



ASP
Pianura Est
Azienda pubblica Servizi alla Persona

Documento di budget

Allegato D alla deliberazione del Cda n. 2 del 13.2.2018.

Allegato D alla deliberazione Assemblea dei Soci n. 3 del 28.2.2018.

Premessa

Il documento di budget è stato predisposto per l'anno 2018 in una forma dettagliata al fine di distribuire le risorse non solo per i diversi servizi ma anche tra le figure presenti.

I servizi sono raggruppati per sede in quanto spesso hanno le medesime figure di riferimento.

E' stato predisposto sia per la parte dei ricavi che per la parte dei costi distribuendo le varie voci determinate nel bilancio economico preventivo 2018.

Ad oggi sono stati attribuiti budget di spesa per i costi specifici ai diversi centri di attività che corrispondono ai servizi gestiti (es. CRA, CDA ecc...) affidandoli a diverse figure in base alla tipologia e titolarità della spesa.

I costi relativi al personale sono stati distribuiti tra i diversi servizi anche se il titolare del budget resta, in questa fase, il Responsabile delle Risorse Umane.

I servizi in sub committenza (SAD e CDA con gestori esterni) per i quali l'Asp svolge solo funzioni amministrative e di controllo sono stati accorpati in una unica voce che raccoglie tutti i costi ed i ricavi, in quanto l'Asp non ha potere di gestire tali servizi che sono stati affidati ai gestori attraverso contratti di servizio (Consorzio Aldebaran, Anfass, Coop Quadrifoglio), secondo le normative regionali sulla committenza.

E' stata creata anche la sezione dedicata alla gestione del patrimonio con le relative voci di ricavo e di costo.

SEDE DI PIEVE DI CENTO						
PIANO DEI CONTI	CRA	AFFIDAMENTO DEL BUDGET	CDA	AFFIDAMENTO DEL BUDGET	APP. PROTETTI	AFFIDAMENTO DEL BUDGET
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.						
Rette da privati	€ 1.169.742	Coordinatore	€ 92.589	Coordinatore	€ 17.380	Coordinatore
Rette da Comuni	€ 8.323	Coordinatore				
Rette da Az. Usl	€ 93.923	Coordinatore				
Rette da altri Enti	€ 16.074	Coordinatore				
Rimborso oneri a rilievo sanitario	€ 880.704	Coordinatore	€ 39.620	Coordinatore		
Rimb.spese per att. in conv. infermieri	€ 212.208	Coordinatore	€ 2.988	Coordinatore		
Rimb.spese per att. in conv. terapeuta	€ 36.310	Coordinatore				
Rimborso bollo su fatture e rette	€ 2.155	Responsabile Bilancio	€ 394	Responsabile Bilancio	€ 21	Responsabile Bilancio
Abbuoni attivi	€ 2	Responsabile Bilancio				
COSTI CAPITALIZZATI						
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	€ 455	Responsabile Bilancio	€ 10	Responsabile Bilancio	€ 7.738	Responsabile Bilancio
Quota per utilizzo donazioni	€ 126	Responsabile Bilancio	€ 4	Responsabile Bilancio		
PROVENTI E RICAVI DIVERSI						
Rimborsi spese condominiali ed altre					€ 50	Responsabile Patrimonio
Rimborsi INAIL	€ 2.950	Responsabile Risorse Umane	€ 162	Responsabile Risorse Umane	€ 30	Responsabile Risorse Umane
Rimborsi assicurativi	€ 229	Responsabile Patrimonio	€ 12	Responsabile Patrimonio	€ 2	Responsabile Patrimonio
Altri rimborsi da personale dipendente	€ 681	Responsabile Risorse Umane	€ 37	Responsabile Risorse Umane	€ 7	Responsabile Risorse Umane
Altri rimborsi diversi e recuperi	€ 465	Responsabile Bilancio	€ 25	Responsabile Bilancio	€ 5	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze attive ordinarie	€ 1.137	Responsabile Bilancio	€ 62	Responsabile Bilancio	€ 11	Responsabile Bilancio
Altri ricavi commerciali	€ 544	Responsabile Bilancio	€ 30	Responsabile Bilancio	€ 6	Responsabile Bilancio
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 68	Responsabile Bilancio	€ 4		€ 1	Responsabile Bilancio
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
ACQUISTI BENI						
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-€ 5.561	Coordinatore				
Presidi per incontinenza	-€ 26.801	Coordinatore				
Materiale per servizi alberghieri	-€ 1.627	Coordinatore	-€ 22	Coordinatore		
Vestiaro ospiti	-€ 100	Coordinatore				
Attrezzature consumo socio -sanitarie	-€ 7.314	Coordinatore				
Guanti, igiene personale	-€ 17.508	Coordinatore	-€ 100	Coordinatore		
Materiali per att. socio educative e animazione	-€ 825	Coordinatore	-€ 250	Coordinatore	-€ 25	Coordinatore
Generi alimentari	-€ 516	Coordinatore	-€ 18	Coordinatore		
Materiale di pulizia e lavanderia	-€ 11.900	Coordinatore	-€ 401	Coordinatore	-€ 84	Coordinatore

Articoli per manutenzione	-€ 2.576	Responsabile Patrimonio	-€ 106	Responsabile Patrimonio	-€ 103	Responsabile Patrimonio
Cancelleria, stampati e mat. di consumo	-€ 1.166	Responsabile Appalti	-€ 64	Responsabile Appalti	-€ 12	Responsabile Appalti
Materiale di guardaroba (vestiario)	-€ 2.468	Coordinatore	-€ 83	Coordinatore		
Carburanti e lubrificanti	-€ 1.648	Responsabile Patrimonio	-€ 3.423	Responsabile Patrimonio	-€ 1	Responsabile Patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico economalki	-€ 3.542	Responsabile Patrimonio	-€ 119	Responsabile Patrimonio		
ACQUISTI DI SERVIZI						
Acq. serv. per gest. att. parrucchiera	-€ 6.423	Coordinatore	-€ 1.145	Coordinatore		
Acq. serv. per gest. attività podologo	-€ 7.217	Coordinatore	-€ 1.476	Coordinatore		
Servizio lavanderia e lavanoio ospiti	-€ 32.976	Coordinatore				
Servizio lavanderia e lavanoio Personale	-€ 6.618	Coordinatore	-€ 232	Coordinatore		
Servizio di ristorazione	-€ 246.131	Coordinatore	-€ 18.264	Coordinatore	-€ 3	Coordinatore
Altri servizi diversi	-€ 1.000	Coordinatore				
Servizio di pulizia e sanificazione	-€ 114.185	Coordinatore	-€ 3.822	Coordinatore	-€ 361	Coordinatore
Servizio gestione Archivio	-€ 1.458	Responsabile Appalti	-€ 80	Responsabile Appalti	-€ 15	Responsabile Appalti
Manutenzione contratti di assistenza	-€ 20.236	Responsabile Appalti	-€ 2	Responsabile Appalti	-€ 1.507	Responsabile Patrimonio
Spese di trasporto utenti	-€ 5.154	Coordinatore	-€ 2	Coordinatore		
Consulenze amministrative	-€ 3.471	Direttore	-€ 190	Direttore	-€ 35	Direttore
Consulenze tecniche	-€ 2.378	Direttore	-€ 130	Direttore	-€ 24	Direttore
Consulenze legali	-€ 1.358	Direttore	-€ 74	Direttore	-€ 14	Direttore
Lav. inter. infermieri	-€ 1.549	Coordinatore	-€ 22	Coordinatore		
Lav. inter. e altre forme di coll. terapisti	-€ 346	Coordinatore				
Lav. inter. psicologo	-€ 92	Coordinatore				
Spese telefoniche ed internet	-€ 3.477	Responsabile Appalti	-€ 269	Responsabile Appalti	-€ 479	Responsabile Appalti
Energia elettrica	-€ 47.385	Responsabile Patrimonio	-€ 1.800	Responsabile Appalti	-€ 1.922	Responsabile Appalti
Gas e riscaldamento	-€ 48.296	Responsabile Patrimonio	-€ 2.063	Responsabile Patrimonio	-€ 1.950	Responsabile Patrimonio
Acqua	-€ 30.003	Responsabile Patrimonio	-€ 1.023	Responsabile Patrimonio	-€ 185	Responsabile Patrimonio
Manutenzioni aree verdi	-€ 2.800	Responsabile Patrimonio				
Manut.ni e riparaz. fabbricati istituzionali	-€ 4.000	Responsabile Patrimonio			-€ 1.000	Responsabile Patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	-€ 4.706	Responsabile Patrimonio	-€ 22	Responsabile Patrimonio	-€ 504	Responsabile Patrimonio
Manutenzione e riparaz. automezzi	-€ 175	Responsabile Patrimonio	-€ 2.029	Responsabile Patrimonio		Responsabile Patrimonio
Manutenzione macchinari e attrezzature	-€ 10.882	Responsabile Patrimonio	-€ 59	Responsabile Patrimonio	-€ 50	Responsabile Patrimonio
Costi e oneri per organi Istituzionali	-€ 8.726	Direttore	-€ 478	Direttore	-€ 89	Direttore
Assicurazioni	-€ 17.675	Responsabile Patrimonio	-€ 967	Responsabile Patrimonio	-€ 179	Responsabile Patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	-€ 825	Coordinatore	-€ 250	Coordinatore		
Oneri, vitalizi e legati	-€ 59	Responsabile Bilancio	-€ 3	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio
Altri servizi	-€ 10.492	Direttore	-€ 574	Direttore	-€ 106	Direttore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI						
Service	-€ 2.136	Responsabile Appalti	-€ 77	Responsabile Appalti	-€ 14	Responsabile Appalti

COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE						
Competenze fisse e variabili	-€ 1.063.972	Responsabile Risorse Umane	-€ 66.161	Responsabile Risorse Umane	-€ 1.266	Responsabile Risorse Umane
Competenze per lavoro straordinario	-€ 1.358	Responsabile Risorse Umane	-€ 74	Responsabile Risorse Umane	-€ 14	Responsabile Risorse Umane
Variazione fondo ferie e festività	-€ 1.132	Responsabile Risorse Umane	-€ 62	Responsabile Risorse Umane	-€ 12	Responsabile Risorse Umane
Rimborso competenze personale in comando	€ 17.891	Responsabile Risorse Umane	€ 979	Responsabile Risorse Umane	€ 182	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-€ 280.106	Responsabile Risorse Umane	-€ 17.261	Responsabile Risorse Umane	-€ 336	Responsabile Risorse Umane
Oneri su variazione fondo ferie maturate	-€ 289	Responsabile Risorse Umane	-€ 16	Responsabile Risorse Umane	-€ 3	Responsabile Risorse Umane
Inail	-€ 13.514	Responsabile Risorse Umane	-€ 735	Responsabile Risorse Umane	-€ 6	Responsabile Risorse Umane
Rimborso oneri sociali personale in comando	€ 6.143	Responsabile Risorse Umane	€ 336	Responsabile Risorse Umane	€ 62	Responsabile Risorse Umane
Oneri utilità ripartita personale cessato	-€ 405	Responsabile Risorse Umane	-€ 22	Responsabile Risorse Umane	-€ 4	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze lavoro straordinario	-€ 324	Responsabile Risorse Umane	-€ 18	Responsabile Risorse Umane	-€ 3	Responsabile Risorse Umane
Costi di aggiornamento e formazione per.	-€ 2.495	Coordinatore	-€ 136	Coordinatore	-€ 25	Coordinatore
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-€ 2.708	Responsabile Risorse Umane	-€ 148	Responsabile Risorse Umane	-€ 27	Responsabile Risorse Umane
Altri costi personale dipendente	-€ 294	Responsabile Risorse Umane	-€ 16	Responsabile Risorse Umane	-€ 3	Responsabile Risorse Umane
Costo pers. lavoro inter. infermieristico	-€ 144.539	Coordinatore	-€ 2.052	Coordinatore		
Costo personale per lavoro inter. terapeuta	-€ 31.362	Coordinatore				
Costo pers.lavoro inter. psicologo	-€ 8.357	Coordinatore				
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI						
Amm.to software e altri diritti di utilizzo	-€ 1.596	Responsabile Bilancio	-€ 87	Responsabile Bilancio	-€ 16	Responsabile Bilancio
Amm.to altre immobiliz. immateriali	-€ 4.626	Responsabile Bilancio	-€ 177	Responsabile Bilancio	-€ 20	Responsabile Bilancio
Amm.to costo pubbl.bandì pluriennali	-€ 57	Responsabile Bilancio	-€ 3	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio
Amm.to formazione e consulenze pluriennale	-€ 743	Responsabile Bilancio	-€ 29	Responsabile Bilancio	-€ 2	Responsabile Bilancio
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	-€ 133	Responsabile Bilancio			-€ 3.164	Responsabile Bilancio
Amm.to impianti e macchinari	-€ 1.448	Responsabile Bilancio	-€ 60	Responsabile Bilancio	-€ 292	Responsabile Bilancio
Amm.to Mobili e arredi	-€ 1.799	Responsabile Bilancio	-€ 67	Responsabile Bilancio	-€ 4.612	Responsabile Bilancio
Amm.to macch.eletrom-elettromec-computer	-€ 1.213	Responsabile Bilancio	-€ 49	Responsabile Bilancio	-€ 9	Responsabile Bilancio
Amm.to attrezzatura specifica	-€ 3.173	Responsabile Bilancio	-€ 24	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI						
Accantonamenti rischi su crediti	-€ 3.185	Responsabile Bilancio	-€ 174	Responsabile Bilancio	-€ 32	Responsabile Bilancio
ALTRI ACCANTONAMENTI						
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	-€ 4.532	Responsabile Bilancio	-€ 248	Responsabile Bilancio	-€ 46	Responsabile Bilancio
Accantonamenti per il personale dipendente	-€ 17.544	Responsabile Bilancio	-€ 960	Responsabile Bilancio	-€ 178	Responsabile Bilancio
ONERI DIVERSI DI GESTIONE						
Spese postali e valori bollati	-€ 2.303	Responsabile Bilancio	-€ 126	Responsabile Bilancio	-€ 23	Responsabile Bilancio
Gestione manutenzione software	-€ 10.310	Responsabile Appalti	-€ 564	Responsabile Appalti	-€ 105	Responsabile Appalti
Spese condominiali					-€ 3.500	Responsabile Patrimonio
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-€ 390	Responsabile Bilancio	-€ 21	Responsabile Bilancio	-€ 4	Responsabile Bilancio
Abbonamenti, riviste e libri	-€ 536	Coordinatore				

Altri costi amministrativi	-€ 794	Responsabile Bilancio	-€ 43	Responsabile Bilancio	-€ 8	Responsabile Bilancio
Tributi a consorzi di bonifica	-€ 1.250	Responsabile Bilancio				
Imposta di registro	-€ 1.292	Responsabile Bilancio	-€ 71	Responsabile Bilancio	-€ 13	Responsabile Bilancio
Imposta di bollo	-€ 4.079	Responsabile Bilancio	-€ 223	Responsabile Bilancio	-€ 41	Responsabile Bilancio
Altre imposte non sul reddito	-€ 12	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio		
Tassa smaltimento rifiuti	-€ 6.200	Responsabile Bilancio				
Tassa di proprietà automezzi	-€ 308	Responsabile Patrimonio	-€ 2	Responsabile Patrimonio		
Altre tasse	-€ 456	Responsabile Bilancio	-€ 17	Responsabile Bilancio	-€ 3	Responsabile Bilancio
Altri oneri diversi di gestione	-€ 270	Responsabile Bilancio	-€ 15	Responsabile Bilancio	-€ 3	Responsabile Bilancio
Abbuoni Passivi	-€ 90	Responsabile Bilancio	-€ 5	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio
Spese Legali per recupero crediti	-€ 2.266	Responsabile Bilancio	-€ 124	Responsabile Bilancio	-€ 23	Responsabile Bilancio
Altri oneri div. di gestione att. comm.	-€ 270	Responsabile Bilancio	-€ 15	Responsabile Bilancio	-€ 3	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze passive ordinarie	-€ 681	Responsabile Bilancio	-€ 37	Responsabile Bilancio	-€ 7	Responsabile Bilancio
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.						
Interessi passivi bancari	-€ 229	Responsabile Bilancio	-€ 12	Responsabile Bilancio	-€ 2	Responsabile Bilancio
Interessi passivi verso fornitori	-€ 229	Responsabile Bilancio	-€ 12	Responsabile Bilancio	-€ 2	Responsabile Bilancio
Altri oneri finanziari	-€ 703	Responsabile Bilancio	-€ 38	Responsabile Bilancio	-€ 7	Responsabile Bilancio
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA						
I) IMPOSTE E TASSE						
IMPOSTE SUL REDDITO						
Irap personale dipendente	-€ 88.563	Responsabile Risorse Umane	-€ 5.469	Responsabile Risorse Umane	-€ 104	Responsabile Risorse Umane
Irap su attività commerciale	-€ 19	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio		
Irap personale interinale	-€ 15.662	Responsabile Bilancio	-€ 174	Responsabile Bilancio		
Ires	-€ 1.807	Responsabile Bilancio			-€ 100	Responsabile Bilancio
Ires su attività commerciale	-€ 56	Responsabile Bilancio	-€ 3	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio

SERVIZI A GESTIONE DIRETTA - SEDE DI SAN GIORGIO DI PIANO						
PIANO DEI CONTI	CRA	AFFIDAMENTO DEL BUDGET	CDA	AFFIDAMENTO DEL BUDGET	APP. PROTETTI	AFFIDAMENTO DEL BUDGET
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.						
Rette da privati	€ 768.029	Coordinatore	€ 63.024	Coordinatore	€ 20.760	Coordinatore
Rette da Comuni	€ 18.509	Coordinatore			€ 427	
Rette da Az. Usl	€ 33.741	Coordinatore				
Rette da altri Enti	€ 15.143	Coordinatore				

Rimborso oneri a rilievo sanitario	€ 669.493	Coordinatore	€ 27.907	Coordinatore		
Rimb.spese per att.in conv.infermieri	€ 167.769	Coordinatore	€ 2.013	Coordinatore		
Rimb.spese per att.in conv. terapeuta	€ 27.801	Coordinatore				
Rimborso bollo su fatture e rette	€ 1.312	Responsabile Bilancio	€ 319	Responsabile Bilancio	€ 88	Responsabile Bilancio
Abbuoni attivi	€ 2	Responsabile Bilancio				
COSTI CAPITALIZZATI						
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	€ 55	Responsabile Bilancio	€ 3	Responsabile Bilancio	€ 6.970	Responsabile Bilancio
PROVENTI E RICAVI DIVERSI						
Rimborsi INAIL	€ 1.971	Responsabile Risorse Umane	€ 105	Responsabile Risorse Umane	€ 40	Responsabile Risorse Umane
Rimborsi assicurativi	€ 151	Responsabile Patrimonio	€ 8	Responsabile Patrimonio	€ 3	Responsabile Patrimonio
Altri rimborsi da personale dipendente	€ 454	Responsabile Risorse Umane	€ 24	Responsabile Risorse Umane	€ 9	Responsabile Risorse Umane
Altri rimborsi diversi e recuperi	€ 310	Responsabile Bilancio	€ 17	Responsabile Bilancio	€ 6	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze attive ordinarie	€ 756	Responsabile Bilancio	€ 40	Responsabile Bilancio	€ 15	Responsabile Bilancio
Altri ricavi commerciali	€ 363	Responsabile Bilancio	€ 19	Responsabile Bilancio	€ 7	Responsabile Bilancio
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 45	Responsabile Bilancio	€ 2	Responsabile Bilancio	€ 1	Responsabile Bilancio
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
ACQUISTI BENI						
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-€ 4.715	Coordinatore				
Presidi per incontinenza	-€ 18.086	Coordinatore				
Materiale per servizi alberghieri	-€ 1.698	Coordinatore	-€ 37	Coordinatore	-€ 14	Coordinatore
Vestituario ospiti	-€ 100	Coordinatore				
Attrezzature consumo socio -sanitarie	-€ 6.100	Coordinatore				
Guanti, igiene personale	-€ 13.406	Coordinatore	-€ 127	Coordinatore		
Materiali per att. socio educ. e animazione	-€ 663	Coordinatore	-€ 188	Coordinatore	-€ 50	Coordinatore
Generi alimentari	-€ 62	Coordinatore	-€ 4	Coordinatore		
Materiale di pulizia e lavanderia	-€ 5.442	Coordinatore	-€ 289	Coordinatore	-€ 106	Coordinatore
Articoli per manutenzione	-€ 4.012	Responsabile Patrimonio	-€ 176	Responsabile Patrimonio	-€ 114	Responsabile Patrimonio
Cancelleria, stampati e mat. di consumo	-€ 779	Responsabile Appalti	-€ 42	Responsabile Appalti	-€ 16	Responsabile Appalti
Materiale di guardaroba (vestituario)	-€ 2.841	Coordinatore	-€ 206	Coordinatore		
Carburanti e lubrificanti	-€ 482	Responsabile Patrimonio	-€ 1.097	Responsabile Patrimonio	-€ 1	Responsabile Patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico economici	-€ 2.237	Responsabile Patrimonio	-€ 163	Responsabile Patrimonio		
ACQUISTI DI SERVIZI						
Acq. serv. per gest. att. parrucchiera	-€ 5.269	Coordinatore	-€ 432	Coordinatore		
Acq. serv. per gest. attività podologo	-€ 5.236	Coordinatore	-€ 999	Coordinatore		
Servizio lavanderia e lavanoio ospiti	-€ 22.616	Coordinatore			-€ 14	Coordinatore
Servizio lavanderia e lavanoio Personale	-€ 4.628	Coordinatore	-€ 296	Coordinatore		
Servizio di ristorazione	-€ 167.200	Coordinatore	-€ 14.067	Coordinatore	-€ 1.878	Coordinatore
Altri servizi diversi	-€ 1.000	Coordinatore				
Servizio di pulizia e sanificazione	-€ 84.230	Coordinatore	-€ 4.479	Coordinatore	-€ 1.640	Coordinatore
Servizio gestione Archivio	-€ 974	Responsabile Appalti	-€ 52	Responsabile Appalti	-€ 20	Responsabile Appalti
Manutenzione contratti di assistenza	-€ 12.560	Responsabile Appalti	-€ 1	Responsabile Appalti	-€ 1.413	Responsabile Patrimonio
Spese di trasporto utenti	-€ 9.796	Coordinatore	-€ 1	Coordinatore		
Consulenze amministrative	-€ 2.317	Direttore	-€ 124	Direttore	-€ 47	Direttore
Consulenze tecniche	-€ 1.589	Direttore	-€ 85	Direttore	-€ 33	Direttore
Consulenze legali	-€ 908	Direttore	-€ 49	Direttore	-€ 19	Direttore

Lav. inter. infermieri	-€ 1.590	Coordinatore	-€ 19	Coordinatore		
Lav.inter. e altre forme di coll. terapeuta.	-€ 280	Coordinatore				
Lav. inter. psicologo	-€ 92	Coordinatore				
Spese telefoniche ed internet	-€ 3.983	Responsabile Appalti	-€ 159	Responsabile Appalti	-€ 873	Responsabile Appalti
Energia elettrica	-€ 23.154	Responsabile Patrimonio	-€ 1.674	Responsabile Patrimonio	-€ 3.305	Responsabile Patrimonio
Gas e riscaldamento	-€ 27.916	Responsabile Patrimonio	-€ 2.088	Responsabile Patrimonio	-€ 2.024	Responsabile Patrimonio
Acqua	-€ 16.006	Responsabile Patrimonio	-€ 1.087	Responsabile Patrimonio	-€ 798	Responsabile Patrimonio
Manut.ni e riparaz.fabbricati istituzionali	-€ 2.500	Responsabile Patrimonio			-€ 1.000	Responsabile Patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	-€ 4.387	Responsabile Patrimonio	-€ 15	Responsabile Patrimonio	-€ 1.463	Responsabile Patrimonio
Manutenzione e riparaz. automezzi	-€ 297	Responsabile Patrimonio	-€ 2.615	Responsabile Patrimonio		Responsabile Patrimonio
Manutenzione macchinari e attrezzature	-€ 2.955	Responsabile Patrimonio	-€ 118	Responsabile Patrimonio	-€ 50	Responsabile Patrimonio
Costi e oneri per organi Istituzionali	-€ 5.827	Direttore	-€ 312	Direttore	-€ 119	Direttore
Assicurazioni	-€ 11.801	Responsabile Patrimonio	-€ 632	Responsabile Patrimonio	-€ 242	Responsabile Patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	-€ 663	Coordinatore	-€ 188	Coordinatore		
Oneri, vitalizi e legati	-€ 39	Responsabile Bilancio	-€ 2	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio
Altri servizi	-€ 7.005	Direttore	-€ 375	Direttore	-€ 144	Direttore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI						
Service	-€ 1.766	Responsabile Appalti	-€ 50	Responsabile Appalti	-€ 19	Responsabile Appalti
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE						
Competenze fisse e variabili	-€ 731.570	Responsabile Risorse Umane	-€ 53.792	Responsabile Risorse Umane	-€ 2.453	Responsabile Risorse Umane
Competenze per lavoro straordinario	-€ 908	Responsabile Risorse Umane	-€ 49	Responsabile Risorse Umane	-€ 19	Responsabile Risorse Umane
Variazione fondo ferie e festività	-€ 757	Responsabile Risorse Umane	-€ 41	Responsabile Risorse Umane	-€ 16	Responsabile Risorse Umane
Rimborso competenze personale in comando	€ 11.947	Responsabile Risorse Umane	€ 640	Responsabile Risorse Umane	€ 245	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-€ 193.045	Responsabile Risorse Umane	-€ 14.285	Responsabile Risorse Umane	-€ 653	Responsabile Risorse Umane
Oneri su variazione fondo ferie maturate	-€ 192	Responsabile Risorse Umane	-€ 10	Responsabile Risorse Umane	-€ 4	Responsabile Risorse Umane
Inail	-€ 9.630	Responsabile Risorse Umane	-€ 720	Responsabile Risorse Umane	-€ 10	Responsabile Risorse Umane
Rimborso oneri sociali personale in comando	€ 4.103	Responsabile Risorse Umane	€ 220	Responsabile Risorse Umane	€ 84	Responsabile Risorse Umane
Oneri utilità ripartita personale cessato	-€ 271	Responsabile Risorse Umane	-€ 14	Responsabile Risorse Umane	-€ 6	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze lavoro straordinario	-€ 217	Responsabile Risorse Umane	-€ 12	Responsabile Risorse Umane	-€ 4	Responsabile Risorse Umane
Costi di aggiornamento e formazione per.	-€ 1.664	Coordinatore	-€ 89	Coordinatore	-€ 34	Coordinatore
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-€ 1.808	Responsabile Risorse Umane	-€ 97	Responsabile Risorse Umane	-€ 37	Responsabile Risorse Umane
Altri costi personale dipendente	€ 197	Responsabile Risorse Umane	-€ 11	Responsabile Risorse Umane	-€ 4	Responsabile Risorse Umane
Costo pers.lavoro inter.infermieristico	-€ 150.150	Coordinatore	-€ 1.824	Coordinatore		
Costo personale per lavoro inter. terapeuta	-€ 25.364	Coordinatore				
Costo pers.lavoro inter.psicologo	-€ 8.355	Coordinatore				
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI						
Amm.to software e altri diritti di utilizzo	-€ 1.065	Responsabile Bilancio	-€ 57	Responsabile Bilancio	-€ 22	Responsabile Bilancio
Amm.to altre immobiliz. immateriali	-€ 3.715	Responsabile Bilancio	-€ 173	Responsabile Bilancio	-€ 64	Responsabile Bilancio
Amm.to costo pubbl.bandì pluriennali	-€ 38	Responsabile Bilancio	-€ 2	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio
Amm.to formazione e consulenze pluriennali	-€ 295	Responsabile Bilancio	-€ 20	Responsabile Bilancio	-€ 2	Responsabile Bilancio
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	-€ 28	Responsabile Bilancio			-€ 6.969	Responsabile Bilancio
Amm.to fabbricati del patrimonio disponibile	-€ 102	Responsabile Bilancio				
Amm.to impianti e macchinari	-€ 3.124	Responsabile Bilancio	-€ 114	Responsabile Bilancio	-€ 43	Responsabile Bilancio
Amm.to Mobili e arredi	-€ 918	Responsabile Bilancio	-€ 25	Responsabile Bilancio	-€ 111	Responsabile Bilancio
Amm.to macch.eletrom-elettromec-computer	-€ 601	Responsabile Bilancio	-€ 32	Responsabile Bilancio	-€ 12	Responsabile Bilancio
Amm.to attrezzatura specifica	-€ 3.475	Responsabile Bilancio	-€ 25	Responsabile Bilancio	-€ 179	Responsabile Bilancio

ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI						
Accantonamenti rischi su crediti	-€ 2.128	Responsabile Bilancio	-€ 114	Responsabile Bilancio	-€ 44	Responsabile Bilancio
ALTRI ACCANTONAMENTI						
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	-€ 3.026	Responsabile Bilancio	-€ 162	Responsabile Bilancio	-€ 62	Responsabile Bilancio
Accantonamenti per il personale dipendente	-€ 11.715	Responsabile Bilancio	-€ 627	Responsabile Bilancio	-€ 240	Responsabile Bilancio
ONERI DIVERSI DI GESTIONE						
Spese postali e valori bollati	-€ 1.537	Responsabile Bilancio	-€ 82	Responsabile Bilancio	-€ 31	Responsabile Bilancio
Gestione manutenzione software	-€ 6.884	Responsabile Appalti	-€ 369	Responsabile Appalti	-€ 141	Responsabile Appalti
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-€ 260	Responsabile Bilancio	-€ 14	Responsabile Bilancio	-€ 5	Responsabile Bilancio
Abbonamenti, riviste e libri	-€ 705	Coordinatore				
Altri costi amministrativi	-€ 530	Responsabile Bilancio	-€ 28	Responsabile Bilancio	-€ 11	Responsabile Bilancio
Tributi a consorzi di bonifica	-€ 460	Responsabile Bilancio				
Imposta di registro	-€ 862	Responsabile Bilancio	-€ 46	Responsabile Bilancio	-€ 18	Responsabile Bilancio
Imposta di bollo	-€ 2.723	Responsabile Bilancio	-€ 146	Responsabile Bilancio	-€ 56	Responsabile Bilancio
Altre imposte non sul reddito	-€ 8	Responsabile Bilancio				
Tassa smaltimento rifiuti	-€ 5.982	Responsabile Bilancio				
Tassa di proprietà automezzi	-€ 303	Responsabile Patrimonio	-€ 1	Responsabile Patrimonio		
Altre tasse	-€ 204	Responsabile Bilancio	-€ 11	Responsabile Bilancio	-€ 4	Responsabile Bilancio
Altri oneri diversi di gestione	-€ 182	Responsabile Bilancio	-€ 10	Responsabile Bilancio	-€ 4	Responsabile Bilancio
Abbuoni Passivi	-€ 61	Responsabile Bilancio	-€ 3	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio
Spese Legali per recupero crediti	-€ 1.513	Responsabile Bilancio	-€ 81	Responsabile Bilancio	-€ 31	Responsabile Bilancio
Altri oneri div. di gestione attività comm.	-€ 182	Responsabile Bilancio	-€ 10	Responsabile Bilancio	-€ 4	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze passive ordinarie	-€ 454	Responsabile Bilancio	-€ 24	Responsabile Bilancio	-€ 9	Responsabile Bilancio
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.						
Interessi passivi bancari	-€ 151	Responsabile Bilancio	-€ 8	Responsabile Bilancio	-€ 3	Responsabile Bilancio
Interessi passivi verso fornitori	-€ 151	Responsabile Bilancio	-€ 8	Responsabile Bilancio	-€ 3	Responsabile Bilancio
Altri oneri finanziari	-€ 469	Responsabile Bilancio	-€ 25	Responsabile Bilancio	-€ 10	Responsabile Bilancio
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA						
I) IMPOSTE E TASSE						
IMPOSTE SUL REDDITO						
Irap personale dipendente	-€ 60.737	Responsabile Risorse Umane	-€ 4.520	Responsabile Risorse Umane	-€ 203	Responsabile Risorse Umane
Irap su attività commerciale	-€ 12	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio		
Irap personale interinale	-€ 15.629	Responsabile Bilancio	-€ 155	Responsabile Bilancio		
Ires	-€ 683	Responsabile Bilancio			-€ 44	Responsabile Bilancio
Ires su attività commerciale	-€ 38	Responsabile Bilancio	-€ 2	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio

SERVIZI A GESTIONE DIRETTA - SEDE DI BUDRIO				
PIANO DEI CONTI	CRA	AFFIDAMENTO DEL BUDGET	CDA	AFFIDAMENTO DEL BUDGET
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.				
Rette da privati	€ 1.395.842	Coordinatore	€ 52.605	Coordinatore

Rette da Comuni	€ 34.724	Coordinatore		
Rette da Az. Usl	€ 225.670	Coordinatore		
Rette da altri Enti	€ 24.736	Coordinatore		
Rimborso oneri a rilievo sanitario	€ 991.279	Coordinatore	€ 50.140	Coordinatore
Rimb.spese per att.in conv.infermieri	€ 255.687	Coordinatore	€ 953	Coordinatore
Rimb.spese per att.in conv. terapista	€ 46.062	Coordinatore		
Rimborso bollo su fatture e rette	€ 2.328	Responsabile Bilancio	€ 391	Responsabile Bilancio
Abbuoni attivi	€ 4	Responsabile Bilancio		
COSTI CAPITALIZZATI				
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	€ 119.743	Responsabile Bilancio	€ 3	Responsabile Bilancio
Quota per utilizzo donazioni	€ 10.248	Responsabile Bilancio	€ 243	Responsabile Bilancio
PROVENTI E RICAVI DIVERSI				
Rimborsi INAIL	€ 3.805	Responsabile Risorse Umane	€ 124	Responsabile Risorse Umane
Rimborsi assicurativi	€ 292	Responsabile Patrimonio	€ 9	Responsabile Patrimonio
Altri rimborsi da personale dipendente	€ 876	Responsabile Risorse Umane	€ 28	Responsabile Risorse Umane
Altri rimborsi diversi e recuperi	€ 599	Responsabile Bilancio	€ 19	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze attive ordinarie	€ 1.460	Responsabile Bilancio	€ 47	Responsabile Bilancio
Altri ricavi commerciali	€ 701	Responsabile Bilancio	€ 23	Responsabile Bilancio
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 88	Responsabile Bilancio	€ 3	Responsabile Bilancio
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
ACQUISTI BENI				
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-€ 2.556	Coordinatore		
Presidi per incontinenza	-€ 30.420	Coordinatore		
Materiale per servizi alberghieri	-€ 4.252	Coordinatore	-€ 88	Coordinatore
Vestiaro ospiti	-€ 100	Coordinatore		
Attrezzature consumo socio -sanitarie	-€ 15.665	Coordinatore		
Guanti, igiene personale	-€ 20.861	Coordinatore	-€ 120	Coordinatore
Materiali per att. socio educ. e animazione	-€ 1.085	Coordinatore	-€ 125	Coordinatore
Generi alimentari	-€ 65	Coordinatore	-€ 2	Coordinatore
Materiale di pulizia e lavanderia	-€ 10.038	Coordinatore	-€ 425	Coordinatore
Articoli per manutenzione	-€ 2.818	Responsabile Patrimonio	-€ 72	Responsabile Patrimonio
Cancelleria, stampati e mat. di consumo	-€ 1.504	Responsabile Appalti	-€ 49	Responsabile Appalti
Materiale di guardaroba (vestiario)	-€ 1.074	Coordinatore	-€ 26	Coordinatore
Carburanti e lubrificanti	-€ 1.111	Responsabile Patrimonio	-€ 267	Responsabile Patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico economici	-€ 3.906	Responsabile Patrimonio	-€ 94	Responsabile Patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI				
Acq. serv. per gest. att. parrucchiera	-€ 4.514	Coordinatore		Coordinatore
Acq. serv. per gest. attività podologo	-€ 3.090	Coordinatore	-€ 210	Coordinatore

Servizio smaltimento rifiuti	-€ 9.565	Responsabile Patrimonio		
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	-€ 89.031	Coordinatore		
Servizio lavanderia e lavanolo Personale	-€ 20.867	Coordinatore	-€ 477	Coordinatore
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	-€ 2.133	Coordinatore	-€ 533	Coordinatore
Servizio di ristorazione	-€ 326.683	Coordinatore	-€ 13.197	Coordinatore
Altri servizi diversi	-€ 1.000	Coordinatore		
Servizio di pulizia e sanificazione	-€ 130.172	Coordinatore	-€ 10.591	Coordinatore
Servizio gestione Archivio	-€ 1.880	Responsabile Appalti	-€ 61	Responsabile Appalti
Servizio gestione Energia	-€ 60.219	Responsabile Patrimonio		
Manutenzione contratti di assistenza	-€ 3.313	Responsabile Appalti	-€ 1	Responsabile Patrimonio
Spese di trasporto utenti	-€ 9.304	Coordinatore	-€ 2	Coordinatore
Consulenze amministrative	-€ 4.473	Direttore	-€ 145	Direttore
Consulenze tecniche	-€ 3.067	Direttore	-€ 100	Direttore
Consulenze legali	-€ 1.753	Direttore	-€ 57	Direttore
Lav. inter. infermieri	-€ 2.326	Coordinatore	-€ 11	Coordinatore
Lav.inter. e altre forme di coll. terapeuta	-€ 464	Coordinatore		
Lav. inter. psicologo	-€ 93	Coordinatore		
Spese telefoniche ed internet	-€ 5.263	Responsabile Appalti	-€ 116	Responsabile Appalti
Energia elettrica	-€ 54.203	Responsabile Patrimonio	-€ 1.316	Responsabile Patrimonio
Gas e riscaldamento	-€ 456	Responsabile Patrimonio	-€ 15	Responsabile Patrimonio
Acqua	-€ 17.818	Responsabile Patrimonio	-€ 408	Responsabile Patrimonio
Manut.ni e riparaz. fabbricati istituzionali	-€ 5.000	Responsabile Patrimonio		
Manut. e riparaz. impianti	-€ 4.149	Responsabile Patrimonio	-€ 17	Responsabile Patrimonio
Manutenzione e riparazione automezzi	-€ 2.000	Responsabile Patrimonio	-€ 367	Responsabile Patrimonio
Manutenzione macchinari e attrezzature	-€ 2.891	Responsabile Patrimonio	-€ 59	Responsabile Patrimonio
Costi e oneri per organi Istituzionali	-€ 11.250	Direttore	-€ 366	Direttore
Assicurazioni	-€ 22.784	Responsabile Patrimonio	-€ 741	Responsabile Patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	-€ 1.086	Coordinatore	-€ 125	Coordinatore
Oneri, vitalizi e legati	-€ 75	Responsabile Bilancio	-€ 2	Responsabile Bilancio
Altri servizi	-€ 13.524	Direttore	-€ 440	Direttore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
Service	-€ 14.082	Responsabile Appalti	-€ 59	Responsabile Appalti
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE				
Competenze fisse e variabili	-€ 1.235.471	Responsabile Risorse Umane	-€ 56.590	Responsabile Risorse Umane
Competenze per lavoro straordinario	-€ 1.753	Responsabile Risorse Umane	-€ 57	Responsabile Risorse Umane
Variazione fondo ferie e festività	-€ 1.462	Responsabile Risorse Umane	-€ 48	Responsabile Risorse Umane
Rimborso competenze personale in comando	€ 23.064	Responsabile Risorse Umane	€ 750	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-€ 323.565	Responsabile Risorse Umane	-€ 14.904	Responsabile Risorse Umane

Oneri su variazione fondo ferie maturate	-€ 372	Responsabile Risorse Umane	-€ 12	Responsabile Risorse Umane
Inail	-€ 16.746	Responsabile Risorse Umane	-€ 742	Responsabile Risorse Umane
Rimborso oneri sociali personale in com.	€ 7.921	Responsabile Risorse Umane	€ 258	Responsabile Risorse Umane
Oneri utilità ripartita personale cessat	-€ 523	Responsabile Risorse Umane	-€ 17	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze lavoro straordin.	-€ 418	Responsabile Risorse Umane	-€ 14	Responsabile Risorse Umane
Costi di aggiornamento e formazione per.	-€ 3.213	Coordinatore	-€ 104	Coordinatore
Mensa dipendenti	-€ 2.256	Responsabile Risorse Umane	-€ 194	Responsabile Risorse Umane
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-€ 3.491	Responsabile Risorse Umane	-€ 114	Responsabile Risorse Umane
Altri costi personale dipendente	-€ 380	Responsabile Risorse Umane	-€ 12	Responsabile Risorse Umane
Costo pers.lavoro iner.infermieristico	-€ 223.078	Coordinatore	-€ 896	Coordinatore
Costo personale per lavoro inter. terapeuta	-€ 42.026	Coordinatore		
Costo pers.lavoro iner.psicologo	-€ 8.355	Coordinatore		
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
Amm.to software e altri diritti di utilizzo	-€ 2.057	Responsabile Bilancio	-€ 67	Responsabile Bilancio
Amm.to altre immobiliz. immateriali	-€ 1.887	Responsabile Bilancio	-€ 61	Responsabile Bilancio
Amm.to costo pubbl.banditi pluriennali	-€ 74	Responsabile Bilancio	-€ 2	Responsabile Bilancio
Amm.to formazione e consulenze pluriennali	-€ 817	Responsabile Bilancio	-€ 7	Responsabile Bilancio
Amm.to fabbr. di pregio artistico p.ind.	-€ 122.447	Responsabile Bilancio		
Amm.to impianti e macchinari	-€ 4.317	Responsabile Bilancio	-€ 46	Responsabile Bilancio
Amm.to Mobili e arredi	-€ 437	Responsabile Bilancio	-€ 11	Responsabile Bilancio
Amm.to macch.eletrom-elettromec-computer	-€ 1.161	Responsabile Bilancio	-€ 38	Responsabile Bilancio
Amm.to automezzi	-€ 10.068	Responsabile Bilancio	-€ 243	Responsabile Bilancio
Amm.to attrezzatura specifica	-€ 543	Responsabile Bilancio		
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI				
Accantonamenti rischi su crediti	-€ 4.108	Responsabile Bilancio	-€ 134	Responsabile Bilancio
ALTRI ACCANTONAMENTI				
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	-€ 5.842	Responsabile Bilancio	-€ 190	Responsabile Bilancio
Accantonamenti per il personale dipendente	-€ 22.617	Responsabile Bilancio	-€ 736	Responsabile Bilancio
ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
Spese postali e valori bollati	-€ 2.967	Responsabile Bilancio	-€ 96	Responsabile Bilancio
Gestione manutenzione software	-€ 13.291	Responsabile Appalti	-€ 432	Responsabile Appalti
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-€ 502	Responsabile Bilancio	-€ 16	Responsabile Bilancio
Abbonamenti, riviste e libri	-€ 770	Coordinatore	-€ 705	Coordinatore
Altri costi amministrativi	-€ 1.022	Responsabile Bilancio	-€ 33	Responsabile Bilancio
Tributi a consorzi di bonifica	-€ 1.450	Responsabile Bilancio		
Imposta di registro	-€ 1.665	Responsabile Bilancio	-€ 54	Responsabile Bilancio
Imposta di bollo	-€ 5.258	Responsabile Bilancio	-€ 171	Responsabile Bilancio
Altre imposte non sul reddito	-€ 15	Responsabile Bilancio		Responsabile Bilancio

Tassa smaltimento rifiuti	-€ 6.228	Responsabile Bilancio		
Tassa di proprietà automezzi	-€ 323	Responsabile Patrimonio	-€ 1	Responsabile Patrimonio
Altre tasse	-€ 894	Responsabile Bilancio	-€ 13	Responsabile Bilancio
Altri oneri diversi di gestione	-€ 351	Responsabile Bilancio	-€ 11	Responsabile Bilancio
Abbuoni Passivi	-€ 117	Responsabile Bilancio	-€ 4	Responsabile Bilancio
Spese Legali per recupero crediti	-€ 2.921	Responsabile Bilancio	-€ 95	Responsabile Bilancio
Altri oneri div. di gestione att. commerciale	-€ 351	Responsabile Bilancio	-€ 11	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze passive ordinarie	-€ 876	Responsabile Bilancio	-€ 28	Responsabile Bilancio
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.				
Interessi passivi bancari	-€ 292	Responsabile Bilancio	-€ 9	Responsabile Bilancio
Interessi passivi verso fornitori	-€ 292	Responsabile Bilancio	-€ 9	Responsabile Bilancio
Altri oneri finanziari	-€ 906	Responsabile Bilancio	-€ 29	Responsabile Bilancio
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA				
I) IMPOSTE E TASSE				
IMPOSTE SUL REDDITO				
Irap personale dipendente	-€ 102.425	Responsabile Risorse Umane	-€ 4.753	Responsabile Risorse Umane
Irap su attività commerciale	-€ 23	Responsabile Bilancio	-€ 1	Responsabile Bilancio
Irap personale interinale	-€ 23.244	Responsabile Bilancio	-€ 76	Responsabile Bilancio
Ires	-€ 2.840	Responsabile Bilancio		
Ires su attività commerciale	-€ 73	Responsabile Bilancio	-€ 2	Responsabile Bilancio

SERVIZI A GESTIONE DIRETTA - SEDE DI MINERBIO			
PIANO DEI CONTI	CRA	AFFIDAMENTO DEL BUDGET	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.			
Rette da privati	€ 847.760		Coordinatore
Rette da Comuni	€ 20.194		Coordinatore
Rette da Az. Usl	€ 12.879		Coordinatore
Rette da altri Enti	€ 2.727		Coordinatore
Rimborso oneri a rilievo sanitario	€ 712.083		Coordinatore
Rimb.spese per att.in conv.infermieri	€ 186.717		Coordinatore
Rimb.spese per att.in conv. terapisti	€ 28.221		Coordinatore
Rimborso bollo su fatture e rette	€ 1.420		Responsabile Bilancio
Abbuoni attivi	€ 2		Responsabile Bilancio

COSTI CAPITALIZZATI		
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	€ 61	Responsabile Bilancio
PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
Rimborsi INAIL	€ 2.182	Responsabile Risorse Umane
Rimborsi assicurativi	€ 167	Responsabile Patrimonio
Altri rimborsi da personale dipendente	€ 502	Responsabile Risorse Umane
Altri rimborsi diversi e recuperi	€ 343	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze attive ordinarie	€ 837	Responsabile Bilancio
Altri ricavi commerciali	€ 402	Responsabile Bilancio
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 50	Responsabile Bilancio
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
ACQUISTI BENI		
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-€ 3.472	Coordinatore
Presidi per incontinenza	-€ 18.517	Coordinatore
Materiale per servizi alberghieri	-€ 1.782	Coordinatore
Vestituario ospiti	-€ 100	Coordinatore
Attrezzature consumo socio -sanitarie	-€ 5.303	Coordinatore
Guanti, igiene personale	-€ 10.583	Coordinatore
Materiali per att. socio educ. e animazione	-€ 613	Coordinatore
Generi alimentari	-€ 67	Coordinatore
Materiale di pulizia e lavanderia	-€ 9.165	Coordinatore
Articoli per manutenzione	-€ 1.382	Responsabile Patrimonio
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	-€ 863	Responsabile Appalti
Materiale di guardaroba (vestituario)	-€ 1.372	Coordinatore
Carburanti e lubrificanti	-€ 561	Responsabile Patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico economici	-€ 1.800	Responsabile Patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI		
Acq. serv. per gest. att. parrucchiera	-€ 4.342	Coordinatore
Servizio smaltimento rifiuti	-€ 1.122	Responsabile Bilancio
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	-€ 39.530	Coordinatore
Servizio lavanderia e lavanolo Personale	-€ 12.128	Coordinatore
Servizio disinfestazione ed igienizzazione	-€ 1.778	Coordinatore
Servizio di ristorazione	-€ 174.618	Coordinatore
Servizio di pulizia e sanificazione	-€ 96.232	Coordinatore
Servizio gestione Archivio	-€ 1.078	Responsabile Appalti
Servizio gestione Energia	-€ 31.547	Responsabile Patrimonio
Manutenzione contratti di assistenza	-€ 1.101	Responsabile Appalti
Spese di trasporto utenti	-€ 4.975	Coordinatore

Consulenze amministrative	-€ 2.565	Direttore
Consulenze tecniche	-€ 1.759	Direttore
Consulenze legali	-€ 1.005	Direttore
Lav. inter. infermieri	-€ 1.766	Coordinatore
Lav.inter. e altre forme di coll. terapeuta	-€ 283	Coordinatore
Lav. inter. psicologo	-€ 92	Coordinatore
Spese telefoniche ed internet	-€ 5.067	Responsabile Appalti
Energia elettrica	-€ 37.462	Responsabile Patrimonio
Gas e riscaldamento	-€ 262	Responsabile Patrimonio
Acqua	-€ 12.178	Responsabile Patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	-€ 3.611	Responsabile Patrimonio
Manutenzione e riparaz. automezzi	-€ 517	Responsabile Patrimonio
Manutenzione macchinari e attrezzature	-€ 4.746	Responsabile Patrimonio
Manutenzioni immob. di terzi	-€ 2.193	Responsabile Patrimonio
Costi e oneri per organi Istituzionali	-€ 6.451	Direttore
Assicurazioni	-€ 13.065	Responsabile Patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	-€ 613	Coordinatore
Oneri, vitalizi e legati	-€ 43	Responsabile Bilancio
Altri servizi	-€ 7.755	Direttore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
Service	-€ 6.549	Responsabile Appalti
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE		
Competenze fisse e variabili	-€ 764.910	Responsabile Risorse Umane
Competenze per lavoro straordinario	-€ 1.005	Responsabile Risorse Umane
Variazione fondo ferie e festività	-€ 838	Responsabile Risorse Umane
Rimborso competenze personale in comando	€ 13.226	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-€ 202.376	Responsabile Risorse Umane
Oneri su variazione fondo ferie maturate	-€ 213	Responsabile Risorse Umane
Inail	-€ 9.989	Responsabile Risorse Umane
Rimborso oneri sociali personale in comando	€ 4.542	Responsabile Risorse Umane
Oneri utilità ripartita personale cessato	-€ 300	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze lavoro straordinario	-€ 240	Responsabile Risorse Umane
Costi di aggiornamento e formazione per.	-€ 1.842	Coordinatore
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-€ 2.002	Responsabile Risorse Umane
Altri costi personale dipendente	-€ 218	Responsabile Risorse Umane
Costo pers.lavoro inter.infermieristico	-€ 167.790	Coordinatore
Costo personale per lavoro inter. terapeuta	-€ 25.748	Coordinatore
Costo pers.lavoro inter.psicologo	-€ 8.355	Coordinatore

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
Amm.to software e altri diritti di utilizzo	-€ 1.179	Responsabile Bilancio
Amm.to migliorie su beni di terzi	-€ 23.823	Responsabile Bilancio
Amm.to altre immobiliz. immateriali	-€ 1.082	Responsabile Bilancio
Amm.to costo pubbl.bandì plurienn.	-€ 42	Responsabile Bilancio
Amm.to formazione e consulenze pluriennali	-€ 337	Responsabile Bilancio
Amm.to impianti e macchinari	-€ 817	Responsabile Bilancio
Amm.to Mobili e arredi	-€ 187	Responsabile Bilancio
Amm.to macch.eletrom-elettromec-computer	-€ 665	Responsabile Bilancio
Amm.to attrezzatura specifica	-€ 630	Responsabile Bilancio
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI		
Accantonamenti rischi su crediti	-€ 2.356	Responsabile Bilancio
ALTRI ACCANTONAMENTI		
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	-€ 3.350	Responsabile Bilancio
Accantonamenti per il personale dipendente	-€ 12.969	Responsabile Bilancio
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
Spese postali e valori bollati	-€ 1.701	Responsabile Bilancio
Gestione manutenzione software	-€ 7.621	Responsabile Appalti
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-€ 288	Responsabile Bilancio
Abbonamenti, riviste e libri	-€ 705	Coordinatore
Altri costi amministrativi	-€ 586	Responsabile Bilancio
Imposta di registro	-€ 955	Responsabile Bilancio
Imposta di bollo	-€ 3.015	Responsabile Bilancio
Altre imposte non sul reddito	-€ 8	Responsabile Bilancio
Tassa smaltimento rifiuti	-€ 185	Responsabile Bilancio
Tassa di proprietà automezzi	-€ 146	Responsabile Patrimonio
Altre tasse	-€ 226	Responsabile Bilancio
Altri oneri diversi di gestione	-€ 201	Responsabile Bilancio
Abbuoni Passivi	-€ 67	Responsabile Bilancio
Spese Legali per recupero crediti	-€ 1.675	Responsabile Bilancio
Altri oneri div. di gestione att. commerciale	-€ 201	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze passive ordinarie	-€ 502	Responsabile Bilancio
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.		
Interessi passivi bancari	-€ 167	Responsabile Bilancio
Interessi passivi verso fornitori	-€ 167	Responsabile Bilancio
Altri oneri finanziari	-€ 519	Responsabile Bilancio
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA		

I) IMPOSTE E TASSE		
IMPOSTE SUL REDDITO		
Irap personale dipendente	-€ 62.195	Responsabile Risorse Umane
Irap su attività commerciale	-€ 13	Responsabile Bilancio
Irap personale interinale	-€ 17.161	Responsabile Bilancio
Ires su attività commerciale	-€ 42	responsabile bilancio

SERVIZIO A GESTIONE DIRETTA - SERVIZIO VILLA ROSALINDA		
PIANO DEI CONTI	CSRR	AFFIDAMENTO DEL BUDGET
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.		
Rette da privati	€ 63.033	Coordinatore
Rette da Comuni	€ 21.984	Coordinatore
Rette da Az. Usl	€ 563.470	Coordinatore
Rette da altri Enti	€ 60.750	Coordinatore
Rimb.spese per att.in conv.infermiere	€ 11.142	Coordinatore
Rimb.spese per att.in conv. terapeuta	€ 1.238	Coordinatore
Altri rimborsi da attività tipiche	€ 16.272	Responsabile Bilancio
Rimborso bollo su fatture e rette	€ 780	Responsabile Bilancio
Abbuoni attivi	€ 1	Responsabile Bilancio
COSTI CAPITALIZZATI		
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	€ 15.681	Responsabile Bilancio
Quota per utilizzo donazioni	€ 3.054	Responsabile Bilancio
PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
Rimborsi INAIL	€ 903	Responsabile Risorse Umane
Rimborsi assicurativi	€ 69	Responsabile Patrimonio
Altri rimborsi da personale dipendente	€ 208	Responsabile Risorse Umane
Altri rimborsi diversi e recuperi	€ 142	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze attive ordinarie	€ 346	Responsabile Bilancio
Altri ricavi commerciali	€ 166	Responsabile Bilancio
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 21	Responsabile Bilancio
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
ACQUISTI BENI		
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-€ 3.328	Coordinatore
Presidi per incontinenza	-€ 6.312	Coordinatore

Materiale per servizi alberghieri	-€ 1.260	Coordinatore
Vestiaro ospiti	-€ 50	Coordinatore
Attrezzature consumo socio -sanitarie	-€ 1.302	Coordinatore
Guanti, igiene personale	-€ 2.797	Coordinatore
Materiali per att. socio educ. e animazione	-€ 175	Coordinatore
Generi alimentari	-€ 67	Coordinatore
Materiale di pulizia e lavanderia	-€ 2.750	Coordinatore
Articoli per manutenzione	-€ 940	Responsabile Patrimonio
Cancelleria, stampati e mat. di consumo	-€ 357	Responsabile Appalti
Materiale di guardaroba (vestiario)	-€ 890	Coordinatore
Carburanti e lubrificanti	-€ 1.671	Responsabile Patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico economali	-€ 1.000	Responsabile Patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI		
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	-€ 3.904	Coordinatore
Servizio disinfestazione ed igienizzazione	-€ 498	Coordinatore
Servizio di ristorazione	-€ 52.944	Coordinatore
Altri servizi diversi	-€ 500	Coordinatore
Servizio gestione Archivio	-€ 446	Responsabile Appalti
Servizio gestione Energia	-€ 8.430	Responsabile Patrimonio
Manutenzione contratti di assistenza	-€ 897	Responsabile Patrimonio
Spese di trasporto utenti	-€ 64	Coordinatore
Consulenze amministrative	-€ 1.061	Direttore
Consulenze tecniche	-€ 728	Direttore
Consulenze legali	-€ 416	Direttore
Lav. inter. infermieri	-€ 144	Coordinatore
Lav.inter. e altre forme di coll. terapeuta	-€ 16	Coordinatore
Spese telefoniche ed internet	-€ 2.215	Responsabile Appalti
Energia elettrica	-€ 7.946	Responsabile Patrimonio
Gas e riscaldamento	-€ 108	Responsabile Patrimonio
Acqua	-€ 2.509	Responsabile Patrimonio
Manut.ni e riparaz.fabbricati istituzionali	-€ 2.000	Responsabile Patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	-€ 657	Responsabile Patrimonio
Manutenzione macchinari e attrezzature	-€ 1.155	Responsabile Patrimonio
Costi e oneri per organi Istituzionali	-€ 2.669	Direttore
Assicurazioni	-€ 5.405	Responsabile Patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	-€ 6.275	Coordinatore
Oneri, vitalizi e legati	-€ 18	Responsabile Bilancio
Altri servizi	-€ 3.209	Direttore

GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
Service	-€ 6.752	Responsabile Appalti
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE		
Competenze fisse e variabili	-€ 421.642	Responsabile Risorse Umane
Competenze per lavoro straordinario	-€ 416	Responsabile Risorse Umane
Variazione fondo ferie e festività	-€ 347	Responsabile Risorse Umane
Rimborso competenze personale in comando	€ 5.472	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-€ 111.722	Responsabile Risorse Umane
Oneri su variazione fondo ferie maturate	-€ 88	Responsabile Risorse Umane
Inail	-€ 5.398	Responsabile Risorse Umane
Rimborso oneri sociali personale in comando	€ 1.879	Responsabile Risorse Umane
Oneri utilità ripartita personale cessato	-€ 124	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze lavoro straordinario	-€ 99	Responsabile Risorse Umane
Costi di aggiornamento e formazione per.	-€ 762	Coordinatore
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-€ 828	Responsabile Risorse Umane
Altri costi personale dipendente	-€ 90	Responsabile Risorse Umane
Costo pers.lavoro inter.infermieristico	-€ 13.068	Coordinatore
Costo personale per lavoro inter. terapeuta	-€ 1.440	Coordinatore
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
Amm.to software e altri diritti di utilizzo	-€ 488	Responsabile Bilancio
Amm.to altre immobiliz. immateriali	-€ 448	Responsabile Bilancio
Amm.to costo pubbl.bandì pluriennale	-€ 18	Responsabile Bilancio
Amm.to formazione e consulenze pluriennale	-€ 123	Responsabile Bilancio
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	-€ 15.718	Responsabile Bilancio
Amm.to fabbricati del patrimonio disp.	-€ 3.054	Responsabile Bilancio
Amm.to impianti e macchinari	-€ 338	Responsabile Bilancio
Amm.to Mobili e arredi	-€ 78	Responsabile Bilancio
Amm.to macch.eletrom-elettromec-computer	-€ 275	Responsabile Bilancio
Amm.to altre immobilizz. materiali	-€ 87	Responsabile Bilancio
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI		
Accantonamenti rischi su crediti	-€ 975	Responsabile Bilancio
ALTRI ACCANTONAMENTI		
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	-€ 1.386	Responsabile Bilancio
Accantonamenti per il personale dipendente	-€ 5.366	Responsabile Bilancio
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
Spese postali e valori bollati	-€ 704	Responsabile Bilancio
Gestione manutenzione software	-€ 3.153	Responsabile Appalti
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-€ 119	Responsabile Bilancio

Altri costi amministrativi	-€ 243	Responsabile Bilancio
Tributi a consorzi di bonifica	-€ 250	Responsabile Bilancio
Imposta di registro	-€ 395	Responsabile Bilancio
Imposta di bollo	-€ 1.247	Responsabile Bilancio
Altre imposte non sul reddito	-€ 3	Responsabile Bilancio
Tassa smaltimento rifiuti	-€ 2.438	Responsabile Bilancio
Tassa di proprietà automezzi	-€ 9	Responsabile Patrimonio
Altre tasse	-€ 94	Responsabile Bilancio
Altri oneri diversi di gestione	-€ 83	Responsabile Bilancio
Abbuoni Passivi	-€ 28	Responsabile Bilancio
Spese Legali per recupero crediti	-€ 693	Responsabile Bilancio
Altri oneri div. di gestione att. comm.	-€ 83	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze passive ordinarie	-€ 208	Responsabile Bilancio
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.		
Interessi passivi bancari	-€ 69	Responsabile Bilancio
Interessi passivi verso fornitori	-€ 69	Responsabile Bilancio
Altri oneri finanziari	-€ 215	Responsabile Bilancio
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA		
I) IMPOSTE E TASSE		
IMPOSTE SUL REDDITO		
Irap personale dipendente	-€ 35.514	Responsabile Risorse Umane
Irap su attività commerciale	-€ 6	Responsabile Bilancio
Irap personale interinale	-€ 1.233	Responsabile Bilancio
Ires	-€ 952	Responsabile Bilancio
Ires su attività commerciale	-€ 17	Responsabile Bilancio

SERVIZI A GESTIONE DIRETTA - SEDE DI CASTELLO D'ARGILE		
PIANO DEI CONTI	COMUNITA' ALLOGGIO E CENTRO DIURNO	AFFIDAMENTO DEL BUDGET
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.		
Rette da privati	€ 229.575	Coordinatore
Rette da Az. Usl	€ 4.621	Coordinatore
Rimb. serv. assist.domic. e cd esterni	€ 46.662	Coordinatore
Rimborso bollo su fatture e rette	€ 482	Responsabile Bilancio

B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
ACQUISTI BENI		
Materiale per servizi alberghieri	-€ 600	Coordinatore
Attrezzature consumo socio -sanitarie	-€ 222	Coordinatore
Guanti, igiene personale	-€ 595	Coordinatore
Materiali per att. socio educ. e animazione	-€ 225	Coordinatore
Generi alimentari	-€ 19	Coordinatore
Materiale di pulizia e lavanderia	-€ 2.600	Coordinatore
Articoli per manutenzione	-€ 125	Responsabile Patrimonio
Cancelleria, stampati e mat. di consumo	-€ 388	Responsabile Appalti
Materiale di guardaroba (vestiario)	-€ 200	Coordinatore
Attrezzature di cons. beni tecnico economici	-€ 100	Responsabile Patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI		
Acq. serv. per gest. attività podologo	-€ 2.000	Coordinatore
Servizio di ristorazione	-€ 56.158	Coordinatore
Servizio di vigilanza	-€ 2.987	Coordinatore
Altri servizi diversi	-€ 508	Coordinatore
Servizio di pulizia e sanificazione	-€ 51.161	Coordinatore
Manutenzione contratti di assistenza	-€ 2.940	Responsabile Patrimonio
Consulenze amministrative	-€ 383	Direttore
Lavoro inter. e altre forme di coll. amministrativa	-€ 33	Direttore
Spese telefoniche ed internet	-€ 137	Responsabile Appalti
Energia elettrica	-€ 68	Responsabile Patrimonio
Gas e riscaldamento	-€ 39	Responsabile Patrimonio
Acqua	-€ 20	Responsabile Patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	-€ 442	Responsabile Patrimonio
Manutenzione macchinari e attrezzature	-€ 1.208	Responsabile Patrimonio
Manutenzioni immob. di terzi	-€ 1.902	Responsabile Patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	-€ 225	Coordinatore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
Service	-€ 496	Responsabile Appalti
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE		
Competenze fisse e variabili	-€ 111.994	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-€ 29.461	Responsabile Risorse Umane
Inail	-€ 1.521	Responsabile Risorse Umane
Costo personale per lavoro inter.amm.vo	-€ 2.568	Direttore
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI		
Accantonamenti rischi su crediti	-€ 352	Responsabile Bilancio

ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
Spese postali e valori bollati	-€ 254	Responsabile Bilancio
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-€ 43	Responsabile Bilancio
Abbonamenti, riviste e libri	-€ 655	Coordinatore
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA		
I) IMPOSTE E TASSE		
IMPOSTE SUL REDDITO		
Irap personale dipendente	-€ 9.343	Responsabile Risorse Umane
Irap personale interinale	-€ 221	Responsabile Bilancio

SERVIZIO A GESTIONE DIRETTA - SEDE DI CASTEL MAGGIORE		
PIANO DEI CONTI	CDA	AFFIDAMENTO DEL BUDGET
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.		
Rette da privati	€ 123.579	Coordinatore
Rimborso oneri a rilievo sanitario	€ 98.077	Coordinatore
Rimb. serv. assist.domic. e cd esterni	€ 36.698	Direttore
Rimborso bollo su fatture e rette	€ 584	Responsabile Bilancio
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
ACQUISTI BENI		
Materiale per servizi alberghieri	-€ 400	Coordinatore
Guanti, igiene personale	-€ 600	Coordinatore
Materiali per att. socio educ. e animazione	-€ 313	Coordinatore
Materiale di pulizia e lavanderia	-€ 773	Coordinatore
Articoli per manutenzione	-€ 200	Responsabile Patrimonio
Cancelleria, stampati e mat. di consumo	-€ 269	Responsabile Appalti
Materiale di guardaroba (vestiario)	-€ 475	Coordinatore
Attrezzature di cons. beni tecnico economale	-€ 100	Responsabile Patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI		
Servizio di ristorazione	-€ 33.527	Coordinatore
Altri servizi diversi	-€ 250	Coordinatore
Servizio di pulizia e sanificazione	-€ 12.218	Coordinatore
Manutenzione contratti di assistenza	-€ 4.246	Responsabile Patrimonio
Consulenze amministrative	-€ 353	Direttore

Lavoro inter. e altre forme di coll. amministrativa	-€ 31	Direttore
Spese telefoniche ed internet	-€ 1.626	Responsabile Appalti
Energia elettrica	-€ 4.063	Responsabile Patrimonio
Gas e riscaldamento	-€ 3.536	Responsabile Patrimonio
Acqua	-€ 1.518	Responsabile Patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	-€ 1.236	Responsabile Patrimonio
Manutenzione macchinari e attrezzature	-€ 563	Responsabile Patrimonio
Manutenzioni immob. di terzi	-€ 905	Responsabile Patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	-€ 313	Coordinatore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
Service	-€ 484	Responsabile Appalti
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE		
Competenze fisse e variabili	-€ 136.777	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-€ 36.454	Responsabile Risorse Umane
Inail	-€ 2.117	Responsabile Risorse Umane
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-€ 50	Responsabile Risorse Umane
Costo personale per lavoro inter.amm.vo	-€ 2.367	Direttore
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI		
Accantonamenti rischi su crediti	-€ 324	Responsabile Bilancio
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
Spese postali e valori bollati	-€ 234	Responsabile Bilancio
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-€ 40	Responsabile Bilancio
Abbonamenti, riviste e libri	-€ 924	Coordinatore
Tassa smaltimento rifiuti	-€ 750	Responsabile Patrimonio
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA		
I) IMPOSTE E TASSE		
IMPOSTE SUL REDDITO		
Irap personale dipendente	-€ 11.486	Responsabile Risorse Umane
Irap personale interinale	-€ 204	Responsabile Bilancio

SERVIZIO IN CONVENZIONE CON UFFICIO DI PIANO - PROGETTO HOME CARE PREMIUM		
PIANO DEI CONTI	PROGETTO HCP	AFFIDAMENTO DEL BUDGET
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.		

Rimborso progetto HCP	€ 145.292	Direttore
COSTI CAPITALIZZATI		
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	€ 1	Direttore
PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
Rimborsi INAIL	€ 42	Direttore
Rimborsi assicurativi	€ 3	Responsabile Patrimonio
Altri rimborsi da personale dipendente	€ 10	Direttore
Altri rimborsi diversi e recuperi	€ 7	Direttore
Sopravvenienze attive ordinarie	€ 16	Responsabile Bilancio
Altri ricavi commerciali	€ 8	Responsabile Bilancio
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 1	Responsabile Bilancio
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
ACQUISTI BENI		
Cancelleria, stampati e mat. di consumo	-€ 16	Responsabile Appalti
Carburanti e lubrificanti	-€ 1	Responsabile Patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI		
Acq. serv. per gest. Progetto Inpdap	-€ 100.760	Direttore
Servizio di ristorazione	-€ 4	Direttore
Servizio gestione Archivio	-€ 21	Responsabile Appalti
Spese di trasporto utenti	-€ 1	Direttore
Consulenze amministrative	-€ 49	Direttore
Consulenze tecniche	-€ 34	Direttore
Consulenze legali	-€ 19	Direttore
Lav.inter. e altre forme di coll.amm. HCP	-€ 483	Direttore
Spese telefoniche ed internet	-€ 17	Responsabile Appalti
Energia elettrica	-€ 9	Responsabile Patrimonio
Gas e riscaldamento	-€ 5	Responsabile Patrimonio
Acqua	-€ 2	Responsabile Patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	-€ 6	Responsabile Patrimonio
Costi e oneri per organi Istituzionali	-€ 123	Direttore
Assicurazioni	-€ 250	Responsabile Patrimonio
Oneri, vitalizi e legati	-€ 1	Responsabile Bilancio
Altri servizi	-€ 148	Direttore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
Service	-€ 20	Responsabile Appalti
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE		
Competenze fisse e variabili	-€ 1.344	Responsabile Risorse Umane
Competenze per lavoro straordinario	-€ 19	Responsabile Risorse Umane

Variazione fondo ferie e festività	-€ 16	Responsabile Risorse Umane
Rimborso competenze personale in comando	€ 253	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-€ 358	Responsabile Risorse Umane
Oneri su variazione fondo ferie maturate	-€ 4	Responsabile Risorse Umane
Inail	-€ 8	Responsabile Risorse Umane
Rimborso oneri sociali personale in comando	€ 87	Responsabile Risorse Umane
Oneri utilità ripartita personale cessato	-€ 6	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze lavoro straordinario	-€ 5	Responsabile Risorse Umane
Costi di aggiornamento e formazione per.	-€ 35	Responsabile Risorse Umane
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-€ 38	Responsabile Risorse Umane
Altri costi personale dipendente	-€ 4	Responsabile Risorse Umane
Costo pers. per lavoro inter.amm.vo HCP	-€ 40.628	Direttore
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
Amm.to software e altri diritti di utilizzo	-€ 23	Responsabile Bilancio
Amm.to altre immobiliz. immateriali	-€ 21	Responsabile Bilancio
Amm.to costo pubbl.bandì pluriennale	-€ 1	Responsabile Bilancio
Amm.to formazione e consulenze pluriennale	-€ 2	Responsabile Bilancio
Amm.to impianti e macchinari	-€ 16	Responsabile Bilancio
Amm.to Mobili e arredi	-€ 4	Responsabile Bilancio
Amm.to macch.eletrom-elettromec-computer	-€ 13	Responsabile Bilancio
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI		
Accantonamenti rischi su crediti	-€ 45	Responsabile Bilancio
ALTRI ACCANTONAMENTI		
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	-€ 64	Responsabile Bilancio
Accantonamenti per il personale dipendente	-€ 248	Responsabile Risorse Umane
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
Spese postali e valori bollati	-€ 32	Responsabile Bilancio
Gestione manutenzione software	-€ 146	Responsabile Appalti
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-€ 5	Responsabile Bilancio
Altri costi amministrativi	-€ 11	Responsabile Bilancio
Imposta di registro	-€ 18	Responsabile Bilancio
Imposta di bollo	-€ 58	Responsabile Bilancio
Altre tasse	-€ 4	Responsabile Bilancio
Altri oneri diversi di gestione	-€ 4	Responsabile Bilancio
Abbuoni Passivi	-€ 1	Responsabile Bilancio
Spese Legali per recupero crediti	-€ 32	Responsabile Bilancio
Altri oneri div. di gestione att. commerciale	-€ 4	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze passive ordinarie	-€ 10	Responsabile Bilancio

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.		
Interessi passivi bancari	-€ 3	Responsabile Bilancio
Interessi passivi verso fornitori	-€ 3	Responsabile Bilancio
Altri oneri finanziari	-€ 10	Responsabile Bilancio
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA		
I) IMPOSTE E TASSE		
IMPOSTE SUL REDDITO		
Irap personale dipendente	-€ 110	Responsabile Risorse Umane
Irap personale interinale	-€ 3.421	Responsabile Bilancio
Ires su attività commerciale	-€ 1	Responsabile Bilancio

SERVIZI IN SUB COMMITTENZA		
PIANO DEI CONTI	SAD E CENTRI DIURNI ESTERNI	AFFIDAMENTO DEL BUDGET
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.		
Rette da privati	€ 546.035	Direttore
Rette da Comuni	€ 6.600	Direttore
Rimborso oneri a rilievo sanitario	€ 1.042.197	Direttore
Rimb. serv. assist.domic. e cd esterni	€ 1.005.148	Direttore
Rimborso bollo su fatture e rette	€ 7.249	Responsabile Bilancio
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
ACQUISTI BENI		
Cancelleria, stampati e mat. di consumo	-€ 1.194	Responsabile Appalti
ACQUISTI DI SERVIZI		
Acq.serv.per gest.att.ass.za domiciliare	-€ 2.472.386	Direttore
Consulenze amministrative	-€ 3.551	Direttore
Lavoro inter. e altre forme di coll. amministrativo	-€ 308	Direttore
Spese telefoniche ed internet	-€ 1.267	Responsabile Appalti
Energia elettrica	-€ 634	Responsabile Patrimonio
Gas e riscaldamento	-€ 362	Responsabile Patrimonio
Acqua	-€ 181	Responsabile Patrimonio
Altri servizi	-€ 60.196	Direttore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
Service	-€ 1.437	Responsabile Bilancio

COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE		
Competenze fisse e variabili	-€ 31.090	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-€ 8.069	Responsabile Risorse Umane
Costo personale per lavoro inter.amm.vo	-€ 23.826	Responsabile Risorse Umane
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI		
Accantonamenti rischi su crediti	-€ 3.261	Responsabile Bilancio
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
Spese postali e valori bollati	-€ 2.355	Responsabile Bilancio
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-€ 399	Responsabile Bilancio
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA		
I) IMPOSTE E TASSE		
IMPOSTE SUL REDDITO		
Irap personale dipendente	-€ 2.570	Responsabile Risorse Umane
Irap personale interinale	-€ 2.053	Responsabile Bilancio

GESTIONE PATRIMONIALE		
PIANO DEI CONTI	GESTIONE PATRIMONIALE	AFFIDAMENTO DEL BUDGET
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.		
Rimborso c/Enti Gestori	€ 73.912	Direttore
Altri ricavi diversi	€ 3.000	Direttore
Rimborso bollo su fatture e rette	€ 82	Responsabile Bilancio
Abbuoni attivi	€ 1	Responsabile Bilancio
COSTI CAPITALIZZATI		
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	€ 200.931	Responsabile Bilancio
Quota per utilizzo donazioni	€ 312	Responsabile Bilancio
PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
Fitti attivi da fabbricati urbani	€ 310.170	Direttore
Rimborsi spese condominiali ed altre	€ 9.261	Responsabile Patrimonio
Rimborsi INAIL	€ 711	Responsabile Risorse Umane
Rimborsi assicurativi	€ 55	Responsabile Patrimonio
Altri rimborsi da personale dipendente	€ 164	Responsabile Risorse Umane
Altri rimborsi diversi e recuperi	€ 112	Responsabile Bilancio
Sopravvenienze attive ordinarie	€ 273	Responsabile Bilancio

Altri ricavi commerciali	€ 131	Responsabile Bilancio
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 16	Responsabile Bilancio
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
ACQUISTI BENI		
Cancelleria, stampati e mat. di consumo	-€ 281	Responsabile Appalti
Carburanti e lubrificanti	-€ 26	Responsabile Patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI		
Servizio disinfestazione ed igienizzazione	-€ 427	Responsabile Patrimonio
Servizio di ristorazione	-€ 61	Direttore
Servizio gestione Archivio	-€ 351	Responsabile Appalti
Servizio gestione Energia	-€ 12.637	Responsabile Patrimonio
Manutenzione contratti di assistenza	-€ 969	Responsabile Patrimonio
Spese di trasporto utenti	-€ 9	Responsabile Patrimonio
Consulenze amministrative	-€ 836	Direttore
Consulenze tecniche	-€ 573	Direttore
Consulenze legali	-€ 328	Direttore
Spese telefoniche ed internet	-€ 547	Responsabile Appalti
Energia elettrica	-€ 1.508	Responsabile Patrimonio
Gas e riscaldamento	-€ 85	Responsabile Patrimonio
Acqua	-€ 2.729	Responsabile Patrimonio
Manut.ni e riparaz.fabbricati istituzionali	-€ 4.500	Responsabile Patrimonio
Manut.ni e riparaz.fabbricati non istituzionali	-€ 5.000	Responsabile Patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	-€ 2.749	Responsabile Patrimonio
Costi e oneri per organi Istituzionali	-€ 2.103	Direttore
Assicurazioni	-€ 4.259	Responsabile Patrimonio
Oneri, vitalizi e legati	-€ 14	Responsabile Bilancio
Altri servizi	-€ 2.528	Direttore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
Service	-€ 602	Responsabile Appalti
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE		
Competenze fisse e variabili	-€ 22.939	Responsabile Risorse Umane
Competenze per lavoro straordinario	-€ 328	Responsabile Risorse Umane
Variazione fondo ferie e festività	-€ 273	Responsabile Risorse Umane
Rimborso competenze personale in comando	€ 4.311	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-€ 6.103	Responsabile Risorse Umane
Oneri su variazione fondo ferie maturate	-€ 69	Responsabile Risorse Umane
Inail	-€ 131	Responsabile Risorse Umane
Rimborso oneri sociali personale in comando	€ 1.481	Responsabile Risorse Umane

Oneri utilità ripartita personale cessato	-€ 98	Responsabile Risorse Umane
Oneri su competenze lavoro straordinario	-€ 78	Responsabile Risorse Umane
Costi di aggiornamento e formazione per.	-€ 601	Responsabile Risorse Umane
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-€ 652	Responsabile Risorse Umane
Altri costi personale dipendente	-€ 71	Responsabile Risorse Umane
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
Amm.to software e altri diritti di utilizzo	-€ 384	Responsabile Bilancio
Amm.to altre immobiliz. immateriali	-€ 25.894	Responsabile Bilancio
Amm.to costo pubbl.bandì pluriennali	-€ 14	Responsabile Bilancio
Amm.to formazione e consulenze pluriennali	-€ 39	Responsabile Bilancio
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	-€ 133.740	Responsabile Bilancio
Amm.to fabbricati del patrimonio disponibile	-€ 19.500	Responsabile Bilancio
Amm.to fabbr. di pregio artistico p.disponibile	-€ 29.739	Responsabile Bilancio
Amm.to impianti e macchinari	-€ 24.207	Responsabile Bilancio
Amm.to Mobili e arredi	-€ 61	Responsabile Bilancio
Amm.to macch.eletrom-elettromec-computer	-€ 217	Responsabile Bilancio
Amm.to attrezzatura specifica	-€ 500	Responsabile Bilancio
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI		
Accantonamenti rischi su crediti	-€ 768	Responsabile Bilancio
ALTRI ACCANTONAMENTI		
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	-€ 1.092	Responsabile Bilancio
Accantonamenti per il personale dipendente	-€ 4.228	Responsabile Bilancio
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
Spese postali e valori bollati	-€ 555	Responsabile Bilancio
Gestione manutenzione software	-€ 2.484	Responsabile Appalti
Spese condominiali	-€ 15.000	Responsabile Patrimonio
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-€ 94	Responsabile Bilancio
Altri costi amministrativi	-€ 191	Responsabile Bilancio
Imposte sul patrimonio Immobiliare	-€ 70.000	Responsabile Bilancio
Tributi a consorzi di bonifica	-€ 3.090	Responsabile Bilancio
Imposta di registro	-€ 311	Responsabile Bilancio
Imposta di bollo	-€ 983	Responsabile Bilancio
Altre imposte non sul reddito	-€ 3	Responsabile Bilancio
Tassa smaltimento rifiuti	-€ 1.217	Responsabile Patrimonio
Tassa di proprietà automezzi	-€ 7	Responsabile Patrimonio
Altre tasse	-€ 74	Responsabile Bilancio
Altri oneri diversi di gestione	-€ 66	Responsabile Bilancio
Abbuoni Passivi	-€ 22	Responsabile Bilancio

Spese Legali per recupero crediti	-€ 546	Responsabile Bilancio
Altri oneri div. di gestione att. comm.	-€ 66	Responsabile Bilancio
Accreditamento strutture	-€ 73.912	Direttore
Sopravvenienze passive ordinarie	-€ 164	Responsabile Bilancio
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.		
Interessi passivi su mutui	-€ 180	Responsabile Bilancio
Interessi passivi bancari	-€ 55	Responsabile Bilancio
Interessi passivi verso fornitori	-€ 55	Responsabile Bilancio
Altri oneri finanziari	-€ 169	Responsabile Bilancio
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA		
I) IMPOSTE E TASSE		
IMPOSTE SUL REDDITO		
Irap personale dipendente	-€ 1.878	Responsabile Risorse Umane
Irap su attività commerciale	-€ 4	Responsabile Bilancio
Ires	-€ 45.574	Responsabile Bilancio
Ires su attività commerciale	-€ 14	Responsabile Bilancio