

Cohousing di persone con disabilità - San Mauro Pascoli	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	36.304	45.760	- 9.456
a) rette	4.807	4.320	487
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	31.497	41.440	- 9.943
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	49	2	47
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	7	2	5
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	12		12
e) altri ricavi istituzionali	30		30
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)	36.353	45.762	- 9.409
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	1.143	1.736	- 593
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economici	1.143	1.736	- 593
7) Acquisti servizi	31.022	43.725	- 12.703
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	23.966	33.635	- 9.669
b) servizi esternalizzati	24	605	- 581
c) trasporti	5	-	5
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	5	15	- 10
e) altre consulenze	1.182	620	562
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	25	150	- 125
g) utenze	4.088	3.685	403
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.147	2.098	- 951
i) costi per organi Istituzionali	1	43	- 42
j) assicurazioni	452	1.035	- 583
k) altri	127	1.839	- 1.712
8) Godimento di beni di terzi	6	26	- 20
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	6	26	- 20
9) Per il personale	2.623	7.251	- 4.628
a) salari e stipendi	2.001	5.676	- 3.675
b) oneri sociali	619	1.558	- 939
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	3	17	- 14
10) Ammortamenti e svalutazioni	7.871	7.988	- 117
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	15	45	- 30
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.856	7.943	- 87
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	47	120	- 73
13) Altri accantonamenti	138	398	- 260
14) Oneri diversi di gestione	1.851	2.043	- 192
a) costi amministrativi	647	1.426	- 779
b) imposte non sul reddito	601	123	- 478
c) tasse	521	486	- 35
d) altri	3	8	- 5
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	79	-	- 79
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	44.701	63.287	- 18.586
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 8.348	- 17.525	- 9.177
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	113	540	- 427
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	113	540	- 427
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	113	540	- 427
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 straordinario		-	-
21) Oneri da:	-	-	-
a) minusvalenze straordinarie		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario		-	-
Totale (E)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 8.235	- 16.985	- 8.750
22) Imposte sul reddito	445	556	- 111
a) Irap	377	486	- 109
b) Ires	68	70	- 2
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 8.680	- 17.541	- 8.861

Cohousing di persone con disabilità - Gambettola	2025		
	Consuntivo	Preventivo	Scostamento
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	7.180	28.500	- 21.320
a) rette	384	1.500	- 1.116
b) oneri a rilevo sanitario			-
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	6.796	27.000	- 20.204
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	25	-	25
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	4		4
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	6		6
e) altri ricavi istituzionali	15		15
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)	7.205	28.500	- 21.295
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti beni	2.341	6.518	- 4.177
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	2.341	6.518	- 4.177
7) Acquisti servizi	4.694	27.648	- 22.954
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	4.411	22.400	- 17.989
b) servizi esternalizzati	12	1.053	- 1.041
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3	8	- 5
e) altre consulenze	52	310	- 258
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	13	75	- 62
g) utenze	3	2.618	- 2.615
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	25	549	- 524
i) costi per organi Istituzionali	1	22	- 21
j) assicurazioni	137	443	- 306
k) altri	37	170	- 133
8) Godimento di beni di terzi	3	13	- 10
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	3	13	- 10
9) Per il personale	1.268	3.625	- 2.357
a) salari e stipendi	1.000	2.838	- 1.838
b) oneri sociali	267	779	- 512
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	1	8	- 7
10) Ammortamenti e svalutazioni	21	80	- 59
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7	22	- 15
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14	58	- 44
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	23	60	- 37
13) Altri accantonamenti	69	199	- 130
14) Oneri diversi di gestione	262	889	- 627
a) costi amministrativi	117	213	- 96
b) imposte non sul reddito	15	54	- 39
c) tasse	125	618	- 493
d) altri	2	4	- 2
d) minusvalenze ordinarie		-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	3	-	3
g) contributi erogati ad aziende non profit		-	-
Totale (B)	8.681	39.032	- 30.351
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 1.476	- 10.532	- 9.056
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate		-	-
b) da altri soggetti		-	-
16) Altri proventi finanziari	57	270	- 213
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali	57	270	- 213
c) proventi finanziari diversi		-	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi	-	-	-
Totale (C)	57	270	- 213
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)	- 1.419	- 10.262	- 8.843
22) Imposte sul reddito	87	243	- 156
a) Irap	87	243	- 156
b) Ires		-	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 1.506	- 10.505	- 8.999

Amministrazione	2025		
	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	4.923	50	4.873
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare			-
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	740	50	690
c) plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	1.183		1.183
e) altri ricavi istituzionali	3.000		3.000
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)	4.923	50	4.873
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
6) Acquisti beni	1.122	1.200	- 78
a) beni socio sanitari			-
b) beni tecnico-economali	1.122	1.200	- 78
7) Acquisti servizi	58.415	76.353	- 17.938
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			-
b) servizi esternalizzati	2.396	3.500	- 1.104
c) trasporti			-
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	500	500	-
e) altre consulenze	10.439	20.683	- 10.244
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	2.500	5.000	- 2.500
g) utenze	651	1.180	- 529
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	4.902	3.250	- 1.652
i) costi per organi Istituzionali	120	1.440	- 1.320
j) assicurazioni	27.358	29.500	- 2.142
k) altri	9.549	11.300	- 1.751
8) Godimento di beni di terzi	614	850	- 236
a) affitti			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
c) service	614	850	- 236
9) Per il personale	253.788	241.689	- 12.099
a) salari e stipendi	200.103	189.194	- 10.909
b) oneri sociali	53.389	51.935	- 1.454
c) trattamento di fine rapporto			-
d) altri costi	296	560	- 264
10) Ammortamenti e svalutazioni	4.325	5.330	- 1.005
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.486	1.486	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.839	3.844	- 1.005
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	4.668	4.000	668
13) Altri accantonamenti	13.844	13.270	574
14) Oneri diversi di gestione	19.141	19.250	- 109
a) costi amministrativi	14.714	14.200	514
b) imposte non sul reddito	2.939	3.600	- 661
c) tasse	610	1.200	- 590
d) altri	311	250	61
d) minusvalenze ordinarie			-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	567		567
g) contributi erogati ad aziende non profit			-
Totale (B)	355.917	361.942	- 6.025
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 350.994	- 361.942	10.948
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
a) in società partecipate			-
b) da altri soggetti			-
16) Altri proventi finanziari	11.313	18.000	- 6.687
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante			-
b) interessi attivi bancari e postali	11.313	18.000	- 6.687
c) proventi finanziari diversi			-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	29	-	29
a) su mutui			-
b) bancari			-
c) oneri finanziari diversi	29	-	29
Totale (C)	11.284	18.000	- 6.716
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)	- 339.710	- 343.942	4.232
22) Imposte sul reddito	17.411	16.204	1.207
a) Irap	17.411	16.204	1.207
b) Ires			-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 357.121	- 360.146	3.025

GLI INVESTIMENTI

Nel corso del 2025 sono stati effettuati investimenti per complessivi Euro 88.389,97.

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: il rifacimento dell'impianto di chiamata e dell'impianto di condizionamento del Nucleo 2 preso la CRA di San Mauro Pascoli, 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 2025
Fabbricati del patrimonio indisponibile	€ 2.390,00
Impianti e macchinari	€ 78.183,08
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	€ 176,90
Altri beni	€ 119,99
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	€ 7.520,00
Totale	€ 88.389,97

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

MIGLIORIE SU STRUTTURA CASA RESIDENZA ANZIANI - 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 2025	Investimenti realizzati nell'anno 2025	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Rifacimento cucina	2025	2025	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 0,00			
Accesso e adeguamento terratetto copertura centrale termica	2025	2025	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 0,00			
TOTALE			€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 0,00	€ -	€ -	€ -

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 2025	Investimenti realizzati nell'anno 2025	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Sistemazione area esterna	2025	2026	€ 274.100,00	€ 150.000,00	€ 7.520,00	€ 7.520,00		
Impermeabilizzazione tetto	2025	2025	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00			
TOTALE			€ 284.100,00	€ 160.000,00	€ 7.520,00	€ 7.520,00	€ -	€ -

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 2025	Investimenti realizzati nell'anno 2025	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Sistemazione scuroni	2025	2025	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ -			
Rifacimento pavimentazione esterna	2025	2025	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ -			
TOTALE			€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -

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 2025	Investimenti realizzati nell'anno 2025	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Ristrutturazione e sistemazione nuova sede Centro Famiglie	2025	2026	€ 250.000,00	€ 50.000,00	€ -			
TOTALE			€ 250.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -

APPARTAMENTO USO DISABILI "DOPO DI NOI" (PATRIMONIO INDISPONIBILE)				INVESTIMENTI PREVISTI/ INVESTIMENTI REALIZZATI		FONTE DI FINANZIAMENTO		
Descrizione	Anno inizio	Anno fine	Importo complessivo previsto	Investimenti previsti per l'anno 2025	Investimenti realizzati nell'anno 2025	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Adeguamento appartamento per uso disabili progetto "Dopo di noi"	2021	2024	€ 263.196,97	€ 2.390,00	€ 2.390,00	€ 2.390,00		
TOTALE			€ 263.196,97	€ 2.390,00	€ 2.390,00	€ 2.390,00		

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 2025	Investimenti realizzati nell'anno 2025	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
Sistemazione impianto chiamate di assistenza	CRA San Mauro Pascoli	2025	€ 79.285,24	€ 79.285,24	€ 49.411,72	€ 49.411,72		
Sistemazione impianto antincendio	CRA San Mauro Pascoli	2025	€ 231.000,00	€ 231.000,00	€ 0,00			
Sostituzione collettore	CRA San Mauro Pascoli	2025	€ 8.333,48	€ 8.333,48	€ 0,00			
Sostituzione quadro elettrico	CRA San Mauro Pascoli	2025	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 0,00			
Installazione impianto di climatizzazione	CRA San Mauro Pascoli	2025	€ 25.771,36	€ 25.771,36	€ 28.771,36	€ 28.771,36		
TOTALE			€ 369.390,08	€ 369.390,08	€ 78.183,08	€ 78.183,08	€ -	€ -

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 2025	Investimenti realizzati nell'anno 2025	Mezzi Propri	Contributi in conto capitale	Donazioni
N. 9 personal computer	Amministrazione	2025	€ 11.819,36	€ 11.819,36	€ 0,00			
Gruppo di continuità	Amministrazione	2025	€ 0,00	€ 0,00	€ 176,90	€ 176,90		
TOTALE			€ 11.819,36	€ 11.819,36	€ 176,90	€ 176,90	€ -	€ -

Nel corso del 2025 sono proseguiti i lavori di sistemazione dell'area esterna della Casa Residenza Anziani di Savignano sul Rubicone.

Sempre nel corso dell'anno si è provveduto all'installazione di climatizzatori e al rifacimento dell'impianto di chiamata nel Nucleo 2 della Casa Residenza Anziani di San Mauro Pascoli.

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.