

A.S.P. DEL RUBICONE

Azienda pubblica di Servizi alla Persona
Sede legale e amministrativa: Via Manzoni, 19 – 47030 San Mauro Pascoli (FC)

Prot. 3237/2011

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2011

DOCUMENTO DI BUDGET 2011

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

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

1.1 Il processo di pianificazione

I bilanci pluriennale e annuale di previsione realizzati rispettano quanto previsto dal Regolamento di contabilità approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 9 del 23/04/2009, realizzato in conformità a quanto indicato dagli artt. 4 e 5 del Regolamento di contabilità di cui alla Delibera di Giunta Regionale n. 279 del 2007.

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

Definizione delle politiche e linee strategiche

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

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

- a) caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare;
- b) risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi del Piano;
- c) priorità d'intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti;
- d) modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con gli altri Enti del territorio;
- e) programmazione dei fabbisogni delle risorse umane e modalità di reperimento delle stesse;
- f) indicatori e parametri per la verifica;
- g) programma degli investimenti da realizzarsi;
- h) piano di valorizzazione e gestione del patrimonio;
- i) evoluzione della gestione del triennio 2011/2013.

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

Definizione degli obiettivi gestionali annuali

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

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

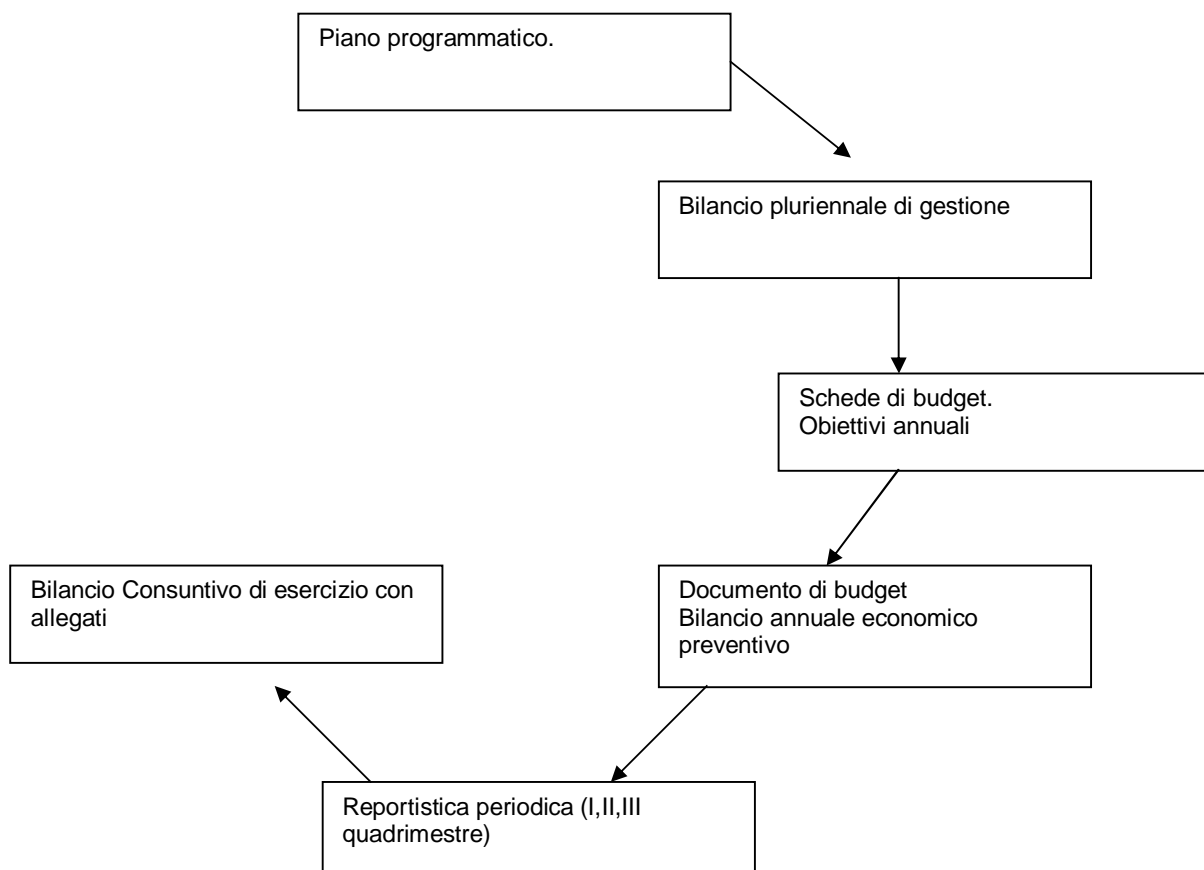
Il budget delle attività viene assegnato ai responsabili di "centri di costo" ai fini della gestione aziendale (vedi successivo paragrafo 2).

1.2 Verifica dei risultati.

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

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

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



2 ASSEGNATARI RISORSE ECONOMICHE

2.1 I programmi di spesa

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

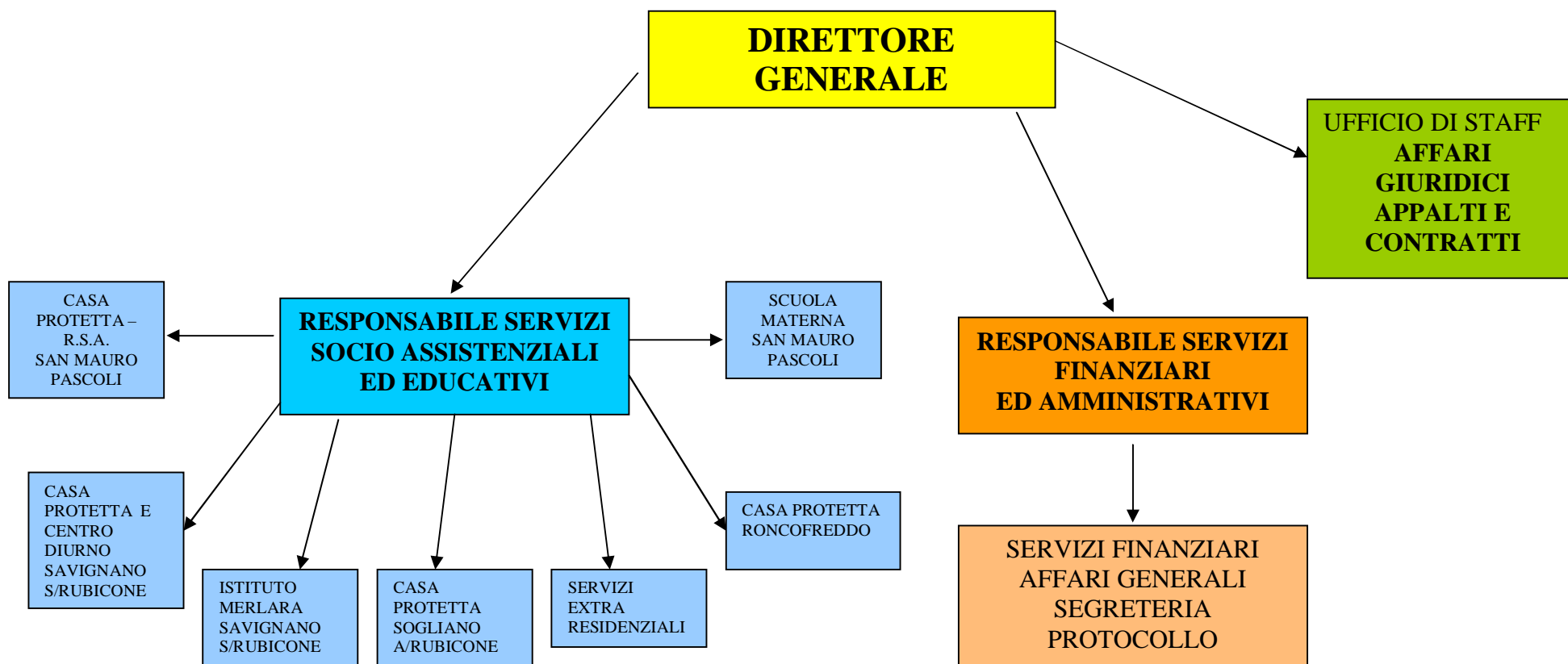
- Area di "staff, affari giuridici, appalti e contratti";
- Area dei "servizi finanziari ed amministrativi dell'ente";
- Area dei "servizi socio assistenziali ed educativi".

(Si veda organigramma nella pagina seguente).

E' prevista la figura di un Direttore Generale a capo dell'intera struttura, mentre alla direzione di ogni Area è preposto un "Responsabile-Direttore di Centro".

Per quanto riguarda l'area "servizi socio assistenziali ed educativi" per ogni struttura è stato previsto un responsabile dei vari servizi (coordinatore di struttura).

ORGANIGRAMMA "ASP DEL RUBICONE"



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

- San Mauro Pascoli Casa Protetta	25,00%
- San Mauro Pascoli RSA	10,00%
- San Mauro Scuola dell'infanzia	9,50%
- Savignano sul Rubicone Casa Protetta	18,00%
- Savignano sul Rubicone Centro Diurno	5,00%
- Sogliano al Rubicone Casa Protetta	9,50%
- Roncofreddo Casa Protetta	11,00%
- Savignano sul Rubicone Istituto Merlara	0,50%
- San Mauro Pascoli Alloggi con Servizi	1,00%
- Pasti a domicilio	4,00%
- Assistenza Domiciliare	4,00%
- Assistenza Domiciliare Specialistica	1,50%
- Telesoccorso	1,00%

Lo schema di bilancio sul quale si basa la ripartizione dei costi secondo le percentuali sopra indicate è il seguente:

<i>Amministrazione</i>	<i>2011</i>
B) <u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Acquisti beni	5.316,54
a) beni socio sanitari	
b) beni tecnico-economici	5.316,54
7) Acquisti servizi	83.628,51
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
b) servizi esternalizzati	6.158,80
c) trasporti	4,90
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
e) altre consulenze	25.000,00
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.500,00
g) utenze	8.007,79
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.851,25
i) costi per organi Istituzionali	27.840,00
j) assicurazioni	3.703,95
k) altri	9.561,82
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	
b) canoni di locazione finanziaria	
c) service	
9) Per il personale	280.752,90
a) salari e stipendi	218.488,91
b) oneri sociali	59.213,61
c) trattamento di fine rapporto	
d) altri costi	3.050,38
10) Ammortamenti e svalutazioni	4.281,55
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	429,60
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.851,95
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	17.344,44
14) Oneri diversi di gestione	12.667,43
a) costi amministrativi	10.517,19
b) imposte non sul reddito	1.547,40
c) tasse	573,73
d) altri	29,11
e) minusvalenze ordinarie	
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	
g) contributi erogati ad aziende non profit	
Totale (B)	403.991,36
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 403.991,36

C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	
b) da altri soggetti	
16) Altri proventi finanziari	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	
b) interessi attivi bancari e postali	
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	
b) bancari	
c) oneri finanziari diversi	
Totale (C)	-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	
b) di altri valori mobiliari	
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	
b) di altri valori mobiliari	
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	
b) plusvalenze straordinarie	
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	
Totale (E)	-
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 403.991,36
22) Imposte sul reddito	21.247,72
a) Irap	21.247,72
b) Ires	
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 425.239,08

2.2 Il Budget per centri di Costo/Ricavo

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

- San Mauro Pascoli Casa Protetta
- San Mauro Pascoli RSA
- San Mauro Scuola dell'infanzia
- Savignano sul Rubicone Casa Protetta
- Savignano sul Rubicone Centro Diurno
- Sogliano al Rubicone Casa Protetta
- Roncofreddo Casa Protetta
- Savignano sul Rubicone Istituto Merlara
- San Mauro Pascoli Alloggi con Servizi
- Pasti a domicilio
- Assistenza Domiciliare
- Assistenza Domiciliare Specialistica
- Telesoccorso
- Animazione Centri Stranieri

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

San Mauro Pascoli - Casa Protetta	2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	1.954.165,34
a) rette	1.054.332,42
b) oneri a rilievo sanitario	710.250,92
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	189.582,00
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	200,00
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	100,00
c) plusvalenze ordinarie	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	-
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	100,00
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)	1.954.365,34
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	114.793,89
a) beni socio sanitari	27.765,43
b) beni tecnico-economali	87.028,45
7) Acquisti servizi	1.605.337,93
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	1.056.655,20
b) servizi esternalizzati	292.804,92
c) trasporti	69,63
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	11.102,94
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.005,00
g) utenze	81.549,79
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	138.900,55
i) costi per organi Istituzionali	6.960,00
j) assicurazioni	6.087,72
k) altri	10.202,19
8) Godimento di beni di terzi	336,00
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	336,00
9) Per il personale	115.242,87
a) salari e stipendi	89.852,90
b) oneri sociali	24.536,84
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	853,13
10) Ammortamenti e svalutazioni	7.696,30
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	107,40
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.588,90
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	30.052,58
14) Oneri diversi di gestione	17.115,87
a) costi amministrativi	5.571,89
b) imposte non sul reddito	1.304,79
c) tasse	5.965,65
d) altri	423,54
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	3.850,00
Totale (B)	1.890.575,43
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	63.789,91
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	1.172,98
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	1.172,98
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	4.662,27
a) su mutui	4.662,00
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	0,27
Totale (C)	- 3.489,29
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	770,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	770,00
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)	770,00
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	61.070,62
22) Imposte sul reddito	9.907,73
a) Irap	8.306,83
b) Ires	1.600,90
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	51.162,89

San Mauro Pascoli - RSA	2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	971.507,33
a) rette	467.774,86
b) oneri a rilievo sanitario	316.980,47
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	186.752,00
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	190,00
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	90,00
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	-
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	100,00
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)	971.697,33
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	66.627,97
a) beni socio sanitari	12.215,58
b) beni tecnico-economali	54.412,39
7) Acquisti servizi	819.264,33
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	615.742,31
b) servizi esternalizzati	125.322,31
c) trasporti	40,09
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	5.881,50
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	420,00
g) utenze	34.713,25
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	24.607,88
i) costi per organi Istituzionali	2.784,00
j) assicurazioni	3.045,71
k) altri	6.707,29
8) Godimento di beni di terzi	144,00
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	144,00
9) Per il personale	68.048,12
a) salari e stipendi	53.634,52
b) oneri sociali	14.024,13
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	389,47
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.565,71
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	42,96
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.522,75
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	3.308,88
14) Oneri diversi di gestione	6.329,07
a) costi amministrativi	1.265,85
b) imposte non sul reddito	886,07
c) tasse	2.517,27
d) altri	9,88
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	1.650,00
Totale (B)	967.288,08
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.409,25
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	305,96
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	-
c) proventi finanziari diversi	305,96
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	4.662,11
a) su mutui	4.662,00
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	0,11
Totale (C)	- 4.356,15
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	330,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	330,00
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)	330,00
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	383,10
22) Imposte sul reddito	5.350,67
a) Irap	4.664,57
b) Ires	686,10
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 4.967,57

San Mauro Pascoli - Scuola dell'infanzia	2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	124.289,58
a) rette	124.289,58
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	1.096,76
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	96,76
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	1.000,00
5) Contributi in conto esercizio	30.000,00
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	30.000,00
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	155.386,34
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	14.189,14
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	14.189,14
7) Acquisti servizi	66.136,44
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	1.594,67
b) servizi esternalizzati	21.113,05
c) trasporti	550,47
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	2.627,47
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	142,50
g) utenze	4.871,86
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	18.601,03
i) costi per organi Istituzionali	2.644,80
j) assicurazioni	872,06
k) altri	13.118,55
8) Godimento di beni di terzi	5.700,00
a) affitti	5.700,00
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	105.274,87
a) salari e stipendi	82.479,78
b) oneri sociali	22.416,90
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	378,19
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.300,63
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	40,81
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.259,82
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	3.325,08
14) Oneri diversi di gestione	2.532,95
a) costi amministrativi	1.653,40
b) imposte non sul reddito	147,00
c) tasse	729,72
d) altri	2,83
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	198.459,10
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 43.072,76
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	391,00
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	391,00
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	391,00
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	1.100,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.100,00
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)	1.100,00
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 41.581,76
22) Imposte sul reddito	7.338,99
a) Irap	7.338,99
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 48.920,75

Savignano sul Rubicone - Casa Protetta		2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		1.181.944,83
a) rette		624.338,59
b) oneri a rilievo sanitario		437.558,21
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		120.048,03
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		185,07
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		85,07
c) plusvalenze ordinarie		
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		-
e) altri ricavi istituzionali		
f) ricavi da attività commerciale		100,00
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)		1.182.129,90
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		64.907,82
a) beni socio sanitari		13.444,98
b) beni tecnico-economali		51.462,84
7) Acquisti servizi		920.320,02
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		651.373,25
b) servizi esternalizzati		189.963,78
c) trasporti		0,88
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		12.955,68
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		270,00
g) utenze		35.624,34
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		14.672,30
i) costi per organi Istituzionali		5.011,20
j) assicurazioni		3.302,45
k) altri		7.146,14
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		93.154,81
a) salari e stipendi		72.524,34
b) oneri sociali		20.041,40
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		589,07
10) Ammortamenti e svalutazioni		29.007,43
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		77,33
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		28.930,10
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	30.535,34
14) Oneri diversi di gestione	4.134,59
a) costi amministrativi	3.223,15
b) imposte non sul reddito	757,76
c) tasse	148,43
d) altri	5,24
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati da aziende non profit	-
Totale (B)	1.142.060,01
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	40.069,89
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	2.364,83
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	2.345,97
c) proventi finanziari diversi	18,86
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3,50
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	3,50
Totale (C)	2.361,33
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	880,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	880,00
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)	880,00
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	43.311,22
22) Imposte sul reddito	7.607,47
a) Irap	6.975,47
b) Ires	632,00
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	35.703,75

Savignano sul Rubicone - Centro Diurno		2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		163.600,04
a) rette		101.585,75
b) oneri a rilevo sanitario		58.614,35
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		3.399,94
d) altri ricavi		
2) Costi capitalizzati		-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso		
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti		
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso		
4) Proventi e ricavi diversi		28,96
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare		
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		28,96
c) plusvalenze ordinarie		
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		-
e) altri ricavi istituzionali		
f) ricavi da attività commerciale		
5) Contributi in conto esercizio		-
a) contributi dalla Regione		-
b) contributi dalla Provincia		
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		
d) contributi dall'Azienda sanitaria		
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		
f) altri contributi da privati		
Totale (A)		163.629,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti beni		14.144,31
a) beni socio sanitari		-
b) beni tecnico-economali		14.144,31
7) Acquisti servizi		187.812,58
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		121.061,56
b) servizi esternalizzati		39.455,89
c) trasporti		0,25
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-
e) altre consulenze		3.363,92
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione		525,00
g) utenze		8.951,31
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		5.051,35
i) costi per organi Istituzionali		1.392,00
j) assicurazioni		1.815,69
k) altri		6.195,62
8) Godimento di beni di terzi		-
a) affitti		-
b) canoni di locazione finanziaria		-
c) service		-
9) Per il personale		24.826,82
a) salari e stipendi		19.223,52
b) oneri sociali		5.306,38
c) trattamento di fine rapporto		-
d) altri costi		296,92
10) Ammortamenti e svalutazioni		1.726,98
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		21,48
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		1.705,50
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	-
13) Altri accantonamenti	7.720,56
14) Oneri diversi di gestione	3.660,86
a) costi amministrativi	3.265,26
b) imposte non sul reddito	202,23
c) tasse	191,92
d) altri	1,46
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati da aziende non profit	-
Totale (B)	239.892,11
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 76.263,11
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	586,50
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	586,50
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0,87
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	0,87
Totale (C)	585,63
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	220,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	220,00
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)	220,00
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	- 75.457,48
22) Imposte sul reddito	2.046,40
a) Irap	1.888,40
b) Ires	158,00
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 77.503,88

Sogliano al Rubicone	2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	783.371,71
a) rette	396.825,75
b) oneri a rilievo sanitario	292.989,72
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	93.556,24
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	1.143,57
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	1.056,69
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	86,88
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	-
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	300,00
a) contributi dalla Regione	-
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	300,00
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	784.815,28
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	56.428,76
a) beni socio sanitari	15.222,77
b) beni tecnico-economali	41.206,00
7) Acquisti servizi	641.577,86
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	444.954,82
b) servizi esternalizzati	140.234,09
c) trasporti	0,47
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	3.660,20
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	142,50
g) utenze	37.034,57
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	7.364,63
i) costi per organi Istituzionali	2.644,80
j) assicurazioni	972,38
k) altri	4.569,41
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	67.814,53
a) salari e stipendi	52.780,16
b) oneri sociali	14.633,14
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	401,23
10) Ammortamenti e svalutazioni	4.832,04
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	40,81
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.791,23
c) svalutazione delle immobilizzazioni	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo	-
a) variazioni delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	3.962,97
14) Oneri diversi di gestione	3.344,57
a) costi amministrativi	1.731,51
b) imposte non sul reddito	285,64
c) tasse	1.249,64
d) altri	77,77
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	777.960,72
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.854,56
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	4.660,21
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	1.727,74
b) interessi attivi bancari e postali	2.932,47
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	6,93
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	6,93
Totale (C)	4.653,28
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	1.100,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.100,00
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)	1.100,00
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	12.607,84
22) Imposte sul reddito	4.793,40
a) Irap	4.740,40
b) Ires	53,00
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	7.814,43

Roncofreddo	2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	791.032,50
a) rette	401.875,00
b) oneri a rilevo sanitario	296.759,50
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	92.398,00
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	6.428,10
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	662,68
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	65,42
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	-
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	5.700,00
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)	797.460,60
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	40.545,78
a) beni socio sanitari	1.089,40
b) beni tecnico-economali	39.456,38
7) Acquisti servizi	586.687,36
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	419.908,57
b) servizi esternalizzati	100.607,85
c) trasporti	996,54
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	4.035,20
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	165,00
g) utenze	30.636,31
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	21.949,50
i) costi per organi Istituzionali	3.062,40
j) assicurazioni	1.530,93
k) altri	3.795,06
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	129.963,39
a) salari e stipendi	101.323,57
b) oneri sociali	28.253,47
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	386,35
10) Ammortamenti e svalutazioni	6.085,90
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	47,26
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.038,64
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	5.408,55
14) Oneri diversi di gestione	4.572,44
a) costi amministrativi	2.071,41
b) imposte non sul reddito	1.168,90
c) tasse	1.328,85
d) altri	3,28
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	773.263,42
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	24.197,18
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	2.945,82
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	2.932,47
c) proventi finanziari diversi	13,35
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	2.945,82
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	1.100,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	1.100,00
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri da:	-
a) minusvalenze straordinarie	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
Totale (E)	1.100,00
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	28.243,00
22) Imposte sul reddito	9.943,45
a) Irap	8.930,29
b) Ires	1.013,16
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	18.299,55

<i>Ex Istituto A. Merlara</i>	2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	-
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	-
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	-
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	26,58
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economali	26,58
7) Acquisti servizi	6.518,09
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	30,79
c) trasporti	0,02
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	125,00
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	7,50
g) utenze	40,04
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	5.009,26
i) costi per organi Istituzionali	139,20
j) assicurazioni	1.118,47
k) altri	47,81
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	1.403,76
a) salari e stipendi	1.092,44
b) oneri sociali	296,07
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	15,25
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.303,21
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2,15
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.301,06
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	806,43
14) Oneri diversi di gestione	73,34
a) costi amministrativi	52,59
b) imposte non sul reddito	17,74
c) tasse	2,87
d) altri	0,15
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	11.131,42
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 11.131,42
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	-
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo 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)	- 11.131,42
22) Imposte sul reddito	503,24
a) Irap	106,24
b) Ires	397,00
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 11.634,66

<i>Alloggi con servizi</i>	<i>2011</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	24.500,00
a) rette	24.500,00
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	24.500,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	53,17
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economali	53,17
7) Acquisti servizi	7.471,96
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	61,59
c) trasporti	0,05
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	366,22
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	15,00
g) utenze	5.501,53
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.098,24
i) costi per organi Istituzionali	278,40
j) assicurazioni	55,31
k) altri	95,62
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	2.807,53
a) salari e stipendi	2.184,89
b) oneri sociali	592,14
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	30,50
10) Ammortamenti e svalutazioni	42,82
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	4,30
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38,52
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	173,44
14) Oneri diversi di gestione	511,65
a) costi amministrativi	107,89
b) imposte non sul reddito	17,11
c) tasse	386,36
d) altri	0,29
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	11.060,57
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.439,43
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	-
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo 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)	13.439,43
22) Imposte sul reddito	212,48
a) Irap	212,48
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	13.226,95

<i>Pasti a domicilio</i>	<i>2011</i>
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	73.282,20
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	73.282,20
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	73.282,20
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	29.554,98
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economali	29.554,98
7) Acquisti servizi	26.408,58
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	9.253,55
c) trasporti	11.370,56
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	1.000,00
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	60,00
g) utenze	320,31
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.074,05
i) costi per organi Istituzionali	1.113,60
j) assicurazioni	1.834,04
k) altri	382,47
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	14.572,35
a) salari e stipendi	11.306,91
b) oneri sociali	3.123,39
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	142,05
10) Ammortamenti e svalutazioni	667,60
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	17,18
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	650,42
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	768,73
14) Oneri diversi di gestione	625,55
a) costi amministrativi	431,39
b) imposte non sul reddito	83,62
c) tasse	109,38
d) altri	1,16
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati ad aziende non profit	-
Totale (B)	72.597,78
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	684,42
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	-
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo 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)	684,42
22) Imposte sul reddito	4.068,18
a) Irap	1.068,18
b) Ires	3.000,00
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 3.383,76

<i>Assistenza domiciliare</i>	<i>2011</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	197.151,10
a) rette	106.965,24
b) oneri a rilevo sanitario	90.185,86
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 AI investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	200,91
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	200,91
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	197.352,01
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	447,07
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economali	447,07
7) Acquisti servizi	153.680,18
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	150.304,49
b) servizi esternalizzati	246,35
c) trasporti	0,20
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	1.000,00
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	60,00
g) utenze	320,31
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	74,05
i) costi per organi Istituzionali	1.113,60
j) assicurazioni	178,71
k) altri	382,47
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	16.872,82
a) salari e stipendi	13.073,12
b) oneri sociali	3.642,63
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	157,07
10) Ammortamenti e svalutazioni	315,02
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	17,18
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	297,84
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	956,11
14) Oneri diversi di gestione	668,09
a) costi amministrativi	420,99
b) imposte non sul reddito	222,99
c) tasse	22,95
d) altri	1,16
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati AI aziende non profit	-
Totale (B)	172.939,29
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	24.412,72
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	-
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo 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)	24.412,72
22) Imposte sul reddito	1.218,35
a) Irap	1.218,35
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	23.194,37

<i>Telesoccorso</i>	<i>2011</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	4.084,96
a) rette	4.084,96
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	32,58
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	32,58
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	4.117,54
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	53,17
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	53,17
7) Acquisti servizi	3.154,59
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	2.318,30
b) servizi esternalizzati	61,59
c) trasporti	0,05
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	-
e) altre consulenze	250,00
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	15,00
g) utenze	80,08
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	18,51
i) costi per organi Istituzionali	278,40
j) assicurazioni	37,04
k) altri	95,62
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	2.807,53
a) salari e stipendi	2.184,89
b) oneri sociali	592,14
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	30,50
10) Ammortamenti e svalutazioni	42,82
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	4,30
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38,52
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	173,44
14) Oneri diversi di gestione	132,10
a) costi amministrativi	105,17
b) imposte non sul reddito	20,90
c) tasse	5,74
d) altri	0,29
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati AK aziende non profit	-
Totale (B)	6.363,65
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 2.246,11
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	-
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo 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)	- 2.246,11
22) Imposte sul reddito	212,48
a) Irap	212,48
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 2.458,58

Animazione Centri Stranieri	2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	360,29
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	360,29
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate AK investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	29.448,74
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	29.448,74
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)	29.809,03
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	-
a) beni socio sanitari	
b) beni tecnico-economali	
7) Acquisti servizi	-
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
b) servizi esternalizzati	
c) trasporti	
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
e) altre consulenze	
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
g) utenze	
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
i) costi per organi Istituzionali	
j) assicurazioni	
k) altri	
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	
b) canoni di locazione finanziaria	
c) service	
9) Per il personale	27.360,28
a) salari e stipendi	21.047,86
b) oneri sociali	6.207,30
c) trattamento di fine rapporto	
d) altri costi	105,12
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	658,59
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 AK aziende non profit	
Totale (B)	28.018,87
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.790,16
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	
b) da altri soggetti	
16) Altri proventi finanziari	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	
b) interessi attivi bancari e postali	
c) proventi finanziari diversi	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	
b) bancari	
c) oneri finanziari diversi	
Totale (C)	-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	
b) di altri valori mobiliari	
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	
b) di altri valori mobiliari	
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	
b) plusvalenze straordinarie	
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo 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)	1.790,16
22) Imposte sul reddito	1.790,16
a) Irap	1.790,16
b) Ires	
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	0,00

Caffè Alzheimer	2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	30.000,00
a) rette	
b) oneri a rilevo sanitario	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) altri ricavi	30.000,00
2) Costi capitalizzati	-
a) incrementi di immobilizzazioni da lavori in corso	
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate AJ investimenti	
3) Variazioni delle rimanenze di attività in corso	
4) Proventi e ricavi diversi	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	-
Totale (A)	30.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	4.079,75
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	4.079,75
7) Acquisti servizi	15.954,43
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	4.500,00
b) servizi esternalizzati	92,38
c) trasporti	1.250,07
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	7.250,00
e) altre consulenze	375,00
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	22,50
g) utenze	120,12
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	27,77
i) costi per organi Istituzionali	417,60
j) assicurazioni	55,56
k) altri	1.843,43
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	9.318,29
a) salari e stipendi	7.207,33
b) oneri sociali	2.045,20
c) trattamento di fine rapporto	-
d) altri costi	65,76
10) Ammortamenti e svalutazioni	64,22
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	6,44
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	57,78
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	297,65
14) Oneri diversi di gestione	298,01
a) costi amministrativi	265,76
b) imposte non sul reddito	23,21
c) tasse	8,61
d) altri	0,44
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati AJ aziende non profit	-
Totale (B)	30.012,35
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 12,35
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	-
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo 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)	- 12,35
22) Imposte sul reddito	482,84
a) Irap	482,84
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 495,19

<i>Corsi</i>	<i>2011</i>
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	6.000,00
a) rette	6.000,00
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	-
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	
c) plusvalenze ordinarie	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	
e) altri ricavi istituzionali	
f) ricavi da attività commerciale	
5) Contributi in conto esercizio	-
a) contributi dalla Regione	
b) contributi dalla Provincia	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	
d) contributi dall'Azienda sanitaria	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	
f) altri contributi da privati	
Totale (A)	6.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti beni	320,00
a) beni socio sanitari	-
b) beni tecnico-economici	320,00
7) Acquisti servizi	4.500,00
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	-
b) servizi esternalizzati	-
c) trasporti	500,00
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	4.000,00
8) Godimento di beni di terzi	-
a) affitti	-
b) canoni di locazione finanziaria	-
c) service	-
9) Per il personale	827,89
a) salari e stipendi	640,15
b) oneri sociali	187,74
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	300,00
a) costi amministrativi	300,00
b) imposte non sul reddito	-
c) tasse	-
d) altri	-
d) minusvalenze ordinarie	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	-
g) contributi erogati AL aziende non profit	-
Totale (B)	5.947,89
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	52,11
C) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	-
a) in società partecipate	-
b) da altri soggetti	-
16) Altri proventi finanziari	-
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-
b) interessi attivi bancari e postali	-
c) proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
a) su mutui	-
b) bancari	-
c) oneri finanziari diversi	-
Totale (C)	-
D) <u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>	
18) Rivalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
19) Svalutazioni	-
a) di partecipazioni	-
b) di altri valori mobiliari	-
Totale (D)	-
E) <u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi da:	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	-
b) plusvalenze straordinarie	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo 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)	52,11
22) Imposte sul reddito	54,39
a) Irap	54,39
b) Ires	-
23) UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	- 2,28

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL DOCUMENTO DI BUDGET

La previsione delle risorse finanziarie ed economiche per l'esercizio 2011 dell'Azienda è stata formulata avvalendosi oltre che delle indicazioni espresse dalla Direzione dell'Azienda, dei valori risultanti dalla gestione dell'anno 2010.

Per i servizi offerti dall'Istituto A. Merlara, dati in concessione a partire dal 1 ottobre 2008 all'Istituto Maestre Pie dell'Addolorata di Rimini, le previsioni sono state formulate tenendo conto che a carico dell'ASP rimangono unicamente i costi di manutenzione straordinaria all'immobile, di manutenzione del parco, nonché una parte di costi amministrativi necessari per l'organizzazione degli interventi ad essi legati. Per tutte le altre strutture, invece, i valori contenuti nel budget, sono il risultato dell'adeguamento dei costi medi mensili, risultanti dalla gestione 2010 dell'ASP, i quali sono stati presi come base di calcolo per la previsione dell'anno 2011 adeguandoli anche alle indicazioni contenute nei nuovi contratti di servizio che, a partire dal 1° agosto 2011 regoleranno la gestione delle strutture residenziali.

I budget relativi al servizio di Assistenza domiciliare e alla Scuola dell'infanzia, sono stati redatti tenendo in considerazione che in corso d'anno la gestione del primo non sarà più affidata all'ASP, ma dal 1° luglio 2011 sarà data in gestione diretta normativa sull'accreditamento, alla cooperativa che forniva il personale assistenziale; mentre per la seconda, a partire dal nuovo anno scolastico (2011/2012) la gestione verrà data in concessione per 5 anni (prorogabili di ulteriori 5 anni), ad una cooperativa selezionata tramite gara pubblica, la quale corrisponderà un canone annuo di € 3.000,00. Essa assorbirà anche il personale docente che attualmente risultava impiegato nella scuola (n. 3 persone).

A partire dal mese di luglio 2011 è stato attivato un nuovo servizio di Corsi di stimolazione cognitiva, laboratori creativi e ginnastica dolce per anziani. Per questa nuova attività, non avendo valori di riferimento sui quali basarsi per effettuare le stime dei risultati che la gestione potrà dare, si è creato un budget che parte dalle indicazioni dei risultati che potenzialmente tali servizi possono ottenere, considerando che per erogarli si renderà, ovviamente, necessario il sostenimento di costi aggiuntivi, a quelli attualmente sostenuti, per l'acquisto di beni e servizi necessari per il loro espletamento, i quali sono stati calcolati partendo dal costo che per gli stessi sosteniamo negli altri servizi offerti.

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

Per le valutazioni delle singole voci di bilancio si rinvia alle considerazioni di carattere generale contenute nella relazione illustrativa al bilancio economico di previsione annuale 2011.

Per le strutture che accolgono più servizi, si sono utilizzate percentuali di ripartizione per i costi comuni che non possono essere imputati direttamente al centro di costo/ricavo. In particolare si tratta delle strutture di San Mauro Pascoli (in cui rientrano la Casa Protetta, la RSA e, in via residuale alcune spese della Scuola dell'infanzia) e di Savignano sul Rubicone (in cui rientrano la Casa Protetta e il Centro Diurno). San Mauro Pascoli, ospitando anche la sede amministrativa dell'intera ASP, trova, unicamente per il costo relativo alle utenze, un'ulteriore ripartizione percentuale attribuita all'Amministrazione, che tiene conto dei metri quadrati che gli uffici che offrono un servizio comune a tutte le altre strutture occupano. Le percentuali di ripartizione, calcolate in base al numero e alla tipologia degli ospiti, sono quelle indicate nelle seguenti tabelle:

SCHEMA DI RIPARTIZIONE COSTI STRUTTURA DI SAN MAURO PASCOLI

TIPOLOGIA DI SPESA	CASA PROTETTA	R . S . A	SCUOLA INFANZIA	ALLOGGI	AMMINISTRAZIONE
UTENZE	63,70%	27,30%	-	4,50%	4,50%
GENERI ALIMENTARI *	55%	25%	20%	-	-
CARBURANTE**	45%	50%	5%	-	-
OSSIGENO	-	100%	-	-	-
MANUTENZIONI (SE NON SPECIFICATE)	70%	30%	-	-	-
PREPARAZIONE PASTI	70%	30%	-	-	-
SERVIZI VARI IN APPALTO	70%	30%	-	-	-
SERVIZI VARI NON IN APPALTO	70%	30%	-	-	-
PANNOLONI	70%	30%	-	-	-
LAVANOLO	70%	30%	-	-	-
RIFIUTI SPECIALI	40%	60%	-	-	-
MEDICINALI (SE NON SPECIFICATI)	70%	30%	-	-	-
MATERIALE DI MEDICAZIONE	70%	30%	-	-	-

* PER I MESI DA OTTOBRE A GIUGNO (PERIODO DI APERTURA DEL SERVIZIO SCOLASTICO CON MENSA)
PER I MESI DA LUGLIO A SETTEMBRE IL COSTO VA COSI' RIPARTITO : 70% CASA PROTETTA - 30 % R.S.A.

** PER I MESI DA OTTOBRE A GIUGNO (PERIODO DI APERTURA DEL SERVIZIO SCOLASTICO CON MENSA)
PER I MESI DA LUGLIO A SETTEMBRE IL COSTO VA COSI' RIPARTITO : 50% CASA PROTETTA - 50 % R.S.A.

SCHEMA DI RIPARTIZIONE COSTI STRUTTURA DI SAVIGNANO SUL RUBICONE

TIPOLOGIA DI SPESA	CASA PROTETTA	CENTRO DIURNO	PASTI A DOMICILIO
UTENZE	80%	20%	
GENERI ALIMENTARI	65%	15%	20%
MANUTENZIONI	80%	20%	
M.P.A. VOLONTARI	80%	20%	
PREPARAZIONE PASTI	80%	20%	
SERVIZI VARI NON IN APPALTO	80%	20%	
SERVIZI GENERALI (PULIZIE-AUSILIARIO)	80%	20%	
ANIMAZIONE	80%	20%	
SERVIZIO ASSIST.LE DI ACCOPAGN.TO ANZIANI	-	100%	
SERVIZIO DI SUPPORTO ASSIST.LE/ACCESSORI	80%	20%	
PANNOLONI	100%	-	
LAVANOLO	100%	-	
RIFIUTI SPECIALI	100%	-	
MEDICINALI	100%	-	
MATERIALE MADICAZIONE	100%	-	