

ALL."B"

Nota integrativa

al bilancio chiuso il 31/12/2018

PREMESSA

L'intestata azienda di Servizi alla Persona "ASP della Romagna Faentina" si è costituita mediante unificazione delle A.S.P del territorio "Prendersi Cura" e Solidarietà Insieme" con D.G.E.R. n. 54 del 26/01/2015 con decorrenza 01/02/2015.

I documenti che costituiscono e corredano il bilancio di esercizio sono stati redatti conformemente al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, sono inoltre sono state utilizzate le indicazioni desunte dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007, dal Manuale operativo per le Asp contenente i criteri di valutazione delle poste del Bilancio d'esercizio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona redatto a cura del gruppo di lavoro regionale istituito presso il Servizio Programmazione Economico-Finanziaria dell'Assessorato alla Sanità e Politiche Sociali della Regione Emilia-Romagna ed infine, per quanto non espressamente previsto nell'ambito della documentazione sopraindicata, si è fatto riferimento alle indicazioni di cui alla prevalente dottrina in materia di bilancio di esercizio (principi contabili emanati a cura della Commissione nazionale dei Dottori commercialisti e Ragionieri così come aggiornati dall'Organismo italiano di contabilità – OIC-).

Criteri di redazione

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio ed è redatta arrotondando gli importi all'unità di Euro, in analogia ai valori del Bilancio d'esercizio¹.

¹ Ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. n. 213/1998 gli importi del Bilancio d'esercizio sono espressi in unità di euro, senza cifre decimali. Le differenze emergenti dall'eliminazione dei decimali è imputata alla voce "riserve....." del patrimonio netto e nel conto economico fra le sopravvenienze dei "proventi e oneri straordinari".

Criteri di valutazione nella formazione del Bilancio d'esercizio

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

ATTIVO

A) Crediti per incrementi del patrimonio netto

Detta posta rileva il diritto di credito sorto in relazione alle operazioni la cui contropartita contabile è rappresentata da una posta di patrimonio netto. Tali crediti sono iscritti per il valore corrispondente al rapporto giuridico/contrattuale che li ha generati e come tali, il loro presumibile valore di realizzo netto futuro (così come stabilito al punto 8 dell'art. 2426 del Codice Civile), corrisponde al valore nominale degli stessi.

STATO PATRIMONIALE

A) Crediti per incremento del patrimonio netto

Non sono presenti al 31/12/2018 crediti per incremento del patrimonio netto.

Valore al 01/01/2018	€	0
Valore al 31/12/2018	€	0
Variazione	€	0

B) Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono state iscritte nell'attivo patrimoniale solo se non esauriscono la propria utilità nell'esercizio di sostenimento, manifestano una capacità di produrre benefici economici futuri e si riferiscono a costi effettivamente sostenuti, distintamente identificati ed attendibilmente quantificati. In via generale i criteri di valutazione utilizzati sono quelli previsti dalla normativa civilistica ed il dettaglio dei criteri utilizzati è comunque evidenziato di seguito, nell'ambito delle singole categorie di immobilizzazioni.

Per le acquisizioni dell'esercizio² la valutazione è avvenuta secondo quanto disposto dall'art. 2426 CC. ai punti 1, 2, 3 e 5, ovvero al costo storico di acquisto ed esposte in bilancio al netto degli ammortamenti e delle eventuali svalutazioni effettuate nel corso dell'esercizio/i.

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la presumibile durata economico – tecnica dei beni, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criteri ritenuti ben rappresentati da quanto previsto dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007³:

Immobilizzazioni Immateriali

<i>Valore al 01/01/2018</i>	<i>459.757</i>
<i>Valore al 31/12/2018</i>	<i>440.767</i>
<i>Variazione</i>	<i>18.990</i>

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>1 – Costi di impianto e di ampliamento</i>	<i>3.556</i>
<i>2 - Software e diritti di utilizzaz. op.</i>	<i>6.040</i>
<i>3 - Concessioni, licenze, marchi e dir.</i>	<i>0</i>
<i>4 - Migliorie su beni di terzi</i>	<i>420.503</i>
<i>5 - Altre immobilizzazioni immateriali</i>	<i>10.668</i>
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>€ 440.768</i>

I beni pluriennali di valore unitario inferiore ad Euro 516,46 sono iscritti tra le immobilizzazioni ed ammortizzati integralmente, pertanto il loro valore residuo è pari a zero, tramite la contabilizzazione del corrispondente Fondo di ammortamento.

² In sede di prima valutazione (vedasi Relazione allo Stato Patrimoniale iniziale) sono state iscritte secondo quanto previsto dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007.

³ le Immobilizzazioni in corso e acconti non sono assoggettabili ad ammortamento.

1) Costi di impianto e di ampliamento

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
(+) <i>Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
(-) <i>Ammortamenti esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2018	€ 6.166
(+) <i>Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
(+) <i>Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
(+) <i>Migliorie</i>	€ -
(-) <i>Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
(+) <i>Giroconti positivi (riclassificazione da....)</i>	
(-) <i>Giroconti negativi (riclassificazione a.....)</i>	€
(+) <i>Rivalutazione dell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Ammortamenti dell'esercizio</i>	€ 2.610
Valore al 31/12/2018	€ 3.556

2) Software ed altri diritti di utilizzazione delle opere di ingegno

Valore al 01/01/2018	€ 10.405
(+) <i>Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
(+) <i>Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
(+) <i>Migliorie</i>	€ -
(-) <i>Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
(+) <i>Giroconti positivi (riclassificazione da....)</i>	€ -
(-) <i>Giroconti negativi (riclassificazione a.....)</i>	€ -
(+) <i>Rivalutazione dell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Ammortamenti dell'esercizio</i>	€ 4.365
Valore al 31/12/2018	€ 6.040

Trattasi di software e/o brevetti, e/o diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno impiegati dall'Azienda nel processo produttivo, con prospettiva di utilizzo futuro e valutati al costo di acquisizione. Nel corso non sono stati effettuati acquisti.

3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Ammortamenti esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2018	€ 1.843
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Migliorie</i>	€ -
<i>(-) Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione da)</i>	€ -
<i>(-) Giroconti negativi (riclassificazione a)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Ammortamenti dell'esercizio</i>	€ 1.843
Valore al 31/12/2018	€ 0

Nel 2018 non si sono sostenuti costi.

4) Migliorie su beni di terzi

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Ammortamenti esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2018	€ 425.666
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Migliorie</i>	€ -
<i>(-) Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione da)</i>	€ -
<i>(-) Giroconti negativi (riclassificazione a)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Ammortamenti dell'esercizio</i>	€ 5.163
Valore al 31/12/2018	€ 420.503

5) Altre Immobilizzazioni Immateriali

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2018	€ 15.677
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)</i>	€ -
<i>(-) Giroconti negativi (riclassificazione a</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Ammortamenti dell'esercizio</i>	€ 5.009
Valore al 31/12/2018	€ 10.668

Al 31/12/2018 sono presenti costi sostenuti per formazione del personale a seguito di installazione nuovo software contabilità utenti.

II - Immobilizzazioni Materiali

Per le acquisizioni dell'esercizio⁴ la valutazione è avvenuta secondo quanto disposto dall'art. 2426 CC. ai punti 1, 2, 3, ovvero iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento oltre che dalle eventuali svalutazioni. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per poter avere l'immobilizzazione in condizioni di utilizzo, portando a riduzione del costo gli sconti ottenuti;

Il valore di eventuali lasciti e donazioni è stato determinato in sede di conferimento o di donazione.

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote previste dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per

⁴ In sede di prima valutazione (vedasi Relazione allo Stato Patrimoniale iniziale) sono state iscritte secondo quanto previsto dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007.

le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007, così come recepite dal Regolamento interno degli inventari e più analiticamente di seguito evidenziate:

- * Fabbricati: 3,03%;
- * Impianti e Macchinari 12,5%
- * Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona 12,5%;
- * Mobili e arredi: 10%;
- * Mobili e arredi di pregio artistico (non soggetti ad ammortamento);
- * Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici: 20%;
- * Automezzi: 25%;
- * Altri beni: 12,5%;

Nell'esercizio di entrata in funzione del bene l'ammortamento è stato determinato in funzione dei giorni di effettivo utilizzo e nel caso di beni soggetti a collaudo decorre dalla data del medesimo.

Per quanto riguarda le acquisizioni di pertinenze ed impianti incorporati/inscindibili all'edificio (o scindibili ma a condizioni economiche di effettiva non convenienza), sono capitalizzati al valore della struttura possono essere ricompresi all'interno della voce.

Gli ammortamenti, conformemente alle indicazioni contenute nello schema tipo di regolamento di contabilità per le Asp, sono stati oggetto di "sterilizzazione", relativamente a quei beni presenti nello Stato Patrimoniale iniziale e a quelli acquisiti nel corso dell'esercizio con contributo in conto capitale o con finanziamenti/donazioni vincolati all'acquisto di immobilizzazioni. Detta procedura permette l'accredito graduale al conto economico del contributo di importo pari agli ammortamenti effettuati. Per il dettaglio si rinvia alla sezione dedicata al Patrimonio Netto della presente Nota Integrativa.

I terreni ed i beni definibili come di elevato valore artistico non sono stati assoggettati ad ammortamento conformemente a quanto previsto al punto 2 dell'Allegato N. 1 dello schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007

Immobilizzazioni materiali

	Valore al 31.12.2018	Valore al 01.01.2018	Variazione
2 - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	38.252.529	38.727.353	-474.824

1) Terreni del patrimonio disponibile

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/20..o comunque iniziali)</i>	€ -
(+) <i>Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2018	€ 4.548.009
(+) <i>Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
(+) <i>Migliorie</i>	€ 3.114
(+) <i>Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
(+) <i>Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -
(-) <i>Giroconti negativi (riclassificazione)</i>	€ -
(+) <i>Rivalutazione dell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
Valore al 31/12/2018	€ 4.551.123

2) Fabbricati del patrimonio indisponibile

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)</i>	
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 1.733.712,00
Valore al 01/01/2018	8.337.658
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ 153.630
Valore al 31/12/2018	€ 6.450.316

3) Fabbricati del patrimonio disponibile

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)</i>	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 3.077.656
Valore al 1/01/2018	€ 17.224.496
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ 50.281,00
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ 527.494,00
Valore al 31/12/2018	€ 13.669.627,00

Per quanto concerne il conto "fabbricati del Patrimonio disponibile" nel corso del 2018 occorre segnalare:

- 1) Lavori di completamento sala polifunzionale via Fornarina per € 40.997,53;

2) Manutenzioni incrementative al fabbricato “Torre Mironi” per €. 7.723,32 e “Cà Zola” per € 1.560,00

4) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 208.716
Valore al 1/01/2018	€ 741.062
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ 22.232,00
Valore al 31/12/2018	€ 510.114,00

Non sono presenti al 31/12/18 scritture contabili relative ai Fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile.

5) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)	
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 2.630.520,00
Valore al 01/01/2018	€ 13.423.443
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	€ 1.366.192
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ 454.052
Valore al 31/12/2018	€ 11.705.063

Nel corso del 2018 è aumentato il valore dei fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile dovuto a:

1. LAVORI DI RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO DEL FABBRICATO "BALIATICO" DI FAENZA PER € 1.366.192=;

6) Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)</i>	
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 662.148
Valore al 01/01/2018	€ 869.985
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ 58.474
(+) Migliorie	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ 45.569
Valore al 31/12/2018	€ 220.742

Nel corso del 2018 sono stati acquistati seguenti macchinari:

MAG. 18 IMP. CLIMATIZZAZIONE CB	10.021,00
SET. 18 QUOTA ASP PER INSTALLAZ. RIPARTITORI CALORE V. GIOV. XXIII CB	9.395,12
OTT. 18 INSTALLAZ. IMP. CLIMATIZZAZIONE SOL.	32.190,71
DIC 18 IMPIANTO RISCALDAMENTO BARILETTA	6.867,30

7) Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziali)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 664.670,00
Valore al 01/01/2018	€ 762.481,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ 4.217,00
(+) Migliorie	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ 29.357,00
Valore al 31/12/2018	€ 72.671,00

Nel corso del 2018 sono state acquistate le seguenti attrezzature:

GIU. 18 ACQ. CARROZZINE CB	2.583,36	
LUG. 18 RICAMBI CARROZZINE CB	648,96	
GIU. 18 STORNO PARZ. ACQ. CARROZZINE CB PROT. 1785/L FT. 233 DEL 4/6/18		187,20
NOV. 18 ACQ. CARROZZINE PIEGHEVOLI SOL.	1.171,68	

8) Mobili e arredi

Descrizione	Importo
<i>Costo storico</i>	
(+) <i>Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
(-) <i>Ammortamento esercizi precedenti</i>	€ 1.401.323
Valore al 01/01/2018	€ 1.549.748
(+) <i>Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ 10.067
(+) <i>Migliorie</i>	€ -
(+) <i>Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
(+) <i>Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni</i>	€ -
(+) <i>Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -
(-) <i>Giroconti negativi (riclassificazione)</i>	€ -
(-) <i>Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
(-) <i>Ammortamenti dell'esercizio</i>	€ 28.187
Valore al 31/12/2018	€ 130.305

Le acquisizioni verificatesi nell'esercizio 2018 riguardano

<i>FEB. 18 ARREDI PER CAMERE CB Documento N° VB0180157 15/02/2018</i>	7.033,34
<i>FEB. 18 SOPRALZO PER ARMADIO SOL. - CONTRIBUTO CARIRA Documento N° VB0180238 28/02/2018</i>	1.079,46
<i>MAG. 18 ACQ. DIVANI C.R. FAENZA</i>	1.954,56

9) Mobili e arredi di pregio artistico

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2018	€ 312.873,00
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Migliorie</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Cessioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni</i>	€ -
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -
<i>(-) Giroconti negativi (riclassificazione)</i>	€ -
<i>(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
Valore al 31/12/2018	312.873,00

Nel corso del 2018 non sono state fatte variazioni sui mobili e arredi di pregio artistico.

10) Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 159.804,00
Valore al 01/01/2018	€ 168.369,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ 6.344,00
(+) Migliorie	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ 3.093,00
Valore al 31/12/2018	€ 11.816,00

Le acquisizioni verificatesi nell'esercizio 2018 riguardano:

Lavagna digitale sala consiglio € 6.344

11) Automezzi

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 186.562,00
Valore al 01/01/2018	€ 219.453,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Migliorie	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ 15.133,00
Valore al 31/12/2018	€ 17.758,00

Le Non ci sono state acquisizioni nell'esercizio 2018.

12) Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziali)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Ammortamento esercizi precedenti	€ 602.216,00
Valore al 01/01/2018	€ 753.358,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ 37.368,00
(+) Migliorie	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Ammortamenti dell'esercizio	€ 30.614,00
Valore al 31/12/2018	€ 157.896,00

13) Immobilizzazioni in corso ed acconti

Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
Valore al 01/01/2018	€ 1.028.222,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ 682.138,00
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ 1.366.192,00
(+) Rivalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2018	€ 344.168,00

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio 2018 sono stati iscritti al costo di acquisizione e sono da riferirsi

a:

• Lavori inerenti il recupero dello stabile in via Baliatico	336.610
• Lavori di riqualificazione energetica CT residenza Bennoli Solarolo	192.597
• Lavori centrale termica residenza S. Antonio Casola Valsenio	152.931

Sono stati girocontati alle immobilizzazioni i lavori di restauro del Fabbricato “Baliatico” di Faenza per un totale di € 1.366.192.

III - Immobilizzazioni Finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Valore al 01/01/2018	€	129.820
Valore al 31/12/2018	€	129.820
Variazione	€	-

1) Partecipazioni in società e consorzi

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	
Valore al 01/01/2018	€ 123.580,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2018	€ 123.580,00

Nel corso del 2018 non si sono verificate variazioni.

2) Partecipazioni in altri soggetti

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	
Valore al 01/01/2018	€ 6.240,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2018	€ 6.240,00

Nel corso del 2018 non si sono verificate variazioni

3) Altri titoli

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione iniziale)</i>	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	€ -
Valore al 01/01/2018	€ -
(+) Acquisizione dell'esercizio	€ -
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	€ -
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
(-) Cessioni dell'esercizio	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
Valore di realizzo al 31/12/2018	€ -

Questa categoria di immobilizzazioni finanziarie al 31/12/2018 risulta a zero.

C) Attivo circolante

I – Rimanenze

- Rimanenze di magazzino. Sono costituite da materie prime e/o sussidiarie e/o di consumo e/o di prodotti finiti e/o di merci, distinte in socio-sanitarie e tecnico-economali. Sono iscritte al minore tra il costo di acquisto (determinato applicando il metodo del costo medio ponderato continuo derivante dalla procedura di magazzino in uso) ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Nello stesso sono ricompresi eventuali costi accessori quali spese di trasporto, di imballo, di assicurazione, ecc. (costo pieno d'acquisto).

Rimanenze

Valore al 01.12.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
31.447	43.897	12.450

1 - RIMANENZE

1) Rimanenze beni socio sanitari e tecnico economali

Descrizione	Importo
Rimanenze beni sanitari al 01/01/2018	€ 19.352
Rimanenze beni tecnico-economali al 01/01/2018	€ 12.096
Valore totale rimanenze al 01/01/2018	€ 31.448
(±) Variazione rimanenze beni sanitari	-€ 1.244
(±) Variazione rimanenze beni tecnico-economali	€ 13.694
Rimanenze beni sanitari al 31/12/2018	€ 18.108
Rimanenze beni tecnico-economali al 31/12/2018	€ 25.790
Valore totale rimanenze al 31/12/2018	€ 43.898

2) Attività in corso

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Attività di servizi alla persona in corso al ... (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>Lavori in corso su ordinazioni al ... (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>Valore totale attività in corso al ... (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>(±) Variazione Attività di servizi alla persona in corso</i>	€ -
<i>(±) Variazione Lavori in corso su ordinazioni</i>	€ -
<i>Valore totale attività in corso al 31/12/200..</i>	€ -

Non sono state rilevate, al 31/12/2018, rimanenze di attività in corso.

3) Acconti a fornitori

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Valore al 01/01/2018</i>	€ -
<i>(±) Acconti a fornitori di beni e servizi</i>	€ -
<i>Valore al 31/12/2018</i>	€ -

II - Crediti

Sono esposti al presunto valore di realizzo netto futuro, secondo quanto stabilito al punto 8 dell'art. 2426 del Codice Civile, distinguendoli secondo le diverse categorie previste dal regolamento regionale di contabilità.

Crediti

<i>Valore al 01.01.2018</i>	<i>Valore al 31.12.2018</i>	<i>Variazione</i>
4.590.799	5.857.931	1.267.132

2 - CREDITI

I crediti dell'attivo circolante, esposti al netto del Fondo svalutazione crediti, hanno subito, nel corso dell'anno, la seguente evoluzione:

Descrizione	Utenti	Regione	Provincia	Comuni ambito distr.le	Azienda Sanitaria	Stato ed altri Enti Pubblici
Valore Nominale	821.475	-	-	88.768	721.706	1.423.183
(-) Fondo svalutazione crediti al(o comunque iniziale)	12.500					
Valore al 01/01/2018	808.975	-	-	88.768	721.706	1.423.183
(+) Incrementi dell'esercizio	455.842	-	-	-	-	-
(-) Decrementi dell'esercizio	-	-	-	18.318	100.236	17.536
(+) Utilizzo del fondo	-					
(-) Accantonamento al fondo	-					
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	-	-	-	-	-	-
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	-	-	-	-	-	-
Valore al 31/12/2018	1.264.817	-	-	70.451	621.470	1.405.647

Descrizione	Società partecipate	Crediti Vs. Erario	Imposte anticip.	Crediti verso altri soggetti privati	Fatt. da emettere e Note Accr. Ricev.	Totale
Valore Nominale	209.002	275		519.475	819.413	4.603.297
(-) Fondo svalutazione crediti al(o comunque iniziale)		-	-			12.500
Valore al 01/01/2018	209.002	275	-	519.475	819.413	4.590.798
(+) Incrementi dell'esercizio	15.321	-		312.458	644.238	1.427.859
(-) Decrementi dell'esercizio		24.637		-	-	160.727
(+) Utilizzo del fondo						-
(-) Accantonamento al fondo						-
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	-	-	-		-	-
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	-	-	-	-	-	-
Valore al 31/12/2018	224.323	-24.362	-	831.933	1.463.651	5.857.931

- Nel corso dell'esercizio non si è ritenuto, nel rispetto dei principi di valutazione sopraenunciati, di procedere a svalutazioni specifiche.

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Per le acquisizioni dell'esercizio la valutazione è avvenuta secondo quanto disposto al punto 9) dell'art. 2426 del Codice Civile; sono state quindi valutate al minor valore tra:

il costo di acquisto (*in caso di donazione il valore attribuito in sede di accettazione della donazione*) e per i titoli quotati, il valore di realizzo futuro, dedotto dalla quotazione alla data di chiusura dell'esercizio;

- per titoli non quotati, la valutazione di titoli simili per affinità di soggetto emittente e durata.

Relativamente ai soli titoli non quotati, nell'impossibilità di individuare parametri oggettivi connessi al presunto valore di realizzo futuro, la valutazione è stata effettuata al costo storico d'acquisto.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
3 - ATTIVITA' FINANZIARIE	3.302.044	3.342.159	40.115

1) Partecipazioni

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)	€ -
(+) Rivalutazione esercizi precedenti	€ -
(-) Svalutazione esercizi precedenti	€ -
Valore al 01/01/2018	€ 15.137,00
(+) Acquisizioni dell'esercizio	€ -
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	€ -
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	€ -
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	€ -
(+) Rivalutazione dell'esercizio	€ 601,00
(-) Svalutazione dell'esercizio	€ -
Valore al 31/12/2018	€ 15.738,00

La variazione riguarda la rivalutazione della partecipazione in Agrintesa

	<i>Valore al 01/01/2018</i>	<i>Valore al 31.12.2018</i>	<i>Variazione</i>
2 - Titoli	3.286.907	3.326.421	39.514

La composizione degli stessi risulta composta come di seguito indicato:

Descrizione	Importo
<i>Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione esercizi precedenti</i>	€ -
Valore al 01/01/2018	€ 3.286.907,00
<i>(+) Acquisizioni dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Vendite dell'esercizio</i>	€ -
<i>(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio</i>	€ 39.514,00
<i>(+) Giroconti positivi (riclassificazione)</i>	€ -
<i>(-) Giroconti negativi (riclassificazione)</i>	€ -
<i>(+) Rivalutazione dell'esercizio</i>	€ -
<i>(-) Svalutazione dell'esercizio</i>	€ -
Valore al 31/12/2018	€ 3.326.421,00

€ 3.320.861 titoli obbligazionari assicurativi (Gruppo Generali ass.ni)
 € 5.560 titoli azionari quotati (Ca. Ri. Ra.)

IV - Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
4 - DISPONIBILITA' LIQUIDE	-1.269.058	-551.168	717.890

La liquidità dell'azienda è così composta:

1 - Cassa	7.209	17.483	10.274
1 - Cassa economale	2.155	10.000	7.845
2 - Cassa Ospiti	5.054	7.483	2.429
2 - C/c bancari	-1.277.613	-570.216	707.397
1 - B.ca Credito coop. vo c/c n. 5011117	1.564	3.108	1.544
2 - Cassa di Risparmio di Ravenna	-1.554.488	-652.256	902.232
3 - Transitorio c/c Tes. 164921	204.346	18.506	-185.840
4 - B.ca Credito Coop. c/c 272339	70.965	60.426	-10.539
3 - C/c postale	1.347	1.566	219
1 - C/c postale	0	0	0
2 - C/C Cliente SAP 31664291	1.347	1.566	219

Il totale rappresenta la disponibilità liquida e l'esistenza di numerario e di valori in cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti attivi

Misurano proventi e oneri la cui competenza è rispettivamente posticipata e anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di riscossione e pagamento dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
1 - RATEI E RISCONTI ATTIVI	43.254	87.675	44.421
1 - Ratei attivi	10.983	11.520	537
1 - Risconti attivi	32.271	76.155	43.884

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione delle voci è così dettagliata:

Ratei Attivi:

<i>Descrizione</i>	<i>Dare</i>	<i>Avere</i>	<i>Saldo</i>
<i>Conti Patrimoniali</i>	10.983,09		10.983,09
<i>RATEO DAL 11/11/2018 AL 31/12/2018/</i>	3.362,64		14.345,73
<i>FITTO ROMANA FRUGES MESE DICEMBRE 2017</i>		2.887,67	11.458,06
<i>FITTO GOTTARELLI STEFANO MESE DICEMBRE 2017</i>		510,00	10.948,06
<i>FITTO GABELLINA DAL 11/11/2017 AL 31/12/2017</i>		3.362,64	7.585,42
<i>rateo dicembre 2018 - Romana Fruges</i>	2.887,67		10.473,09
<i>Rateo affitto dicembre 2018 - Il Pino e Galeata Vigna</i>	510,00		10.983,09
<i>FITTO MESE DICEMBRE 2018 ISIA</i>	164,36		11.147,45
<i>MANUTENZIONE IMPIANTO VIDEO SORVEGLIANZA</i>		437,80	10.709,65
<i>HERA S.P.A. - Fattura n.976/L del 16/5/2019- Dal 1/1/2018 al 8/5/2019</i>	526,95		11.236,60
<i>HERA S.P.A. - Fattura n.977/L del 16/5/2019- Dal 1/1/2018 al 8/5/2019</i>	78,55		11.315,15
<i>SOENERGY SRL - BONIFICO MBFACTA - Fattura n.889/L del 6/5/2019- Dal 1/7/2018 al 31/3/2019</i>	204,95		11.520,10

Risconti attivi:

<i>Descrizione</i>	<i>Dare</i>	<i>Avere</i>	<i>Saldo</i>
<i>Conti Patrimoniali</i>	32.270,84		32.270,84
<i>(Documento Contabile N. 6313 Del 31/12/2015) Dal 01/04/2015 Al 31/03/2018</i>		2.874,14	29.396,70
<i>DATA SYSTEM SRL Fattura N. 4/70 Del 27/04/2017 Dal 01/04/2017 Al 31/03/2018</i>		10,47	29.386,23
<i>DATA SYSTEM SRL Fattura N. 4/80 Del 31/05/2017 Dal 01/05/2017 Al 30/04/2018</i>		64,97	29.321,26
<i>EOLO SPA Fattura N. 497301-2017 Del 10/07/2017 Dal 06/07/2017 Al 05/07/2018</i>		260,37	29.060,89
<i>EOLO SPA Fattura N. 846619-2017 Del 31/10/2017 Dal 01/10/2017 Al 30/09/2018</i>		272,66	28.788,23
<i>EOLO SPA Fattura N. 756969-2017 Del 03/10/2017 Dal 01/09/2017 Al 31/08/2018</i>		242,69	28.545,54
<i>DATA SYSTEM SRL Fattura N. 4/191 Del 29/12/2017 Dal 17/10/2017 Al 16/10/2018</i>		579,58	27.965,96
<i>DATA SYSTEM SRL Fattura N. 4/105 Del 29/06/2017 Dal 10/06/2017 Al 09/06/2018</i>		109,10	27.856,86
<i>DATA SYSTEM SRL Fattura N. 4/156 Del 29/09/2017 Dal 01/09/2017 Al 31/08/2018</i>		121,83	27.735,03
<i>ARUBA S.P.A. Fattura N. A17PAS0000321 Del 31/01/2017 Dal 12/02/2017 Al 12/02/2018</i>		5,73	27.729,30
<i>TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01144139 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018</i>		16,97	27.712,33

TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01165147 Del 06/12/2017 Dal 01/03/2017 Al 28/02/2018	16,94	27.695,39
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01165179 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	216,47	27.478,92
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01166147 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	83,26	27.395,66
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01166148 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	39,89	27.355,77
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01156446 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	114,83	27.240,94
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01156447 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	75,63	27.165,31
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01147421 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	217,56	26.947,75
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01168504 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	73,98	26.873,77
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01152637 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	118,12	26.755,65
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01164626 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	71,00	26.684,65
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01155659 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	68,98	26.615,67
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01146605 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	14,87	26.600,80
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01147664 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	80,06	26.520,74
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01169605 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	80,45	26.440,29
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01144875 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	2,27	26.438,02
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01146850 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	16,97	26.421,05
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 8H01162955 Del 06/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	99,90	26.321,15
TELECOM ITALIA SPA Fattura N. 7X05531940 Del 15/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 28/02/2018	580,42	25.740,73
RENTOKIL INITIAL ITALIA SPA Fattura N. 17184125 Del 31/12/2017 Dal 31/12/2017 Al 30/12/2018	544,79	25.195,94
POL. 22512007120 EX TESTI ROSA (Documento Contabile N. 4237 Del 19/09/2017) Dal 16/09/2017 Al 16/03/2018	68,05	25.127,89
POL. 22512007121 EX TESTI ROSA (Documento Contabile N. 4237 Del 19/09/2017) Dal 16/09/2017 Al 16/03/2018	66,28	25.061,61
POL. 22512007122 EX TESTI ROSA (Documento Contabile N. 4237 Del 19/09/2017) Dal 16/09/2017 Al 16/03/2018	69,89	24.991,72
BOLLO AUTOMEZZI EW908GN-BN655ZT (Documento Contabile N. 4297 Del 07/09/2017) Dal 01/10/2017 Al 30/09/2018	171,20	24.820,52
BOLLO BL336BB DAL 01/05/17 AL 30/04/18 (Documento Contabile N. 1885 Del 26/04/2017) Dal 01/05/2017 Al 30/04/2018	74,26	24.746,26
320 COUPON FAENZA/CB/FOGNANO/EXTRA DOMENICA (Documento Contabile N. 5093 Del 16/11/2017) Dal 31/12/2017 Al 31/12/2018	2.447,30	22.298,96

<i>ABB.TO ANNUALE IL RESTO DEL CARLINO SOLAROLO (Documento Contabile N. 5093 Del 16/11/2017) Dal 31/12/2017 Al 31/12/2018</i>	351,04	21.947,92
<i>LICENZA FISCALE DI ESERCIZIO - ENERGIA ELETTRICA ANNO 2018 - FABBRICATO DI VIA FORNARINA</i>	23,24	21.924,68
<i>LICENZA FISCALE DI ESERCIZIO - ENERGIA ELETTRICA ANNO 2018 - FABBRICATO DI VIA FORNARINA</i>	1,50	21.923,18
<i>GEN. 18 RAVA MAURIZIO Documento N° 89/F 13/02/2018</i>	1.102,96	23.026,14
<i>FEB. 18 RAVA MAURIZIO Documento N° 201/F 28/02/2018</i>	953,40	23.979,54
<i>MAR. 18 RAVA MAURIZIO Documento N° 313/F 03/04/2018</i>	1.102,96	25.082,50
<i>APR. 18 RAVA MAURIZIO</i>	1.053,00	26.135,50
<i>MAG. 18 RAVA MAURIZIO</i>	1.102,96	27.238,46
<i>GIU. 18 RAVA MAURIZIO</i>	1.053,00	28.291,46
<i>LUG. 18 RAVA MAURIZIO</i>	1.102,96	29.394,42
<i>AGO. 18 RAVA MAURIZIO</i>	1.102,96	30.497,38
<i>SET. 18 RAVA MAURIZIO</i>	1.053,00	31.550,38
<i>OTT. 18 RAVA MAURIZIO</i>	1.102,96	32.653,34
<i>NOV. 18 RAVA MAURIZIO</i>	1.053,00	33.706,34
<i>DIC. 18 RAVA MAURIZIO</i>	1.102,96	34.809,30
<i>Prima Nota n.5103/ del 7/11/2018- Dal 1/6/2018 al 31/5/2022</i>	205,19	35.014,49
<i>Prima Nota n.1596/ del 12/4/2018- Dal 1/4/2018 al 31/3/2020</i>	189,64	35.204,13
<i>Prima Nota n.4620/ del 9/10/2018- Dal 1/1/2018 al 31/12/2020</i>	23.355,21	58.559,34
<i>Prima Nota n.4338/ del 19/9/2018- Dal 17/9/2018 al 16/3/2019</i>	67,31	58.626,65
<i>Prima Nota n.4338/ del 19/9/2018- Dal 17/9/2018 al 16/3/2019</i>	70,98	58.697,63
<i>Prima Nota n.4338/ del 19/9/2018- Dal 17/9/2018 al 16/3/2019</i>	69,10	58.766,73
<i>Prima Nota n.8240/ del 31/12/2018- Dal 1/9/2018 al 31/8/2019</i>	192,57	58.959,30
<i>Prima Nota n.4901/ del 22/10/2018- Dal 1/10/2018 al 30/9/2019</i>	595,87	59.555,17
<i>Prima Nota n.4901/ del 22/10/2018- Dal 1/10/2018 al 30/9/2019</i>	703,52	60.258,69
<i>Prima Nota n.5412/ del 16/11/2018- Dal 1/10/2018 al 30/9/2019</i>	220,91	60.479,60
<i>Prima Nota n.5620/ del 3/12/2018- Dal 31/12/2018 al 31/12/2019</i>	2.785,37	63.264,97
<i>EOLO SPA - Fattura n.1087/L del 11/6/2018- Dal 1/5/2018 al 30/4/2019</i>	148,73	63.413,70
<i>AD 2000 SRL - Fattura n.2421/L del 27/11/2018- Dal 1/10/2018 al 30/9/2019</i>	7.299,95	70.713,65
<i>DATA SYSTEM SRL - Fattura n.823/L del 11/5/2018- Dal 1/4/2018 al 31/3/2019</i>	39,95	70.753,60
<i>DATA SYSTEM SRL - Fattura n.1656/L del 4/9/2018- Dal 1/8/2018 al 31/7/2019</i>	126,13	70.879,73
<i>DATA SYSTEM SRL - Fattura n.1176/L del 2/7/2018- Dal 10/6/2018 al 9/6/2019</i>	109,10	70.988,83
<i>ARJO Italia SPA - Fattura n.548/N del 9/10/2018- Dal 1/8/2018 al 31/7/2019</i>	1.098,92	72.087,75
<i>ARJO Italia SPA - Fattura n.549/N del 9/10/2018- Dal 1/8/2018 al 31/7/2019</i>	827,67	72.915,42

ARJO Italia SPA - Fattura n.2035/L del 9/10/2018- Dal 1/8/2018 al 31/7/2019	1.984,80	74.900,22
LEPIDA S.c.p.A. - Fattura n.2424/L del 27/11/2018- Dal 23/5/2018 al 24/5/2019	362,02	75.262,24
ENERGY CASA S.R.L. - Fattura n.704/N del 31/12/2018- Dal 1/10/2018 al 31/3/2019	277,49	75.539,73
TELECOM ITALIA SPA - Fattura n.2679/L del 31/12/2018- Dal 1/1/2019 al 28/2/2019	535,53	76.075,26
ENERGY CASA S.R.L. - Fattura n.2598/L del 31/12/2018- Dal 1/10/2018 al 31/3/2019	218,32	76.293,58
Prima Nota n.4338/ del 19/9/2018- Dal 17/9/2018 al 16/3/2019	138,26	76.155,32

Conti d'ordine

Individuano quei valori che non costituiscono attività e passività in quanto non incidono né sulla rappresentazione del risultato economico né su quello del patrimonio dell'ASP ma, ai sensi dell'art. 2424 3° comma del codice civile, devono risultare in calce allo Stato patrimoniale e devono essere rappresentati secondo quanto previsto dall'Art. 2427 punto 9) del Codice Civile.

In particolare:

- Beni di terzi.

Conti d'ordine di beni di terzi	€. 0
---------------------------------	------

Rappresentano il valore dei beni di terzi che in seguito a contratti di comodato/ locazione/ prova, ecc.. si trovano presso l'azienda; i beni di terzi presso l'azienda sono rappresentati dal valore dei pannelli fotovoltaici Soc. Terre San Mamante.

- Beni nostri presso terzi.

Conti d'ordine di beni nostri C/terzi	€. 4,76
---------------------------------------	---------

I valori di tali beni sono già iscritti nell'attivo patrimoniale. Rappresentano oggetti d'arte valutati al costo simbolico di €. 0,01.

- Impegni.

Non sono presenti.

- Garanzie prestate

Trattasi di fidejussioni passive per un totale di €. 28.400,00 e, nel dettaglio:

FIDEJUSSIONI PASSIVE		
CONTI D'ORDINE PER GARANZIE PRESTATE		
16.000,00	Consorzio irriguo Tebano Serra - Polizza Fidejussoria specifica n. della BPER Banca s.p.a	Consorzio irriguo Tebano Serra
12.400,00	Consorzio irriguo Tebano Serra - Polizza Fidejussoria n. 00450949/099 del Banca di Credito Coop.vo della R.O.	Consorzio irriguo Tebano Serra

- **Garanzie ricevute**

Trattasi di fidejussioni attive per un totale di €. 279.792 e nel dettaglio:

FIDEJUSSIONI ATTIVE		
CONTI D'ORDINE PER GARANZIE RICEVUTE		
IMPORTO	DESCRIZIONE	DITTA
6.250,00	FORNITURA GENERI ALIMENTARI VARI - Polizza bancaria i €.6,250,00 della BCC di Gatteo del 08/02/12.	RICCI SRL VIA DELLE QUERCE 15-47042 CESENATICO -
5.100,00	FORNITURA LATTICINI cauzione di €.5.100,00 mediante fideiussione bancaria della BCC di Gatteo dell' 08/02/12.	RICCI SRL VIA DELLE QUERCE 15-47042 CESENATICO
3.900,00	FORNITURA PRODOTTI SURGELATI cauzione 2799598558 24/02/2012 SACE BT SPA - ROMA	DAC NORD EST SPA - Via Delle Industrie 20 VILLAFRANCA PADOVANA (PD) - P.I. 01586100289 -
3.641,50	FORNITURA PRESIDI PER INCONTINENZA Polizza Fidejussoria n. 53072/19 UBI Banca Popolare di Bergamo	SERENITY SPA - ORTONA (CH)
2.469,50	FORNITURA PRESIDI PER INCONTINENZA Polizza Fidejussoria n. 53072/19 UBI Banca Popolare di Bergamo	SERENITY SPA - ORTONA (CH)
11.000,00	SERVIZIO LAVAGGIO INDUMENTI PERSONALI - Fidejus. LIGURIA Soc. Ass.ni SPA - Milano - polizza n. 64181236	Coop.va Sociale Centro di Accoglienza La Rupe - SASSO MARCONI (BO) Via Rupe n. 9 - P.I. 02410141200
6.300,00	SERVIZIO LAVAGGIO BIANC. PIANA- Pol.fidei. N. 799A1024 della ZURICH INSURANCE.	L.I.F. S.P.A. - Via Virgilio 25/C - 47100 FORLI' - PI: 02157600400
30.400,00	Contratto di affitto Fondo Campaccio - Polizza Fidejussoria n. 60035572-509 05/11/07 Banca di Romagna	AZ.AGR.ZANI MAURIZIO - Via Camatta 29 - Cod.Fisc. ZNAMRZ82M01G479I -
5.000,00	Convenzione per la concessione di terreno agricolo per campo volo - Polizza fidejussoria n. 0081.0715233.65 FONDIARIA SAI SPA	AERLIGHT FAENZA - Via Plicca 2 - Faenza -PI 90014160395
22.500,00	Manutenzione immobile Via Cavour 37-39 Faenza - Polizza fidejussoria FATA ASS.NI n. 5009022816551	AMORINO DANIELE - Via Galvani 86 - FAENZA -
22.500,00	Polizza fidejussoria FATA ASS.NI n. 5009022816557Manutenzione immobile Via Cavour 37 - 39	CILA - Via dell'Artigianato 38 - FAENZA - Faenza
6.713,73	Interventi adeguamento imp. Elettrico Res.Camerini Castel Bolognese - Polizza fidejussoria BCC 0261/15 n. 0261/15	AMORINO DANIELE - Via Galvani 86 - FAENZA -
5.368,83	Lavori di miglioramento strutturale edificio Scuola Ginnasi di Castel Bolognese	ADRIATICA COSTRUZIONI CERVESE SOC. COOP. - Via Salara Statale 35/G -CERVIA

14.560,72	Lavori di manutenzione straordinaria di un immobile sito a Faenza in Via Baliatico 3 - Impianti elettrici ed affini - Polizza n 2018/13/6339110- Unipol Sai Ass.ni SPA del 11/10/20182018	CEAR SCRL - Via Copernico 107 - 47122 FORLI
18.011,04	Lavori di manutenzione straordinaria di un immobile sito a Faenza in Via Baliatico 3 - Impianti meccanici ed affini - Polizza n. 820016,91,003350 - BCC Assicurazioni APA del 10/10/2018	CILA - Via dell'Artigianato 38 - FAENZA - Faenza
23.178,15	Lavori di manutenzione straordinaria di un immobile sito a Faenza in Via Baliatico 3 - Opere murarie ed affini - Pol. n 563278832- Unipol Sai Ass.ni SPA del 20,12,2018	IMPRESA ORIOLI ENEA SRL - Via Balzella 41 Forlì
92.899,00	Lavori di manutenzione straordinaria di un immobile sito a Faenza in Via Baliatico 3 - Opere murarie ed affini - Polizza su anticipazione -n 56329239 - Unipol Sai Ass.ni SPA del 20/12/2018	IMPRESA ORIOLI ENEA SRL - Via Balzella 41 Forlì

Sono state valutate ad un importo pari all'ammontare contrattuale delle garanzie ricevute e la loro esistenza rafforza le prospettive di realizzazione dei crediti cui si riferiscono.

La composizione delle voci è così modificata:

1) Beni di terzi

Descrizione	01/01/2018	31/12/2018	Variazione
Valore dei beni c/o di noi	€ -	€ -	€ -
Valori mobiliari quotati	€ -	€ -	€ -
Beni	€ -	€ -	€ -
Totale	€ -	€ -	€ -

2) Beni nostri presso terzi

Descrizione	01/01/2018	31/12/2018	Variazione
Beni in deposito	€ 4,76	€ 4,76	€ -
Beni in custodia	€ -	€ -	€ -
Beni in visione	€ -	€ -	€ -
Beni in concessione	€ -	€ -	€ -
Beni in comodato d'uso	€ -	€ -	€ -
Totale	€ 4,76	€ 4,76	€ -

4) Garanzie prestate

5) Garanzie ricevute

Descrizione	01/01/2018	31/12/2018	Variazione
Fidejussioni attive	€ 279.792,00	€ 279.792,00	€ -
Avalli	€ -	€ -	€ -
Altre garanzie	€ -	€ -	€ -
Totale	€ 279.792,00	€ 279.792,00	€ -

PASSIVO

A) Patrimonio netto

E' la differenza fra le attività e le passività di bilancio. Rappresenta in via generale l'entità dei mezzi apportati in sede di costituzione aziendale e di quelli autogenerati per effetto della gestione che, insieme al capitale di terzi, sono stati indistintamente investiti nelle attività aziendali.

Le poste componenti il Patrimonio netto sono espressamente indicate secondo quanto disposto dall'art. 2424 CC. e suddiviso in "poste ideali" individuate analiticamente dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007.

Patrimonio netto

	<i>Valore al 01.01.2018</i>	<i>Valore al 31.12.2018</i>	<i>Variazione</i>
1 - A) PATRIMONIO NETTO	39.121.363	37.970.240	-1.151.123

<i>Descrizione</i>	<i>01/01/2018</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Giroconti</i>	<i>31/12/2018</i>
<i>Fondo di dotazione:</i>					
<i>1) all'01/01/2018</i>	€ 8.752.807				€ 8.752.807
<i>2) variazioni</i>	€ 71.671	€ -	€ -		€ 71.671
<i>Contributi in c/capitale all'01/01/2018</i>	€ 16.778.611	€ -	€ 788.159		€ 15.990.451
<i>Contributi in conto cap. vincolati</i>	€ 11.905.192	€ 163.269	€ 213.462		€ 11.854.999
<i>Donazioni vincolate a investimenti</i>	€ 413.021	€ -	€ 4.499		€ 408.522
<i>Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)</i>	€ 190.364	€ -	€ 5.641		€ 184.723
<i>Riserve statutarie</i>	€ -				€ -
<i>Utili (Perdite) portate a nuovo</i>	€ 1.009.697	€ -			€ 1.009.697
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>			€ 302.630		€ -302.630

Totale	€ 39.121.363	€ 163.269	€ 1.314.391	€ -	€ 37.970.240
---------------	---------------------	------------------	--------------------	------------	---------------------

I - Fondo di dotazione

Il fondo di Dotazione, determinato all'inizio dell'attività gestionale dell'Asp secondo quanto analiticamente evidenziato in sede di approvazione dello Stato Patrimoniale iniziale, e variato nel corso degli anni, nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/20, non ha subito variazioni.

II - Contributi in c/capitale all'1/01/2015

Rappresentano la contropartita contabile al valore netto delle immobilizzazioni materiali ed immateriali soggette ad ammortamento, presenti in azienda all'atto dell'avvio del sistema di contabilità economico-patrimoniale, così come risultano dallo Stato patrimoniale iniziale, da utilizzarsi per la sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni pluriennali oggetto di contributo iniziale.

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate le seguenti operazioni:

(Prima nota n. 8401)

Ammortamenti	Amm. Civilistico - Sterilizzazione	788.159
--------------	------------------------------------	---------

III - Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti

Rappresentano le somme erogate dallo Stato e/o da altri Enti pubblici e/o privati per l'acquisizione, costruzione, ristrutturazione/ ammodernamento/ ampliamento di immobilizzazioni e dalla cessione di beni pluriennali destinati a reinvestimento in ambito patrimoniale.

Trattasi di contributi con vincolo di destinazione d'uso stabilito dalle leggi e/o dal donatore che li concedono e da utilizzarsi per la sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni pluriennali acquisiti.

Sono stati iscritti in bilancio al momento in cui è stato accertato, in via definitiva, il titolo che dà diritto all'incasso.

IV – Donazioni vincolate ad investimenti

Trattasi di donazioni in denaro finalizzate ad un futuro investimento pluriennale e verranno successivamente utilizzate per la sterilizzazione delle future quote di ammortamento dei beni pluriennali acquisiti.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, non ci sono state donazioni in denaro vincolate ad investimenti.

V – Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)

Questa categoria rappresenta la contropartita contabile dei beni pluriennali donati all'Asp con vincolo di destinazione ed iscritti tra le Immobilizzazioni dell'Attivo patrimoniale. I contributi per donazione vengono utilizzati per la sterilizzazione delle future quote di ammortamento dei beni pluriennali donati.

Nel corso del 2018 l'azienda non ha ricevuto alcuna donazione di immobili

VI – Riserve statutarie

Questa categoria accoglie accantonamenti di utili, effettuati in coerenza con quanto stabilito nello Statuto dell'Asp.

VII – Utili (Perdite) portate a nuovo

Questa categoria accoglie i risultati economici delle gestioni pregresse riportati a nuovo fino al momento in cui l'Assemblea dei Soci, in conformità con quanto stabilito nello Statuto dell'Asp, non individuerà le modalità di utilizzo dei risultati positivi di gestione e/o di copertura delle perdite. A chiusura dell'esercizio 2018 (duemiladiciassette) risulta un saldo di €. 1.009.697=

VII – Utile (Perdita) dell'esercizio

Tale categoria accoglie il risultato economico (*utile/perdita*) dell'esercizio in chiusura.

Relativamente all'esercizio chiuso al 31/12/2018 la gestione evidenzia una perdita pari a €. 302.630

B) Fondi per rischi ed oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinati l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondi per rischi e oneri

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
2 - B) FONDI RISCHI E ONERI	1.079.935	1.004.245	-75.690

1) Fondi per imposte, anche differite

Descrizione	01/01/2018	Utilizzi	Accantonam.	31/12/2018
Fondo per imposte	€ 67.972,00	€ 767,00		€ 67.205,00
Totale	€ 67.972,00	€ 767,00	€ -	€ 67.205,00

E' istituito per far fronte ad accertamenti fiscali in corso

La composizione/variazione delle voci è così dettagliata:

07/05/2018	INPDAP	639,34
01/06/2018	SANZIONI PER MANCATO VERSAMENTO IVA 2015	34,17
27/06/2018	CARTELLA 41743441614 INTEGRAZ. 770_2016	71,62
24/12/2018	INPS - ATTO 393 2018 00018868 84 000 DEL 24/12/18 POS. CONTR. 4/2012 AL 12/2012	21,59

3) Fondi per rischi

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
2 - FONDI PER RISCHI	253.069	253.069	0

In particolare:

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
1 - Fondo per controversie legali in cor	0	0	0

3 - Fondo rischi su crediti	253.069	253.069	0
4 - Fondo prestiti d'onore	0	0	0

Non vi sono state variazioni nel corso dell' anno 2018

4) Altri Fondi

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
3 - ALTRI FONDI	758.894	683.970	-74.924

In particolare:

	Valore al 01.01..2018	utilizzi	Acant.ti	Valore al 31.12.2018
2 - Fondo rinnovi contratt. pers. dipend	57.675	70.532	17.062	4.206
3 - Fondo oneri a utilità ripart. pers.	8.365			8.365
4 - Fondo per ferie e festività non godu	113.668	243.659	252.960	122.969
7 - Fondo manutenzioni cicliche	113.156	18.275		94.881
8 - Fondo recupero ore str. Pers. dipendente	70.732	1.269	10.407	79.870
9 - Fondo sostegno a favore anziani assistiti	0			0
10 - Fondo per il miglioram e l'effic. servizi	392.932	280.239	261.274	373.968
10 - 1 - Fondo per il miglioram e l'effic. serviz	276.919	185.727	183.157	274.350
10 - 2 - Fondo oneri su stipendi	96.013	75.555	59.160	79.618
10 - 3 - Fondo incentivi al personale interinale	20.000	18.957	18.957	20.000
11 - Fondo Previdenza Complementare	844	1.134		-288
12 - Fondo utenze anni pregressi	1.522	64.403	62.881	0
13 - Altri fondi	0			0

C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

In questa voce sono contabilizzati i debiti per trattamento di fine rapporto del personale dipendente non iscritto alla gestione previdenziale Inpdap. L'indennità di fine rapporto per questa categoria di lavoratori è quindi a carico dell'ASP.

Sono stati accantonati per questa finalità €. 3.347 a favore dell'operaio dipendente dell'azienda agricola.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
1 - TRATTAM. FINE RAPP. LAVORO SUBORD.	56.074	59.421	-3.347

D) Debiti

Sono stati classificati per natura sulla base della tipologia del soggetto creditore e la valutazione è avvenuta secondo il valore di estinzione, con indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

- Debiti verso soci per finanziamenti. Rappresenta una posta di debito contabilizzata all'atto dell'ottenimento di anticipazioni da parte dei soci.
- Debiti per mutui e prestiti. Rappresenta il debito residuo in linea capitale, per mutui e prestiti ottenuti da terzi.
- Debiti per acconti. Contabilizza gli importi ricevuti dai clienti a titolo di anticipo, per prestazioni da erogare o forniture di beni da consegnare e sono esposti per l'importo nominale effettivamente introitato/fatturato.
- Debiti verso fornitori. Sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni o rettifiche di fatturazione, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte, al fine di contabilizzare il reale valore di estinzione.
- Debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere. I debiti per Fatture da ricevere sono relativi a quei servizi e/o beni ricevuti entro il 31/12/2018 per i quali alla suddetta data non si è ancora ricevuta la relativa fattura/nota di addebito. Sono valutate al presunto valore di estinzione (contrattuale). Le Note di accredito da emettere sono relative a rettifiche di servizi effettuati/beni ceduti e già "addebitati" entro il 31/12/2018 per i quali alla suddetta data non si è ancora emessa la relativa nota di accredito. La valutazione è avvenuta al valore contrattuale del bene o del servizio

Debiti

Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
5.655.648	8.470.849	2.815.201

4 - D) DEBITI

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

Debiti oltre i 5 anni:

	Valore al 01.12.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
2 - DEBITI PER MUTUI E PRESTITI	1.953.378	2.523.615	570.237
1 - Mutuo Carisp_Ra chiro n. 31/611/284967	0	694.049	694.049
2 - Mutuo BCC ipot. n. 1049351	659.217	624.798	-34.419
3 - Mutui B.C.C.	1.294.161	1.204.768	-89.393
1 - Mutuo BCC chiro n. 1091553	625.201	582.016	-43.185
2 - Mutuo BCC ipot. n. 1091504	668.960	622.752	-46.208

L'azienda nel corso del 2018 ha pagato le seguenti rate dei mutui in essere (quota capitale):

RATA 15/2018 MUTUO n. 1049351 BCC EX FONDAZ. VILLA AGNESINA - QUOTA CAPITALE	17.181,97
Rata mutuo n.001091553 - Quota capitale	21.458,45
Mutuo n.001091504 - Rata semestrale	22.960,35
Mutuo Carisp RA chiro n. 31/611/284967	52.644,12
RATA 16/2018 MUTUO n. 1049351 BCC EX FONDAZ. VILLA AGNESINA - QUOTA CAPITALE	17.236,45
Rata mutuo n.001091553 - Quota capitale	21.726,68
Mutuo n.001091504 - Rata semestrale n.3	23.247,35
Mutuo Carisp RA chiro n. 31/611/284967	53.307,17

Debiti da 12 mesi a 5 anni:

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
3 - DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE	42.505	55.505	13.000

	<i>Valore al 01.01.2018</i>	<i>Valore al 31.12.2018</i>	<i>Variazione</i>
4 - DEBITI PER ACCONTI	211.958	292.020	80.062
1 - Clienti conto anticipi	211.958	292.020	80.062

Debiti entro i 12 mesi:

Tali debiti rappresentano:

il saldo del conto transitorio (79.857)

Affitti anticipati (205)

	<i>Valore al 01.01.2018</i>	<i>Valore al 31.12.2018</i>	<i>Variazione</i>
5 - DEBITI VERSO FORNITORI	2.603.480	3.357.279	753.799
7 - DEBITI VERSO LA REGIONE EMILIA-ROMAGNA	10.265	15.124	4.859
9 - DEBITI VERSO COMUNI DELL'AMBITO DISTRET.	0	0	0
10 - DEBITI VERSO AZIENDA SANITARIA	0	0	0
11 - DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUB.	0	0	0
12 - DEBITI TRIBUTARI	70.703	67.140	-3.563
2 - Erario conto ritenute lavoro autonom	1.013	98	-915
3 - Erario conto rit. lavoro dip. e assi	41.844	42.268	424
4 - Debiti per IRAP	27.834	26.225	-1.609
5 - Debiti per IRES	0	0	0
6 - Altri debiti tributari	0	-1.450	-1.450
7 - IVA a debito SPLIT PAYMENT	12	0	-12
13 - DEBITI VS. IST. DI PREV. E DI SICUREZZA	122.132	118.140	-3.992
1 - Debiti verso INPS	2.448	3.559	1.111
2 - Debiti verso INPDAP	119.194	113.434	-5.760
3 - Debiti verso INAIL	489	1.147	658
4 - Debiti verso FIMAV/CIMA AV Az. Agrico	0	0	0
14 - DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE	40.003	1.339	-38.664
1 - Debiti verso personale dipendente	40.003	1.339	-38.664
1 - Debiti per retribuzioni pers. dipend	40.003	1.339	-38.664
1 - Debiti per retribuzioni pers. dipendente	38.683	0	-38.683
2 - Debiti per retrib. pers. dipend. az. agr.	1.321	1.339	18
15 - ALTRI DEBITI VERSO PRIVATI	163.940	298.810	134.870
16 - DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	437.284	1.741.876	1.304.592

E) Ratei e risconti

Misurano oneri e proventi la cui competenza è rispettivamente posticipata e anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi oneri e proventi, comuni a due o più esercizi e ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Ratei passivi

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
1 - Ratei passivi	0	1.096	1.096

Risconti passivi

	Valore al 01.01.2018	Valore al 31.12.2018	Variazione
2 - Risconti passivi	102.396	97.760	-4.636

La composizione delle voci è così dettagliata:

1) Ratei passivi

Descrizione	Avere	Saldo
<i>SALDO INIZIALE AL 31/12/2017</i>	0,00	0,00
<i>HERA S.P.A. - Fattura n.978/L del 16/5/2019- Dal 1/1/2018 al 8/5/2019</i>	20,92	20,92
<i>SOCIETA' AGRICOLA SCALETTA - Fattura n.811/L del 2/5/2019- Dal 20/12/2018 al 31/3/2019</i>	14,35	35,27
<i>SOENERGY SRL - BONIFICO MBFACTA - Fattura n.881/L del 6/5/2019- Dal 1/7/2018 al 31/3/2019</i>	1.040,81	1.076,08

SOENERGY SRL - BONIFICO MBFACTA - Fattura n.882/L del
6/5/2019- Dal 1/12/2018 al 31/3/2019

20,20

1.096,28

2) Risconti passivi

Descrizione	Dare	Avere	Saldo
<i>Conti Patrimoniali</i>		102.395,83	102.395,83
<i>Totale documento (Documento Contabile N. 5021 Del 31/10/2017) Dal 01/11/2017 Al 30/04/2018</i>	9.593,64		92.802,19
<i>Totale documento (Documento Contabile N. 2366 Del 31/05/2017) Dal 01/04/2017 Al 31/03/2018</i>	73,97		92.728,22
<i>Totale documento (Documento Contabile N. 2367 Del 31/05/2017) Dal 01/04/2017 Al 31/03/2018</i>	125,75		92.602,47
<i>Totale documento (Documento Contabile N. 2772 Del 30/06/2017) Dal 01/07/2017 Al 30/06/2018</i>	2.245,31		90.357,16
<i>STORNO COSTI ASS.VI EX TESTI ROSA (Documento Contabile N. 4237 Del 19/09/2017) Dal 16/09/2017 Al 16/03/2018</i>	136,15		90.221,01
<i>(Documento Contabile N. 4307 Del 15/09/2017) Dal 01/10/2017 Al 30/09/2018</i>	12.565,48		77.655,53
<i>Prima Nota n.2321/ del 31/5/2018- Dal 1/4/2018 al 31/3/2019</i>		73,97	77.729,50
<i>Prima Nota n.2322/ del 31/5/2018- Dal 1/4/2018 al 31/3/2019</i>		125,75	77.855,25
<i>Prima Nota n.3976/ del 24/8/2018- Dal 1/8/2018 al 31/1/2019</i>		2.169,73	80.024,98
<i>Prima Nota n.5048/ del 6/11/2018- Dal 1/11/2018 al 31/1/2019</i>		8.141,48	88.166,46
<i>Prima Nota n.5098/ del 31/10/2018- Dal 1/11/2018 al 30/4/2019</i>		9.593,64	97.760,10

Conti d'ordine

Si rinvia a quanto già affermato nell'ambito delle sezione Attivo della presente Nota Integrativa

CONTO ECONOMICO

Riconoscimento costi e ricavi

I costi ed i ricavi connessi all'acquisizione ed erogazione di servizi ed all'acquisto e vendita di beni sono riconosciuti contabilmente rispettivamente con l'ultimazione della prestazione del servizio e al momento del trasferimento della proprietà dei beni, che si identifica con la consegna o la spedizione.

Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo.

I costi ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale.

Per i costi, oltre al principio della competenza economica è stato osservato anche quello della correlazione dei ricavi.

I costi ed i ricavi derivanti da contratti di appalto aventi durata pluriennale sono stati rilevati sulla base degli stati di avanzamento completati al 31/12/2018.

Tutti i componenti positivi e negativi di reddito sono esposti in bilancio anche tenendo conto del principio della prudenza economica.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta (se presenti)

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera sono iscritti in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti. In sede di redazione del Bilancio sono allineati al cambio medio corrente dell'ultimo mese dell'esercizio; le differenze negative di cambio vengono contabilizzate tramite la costituzione di un Fondo oscillazione cambi al passivo, mentre quelle positive vengono rinviate all'atto dell'effettivo realizzo.

Impegni, garanzie, rischi

A fronte di impegni e garanzie, non sono stati stanziati costi, ma indicati nei Conti d'ordine, ai quali si rinvia.

I rischi e gli oneri futuri, per i quali è stata ritenuta probabile la manifestazione di una passività e quantificabile l'ammontare della stessa, sono stati fronteggiati attraverso l'iscrizione di accantonamenti specifici

A) Valore della produzione

Valore della produzione

11.554.841,32

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

1) Ricavi da attività per servizi alla persona

RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	7.220.251
Rette	4.068.279
Oneri a rilievo sanitario	1.057.173

Rimborsi spese per attività in conv.	490.424
Altri ricavi	1.604.375
Altri ricavi diversi	1.603.350
Recupero Bolli	1.025

2) Costi capitalizzati

Quota per utilizzo contr. In c/capitale € 1.011.761

3) Variazione delle rimanenze di attività in corso

Non sono state rilevate, al 31/12/2018, rimanenze di attività in corso.

1) Proventi e ricavi diversi:

PROVENTI E RICAVI DIVERSI	3.229.234
Proventi e ricavi da utilizzo del pa	1.851.037
Fitti attivi da fondi e terreni	257.405
Fitti attivi da fabbricati urbani	959.616
Altri fitti attivi istituzionali	634.016
Concorsi rimborsi e recuperi x att.	275.535
Rimborsi spese condominiali ed altre	148.977
Rimborsi INAIL	4.792
Rimborsi assicurativi	34.524
Altri rimborsi da personale dipendente	4
Altri rimborsi diversi	42.841
Arrotondamenti attivi	5
Rimborso imposta di registro	44.391
Sopravvenienze attive ed insuss. del	115.097
Sopravvenienze attive ordinarie	113.942

Data Registrazione	Descrizione	Dare	Avere
05/02/2018	Lepri Roberto Ripristino del debito		100,00
27/05/2018	2017 - RIMBORSO OASI PER SISTEMAZIONE TARIFFE		77,24

31/05/2018	RICAVI PER GESTIONE APPARTAMENTI EX TESTI - CASOLA VALSENIO ANNO 2017	500,00
31/05/2018	RIMBORSO QUOTA PARTE IMPOSTA DI REGISTRO 2017 PER CONTRATTO DI AFFITTO MAGIGRANA GUIDO	27,78
31/05/2018	RIMBORSO QUOTA PARTE PAGAMENTI ENEL E ACQUA ANNO 2017	193,24
31/05/2018	TARI FABBRICATI TESTI CLEMENTINA - CASOLA VALSENIO 1^ E 2^ RATA ANNO 2017	100,67
14/06/2018	TARI FABBRICATI TESTI ROSA - CASOLA VALSENIO 1^ E 2^ RATA ANNO 2017	144,00
21/06/2018	AFFITTI ARRETRATI ANNI 2014 - 2015 - POGGIALI MAURO	3.900,00
21/06/2018	AFFITTI ARRETRATI ANNI 2014 - 2015 - POGGIALI MAURO	5.850,00
27/06/2018	GIROCONTO ONERI PER FOTOVOLTAICO VIA FORNARINA E VIA MAESTRI DEL LAVORO	84,00
28/06/2018	Anno 2017	130,50
28/06/2018	INDENNITA' DI OCCUPAZIONE CAPANNONE POGGIALI MAURO DAL 01/07/2014 AL 28/02/2016	2.000,00
28/06/2018	INDENNITA' DI OCCUPAZIONE CAPANNONE POGGIALI MAURO DAL 01/07/2014 AL 28/02/2016	3.000,00
11/07/2018	CREDITO HERA PER DOPPI PAGAMENTI PREGRESSI E-MAIL 5/7 ORE 9.48	6.175,38
18/07/2018	Ripristino del debito LEPRI R. D n° ML del 10/01/2018	100,00
20/07/2018	INDENNITA' DI OCCUPAZIONE CAPANNONE POGGIALI MAURO ACCONTO ARRETRATO	133,33
20/07/2018	INDENNITA' DI OCCUPAZIONE CAPANNONE POGGIALI MAURO - ACCONTO ARRETRATO	200,00
24/07/2018	BOLLO AUTO EREDITA' TESTI ROSA - CASOLA VALSENIO ANNO 2016	75,00
25/07/2018	BOLLO AUTO EREDITA' TESTI ROSA - CASOLA VALSENIO ANNO 2017	59,52
06/08/2018	Lepri Roberto Ripristino del debito	100,00
09/08/2018	IRES 2017 - SALDO	67.172,00
20/08/2018	RIMBORSO OPERA PIA ELEMOSINIERA -CONSORZIO DI BONIFICA	296,45
23/08/2018	Lepri Roberto Ripristino del debito	100,00
17/09/2018	Lepri Roberto Ripristino del debito	100,00
30/09/2018	Rimborso Imposta di registro anni 2016 e 2017	393,50
19/10/2018	VENDITA PORZIONE DI FABBRICATO EREDITA' POLI	800,00
24/10/2018	LIQUIDAZIONE SALDO UVA 2017	33.555,06
08/11/2018	SOPRAVV. ATTIVA GAS 2014	30,00
06/12/2018	INDENNITA' DI OCCUPAZIONE CAPANNONE POGGIALI MAURO DAL APRILE 2016 (€ 100) A MAGGIO 2017 (€100)	1.333,33
06/12/2018	INDENNITA' DI OCCUPAZIONE CAPANNONE POGGIALI MAURO DAL APRILE 2016 (€ 100) A MAGGIO 2017 (€100)	2.000,00

Insussistenze del passivo ordinarie 1.155

Altri ricavi istituzionali 24

987.541

Ricavi da attività commerciale

Ricavi per attività di mensa	752.132
Altri ricavi per servizi a terzi	122.668
Altri ricavi	92
Ricavi attività Azienda Agricola	112.649

5) Contributi in conto esercizio

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	93.594
Contr. In c/eserc. dalla reg. Az. Agricola	771
Contributi dai Comuni dell' ambito distrett.	18.000
Contributi da Azienda Sanitaria	7.629
Altri contributi da privati	67.195

Durante l'anno 2018 l'Azienda ha ricevuto un contributo di € 23.434,52= per progetto "Faenza contro l'usura", un contributo € 18.984,68 per progetto "Begin" e ha ricevuto donazioni in denaro varie per le attività di gestione per € 12.210,32=:

Data Registrazione	Descrizione	Avere
01/01/2018	(Documento Contabile N. 4307 Del 15/09/2017) Dal 01/10/2017 Al 30/09/2018	12.565,48
06/03/2018	DONAZIONE SIG MELANDRI G.PER RES. CAMERINI	100,00
12/03/2018	ADVENTUM - CONTRIBUTO PROGETTO "FAENZA CONTRO L'USURA" - 2^ RATA	9.034,52
20/04/2018	DONAZIONE CAVINA ENRICO PER RIZZATTI DEUS	200,00
25/05/2018	DONAZ. IN MEMORIA DI SOLAROLI R.DESTIN.INVESTIM.	139,60
31/05/2018	CONTRIBUTO PER MOBILI EX TESTI	165,00
25/06/2018	CONTRIBUTO LABORATORIO GIOCARE CON LA CERAMICA PRIMAVERA 2018	3.060,00
04/10/2018	DONAZIONE PER RESIDENZA CAMERINI	20,00
08/10/2018	SALDO PROGETTO FAENZA CONTRO L' USURA	14.400,00
25/10/2018	OFFERTE IN MEMORIA DI CERONI GIACOMO PER LA STRUTTURA DI FOGNANO	173,72
14/11/2018	DONAZIONE DESTINATA ALL'ACQUISTO DI ATTREZZATURE SOCIO SANITARIE	2.100,00
27/11/2018	CONTRIBUTO ANNO 2018 DAL TESORIERE	3.100,00
19/12/2018	DONAZIONE UNIONE SPORTIVA REDA	500,00
27/12/2018	CONTRIBUTO LABORATORIO GIOCARE CON LA CERAMICA - OTT/DIC 2018	2.652,00
31/12/2018	Progetto Begin relativo a competenza 2018	18.984,68

B - Costi della produzione

Costi della produzione € 11.435.627,22

6) Acquisti di beni

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

ACQUISTI BENI	1.058.909
Acquisti beni socio - sanitari	120.356
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	53.758
Presidi per incontinenza	60.303
Altri presidi sanitari	6.265
Altri beni socio - sanitari	30
Acquisti beni tecnico - economici	938.553
Generi alimentari	651.304
Materiale di pulizia	64.197
Articoli per manutenzione	29.162
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	13.131
Materiale di guardaroba (div. pers. dip)	24.474
Carburanti e lubrificanti	16.579
Altri beni tecnico - economici	34.520
Materiale di guardaroba (cop. te. ec)	6.628
Doni, art. per ospiti, materiale animaz.	0
Monouso e igiene personale	85.288
Costi per Attività Agricola	13.270
Acq. concimi e fertilizzanti Az. Agr.	13.270

7) Acquisti di servizi

Si dettagliano di seguito le singole componenti:

ACQUISTI DI SERVIZI	4.921.586
a) Acquisti di servizi per la gestione dell'attività	
sanitaria e socio assistenziale	1.387.605

Acq. serv. per gest. attività socio-ass	1.105.891
Acq. serv. per gest. attività inferm.	212.141
Acq. serv. per gest. attività riabilit.	40.429
Acq. serv. per gest. attività animaz.	29.144
b) Servizi esternalizzati	1.290.732
Servizio smaltimento rifiuti	2.387
Servizio lavanderia e lavanolo	172.252
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	6.952
Servizio di ristorazione	466.522
Servizio di vigilanza	840
Servizio di pulizia	350.953
Altri servizi diversi	231.781
Podologo, barbiere, parrucchiere	17.918
Serv. esternalizzati Az. Agricola	11.347
Servizio di vendemmia mec. Az. Agr.	11.347
Servizio rilevazione dati	29.780
c) Trasporti	10.315
Spese di trasporto	10.212
Altre spese di trasporto	103
d) Consulenze socio – sanitarie e ass.	3.878
Consulenze mediche	3.878
e) Altre consulenze	73.170
Consulenze amministrative	14.104
Consulenze tecniche	48.991
Consulenze legali	10.074
f) Lavoro interinale e altre forme di coll.	874.189
Lavoro interinale - assistenza di base	538.199
Lavoro interinale - infermieristica	125.542
Lavoro interinale - fisioterapia	1.262
Prestazioni di mediaz linguist.culturale	108.770
Lavoro interinale - Manutenzioni	32.206
Borse di studio	30.385
Lavoro interinale – animazione	37.826
g) Utenze	493.950
Spese telefoniche ed internet	13.893
Energia elettrica	161.753
Gas e riscaldamento	222.462
Acqua	85.069
Altre utenze	10.774
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie	478.486
Manutenzioni terreni	0
Manutenzioni e riparazioni fabbricati	363.422
Manutenzioni e ripar. fabbricati dispon.	128.810

Manutenzioni e ripar. fabbricati indis.	234.612
Manut. e riparaz. imp., macchinari e att	41.154
Manut. e ripar. imp., macch.e att.repart	38.331
Man. e rip.imp.,macch.e att.-canoni rep	2.823
Manutenzione e riparaz. automezzi	12.097
Altre manutenzioni e riparazioni	61.813
i) Costi per organi Istituzionali	27.066
Comp.,oneri e costi per Cons. Amm.ne	18.562
Comp., oneri e costi per Coll. dei Revis	8.503
l) Assicurazioni	67.349
Assicurazioni diverse	64.349
m) Altri servizi	217.846
Costi di pubblicità	6.183
Oneri, vitalizi e legati	418
Aggiornamento e formaz. personale dip.	11.999
Spese sanitarie per il pers. dip.	6.330
Manifestazioni ed animazioni per ospiti	6.105
Altri servizi	148.909
Servizio manutenzione software	37.736
Assistenza religiosa agli ospiti	167

8) Godimento beni di terzi

Composto da fitti passivi e noleggi di macchine d'ufficio:

Fitti passivi	134.700
Noleggi	23.472

9) Spese per il personale

La voce comprende l'intero costo per il personale dipendente, ivi compresi i miglioramenti di merito, i passaggi di categoria, gli scatti di contingenza, il costo delle ferie maturate e non godute.

Gli accantonamenti effettuati in virtù di norme di legge e per l'applicazione dei CCNL e della contrattazione decentrata sono effettuati nell'ambito di specifiche voci di accantonamento, trattate di seguito.

I rimborsi relativi al personale eventualmente comandato presso altre aziende ed enti, sono stati portati a riduzione del costo del personale.

Si dettagliano di seguito le componenti del costo per il personale:

COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	3.008.360
Salari e stipendi	2.256.003
Competenze fisse	1.682.570
Competenze variabili	532.756
Competenze per lavoro straordinario	
Altre competenze	24.019
Variazione fondo ferie e festività	11.777
Rimborso competenze personale in comando	4.881
Oneri sociali	680.018
Oneri su competenze fisse e variabili	618.596
Oneri su variazione fondo ferie maturate	4.067
Inail	31.290
Rimborso oneri sociali personale in com.	1.506
Oneri su competenze pers. in collabor.	24.560
Altri costi personale dipendente	20.682
Rimborso spese per formazione e agg.	0
Rimborsi spese trasferte	7.691
Altri costi personale dipendente	12.991
Costo personale Azienda Agricola	51.656
Costo personale Az. Agricola Salar. fis	33.969
Tattamento fine rapporto Az. Agr.	3.347
Oneri soc. comp pers. fisso e avv. Az. Agr.	12.048
Variazione fondo ferie Az. Agricola	1.705
Oneri su variazione fondo ferie Az. Agri	587

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio, l'organico medio aziendale dipendente a tempo indeterminato, ha subito la seguente evoluzione:

Al 1 gennaio 2018 il personale dell'ASP è pari a 83 unità, così suddivise:

n. 1 direttore ad incarico

Dipendenti di ruolo al 01.01.2018

Profilo professionale	Categoria posizione giuridica	Numero posti
Titolare ufficio legale	D3	1
Coordinatore di Struttura	D1	2
Istruttore direttivo area finanziaria	D1	2
Istruttore direttivo area tecnica patrimonio	D1	1
Istruttore direttivo area amm.va	D1	2
Economo	D1	1
Istruttore Amm. vo Contabile	C	4
Front office	B3	1
Istruttore del Sociale	C	1
Fisioterapista	C	2
Istruttore Sociale	C	5
Istruttore tecnico	C	1
Animatore di comunità	C	1
Collaboratore aiuto animatore	B3	1
Infermiere Professionale	C	10*
Oss	B3	12
Adb	B	34
Coordinatore di Cucina	C	1
Guardarobiera	B	1

Totale dipendenti in ruolo 83

*n. 1 parttime a 26 ore settimanali

Al 31 dicembre 2018 il personale dell'ASP è pari a 79 unità, così suddivise:

n. 1 direttore ad incarico

Dipendenti di ruolo al 31.12.2018

Profilo professionale	Categoria posizione giuridica	Numero posti
Titolare ufficio legale	D3	1
Coordinatore di Struttura	D	2
Istruttore direttivo area finanziaria	D	2
Istruttore direttivo area tecnica patrimonio	D	1
Istruttore direttivo area amm.va	D	2
Economo	D	1
Istruttore Amm. vo Contabile	C	4
Front office	B3	1
Istruttore del Sociale	C	1

Fisioterapista	C	2
Istruttore Sociale	C	5
Istruttore tecnico	C	2
Animatore di comunità	C	1
Collaboratore aiuto animatore	B3	1
Infermiere Professionale	C	10*
Oss	B3	8
Adb	B	33
Coordinatore di Cucina	C	1
Guardarobiera	B	1
Totale dipendenti in ruolo		79

* n. 1 part time a 26 ore settimanali

10) Ammortamenti e svalutazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti ed i relativi valori, si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base dei criteri analiticamente indicati ed evidenziati nella presente nota integrativa nella parte relativa alle immobilizzazioni.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	1.345.817
a) Ammortamenti delle imm. immateriali	18.990
Amm.to costi di pubblicità	2.172
Amm.to software e altri diritti di util.	4.365
Amm.to concessioni, licenze, marchi	2.281
Amm.to migliorie su beni di terzi	5.163
Amm.to altre immobiliz. immateriali	5.009
b) Ammortamenti delle immobilizz. materiali	1.326.828
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	153.630
Amm.to fabbricati del patrimonio disponibile	527.494
Amm.to fabbr. di pregio artistico p.ind.	22.232
Amm.to fabbr. di pregio artistico p.dis.	454.052
Amm.to impianti, macchinari	45.569
Amm.to attrezz. socio-ass., sanitarie	29.357
Amm.to mobili e arredi	28.187
Amm.to macchine d'ufficio, computers	3.093
Amm.to automezzi	15.133
Amm.to altri beni	19.462
Amm.to imp. e macch. Az. Agricola	17.468
Amm.to Biancheria	4.564

Amm.to Giardino Alzheimer Fognano	3.619
Amm.to Stoviglie	2.969

L'Azienda al 31/12/2018 non ha proceduto ad alcuna svalutazione specifica.

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo

Per quanto concerne i criteri valutativi connessi alla variazione delle rimanenze si rinvia a quanto già esplicitato alla specifica sezione patrimoniale della presente nota integrativa.

a) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo socio-sanitari

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-12.450
a) Variaz. rim. dei beni socio-sanit.	1.244
Rimanenze iniziali di beni socio-sanit.	19.352
Rimanenze finali di beni socio-sanit.	-18.107
b) Variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	-13.694
Rimanenze iniziali dei beni tecnico-econ.	12.096
Rimanenze finali di beni tecnico-econ.	-25.790

12) Altri accantonamenti

Nell'esercizio 2018 si è proceduto ad effettuare un accantonamento per ripristino fondo utenze anni pregressi

Altri Accantonamenti	43.053
Accantonamenti per il personale dipendenti	12.857
Altri accantonamenti	30.196

13) Oneri diversi di gestione

14) Oneri diversi di gestione	912.179
a) Costi amministrativi	90.009
Spese postali e valori bollati	1.981
Spese di rappresentanza	42

Spese condominiali	54.837
Quote associative	0
Oneri bancari e spese di tesoreria	3.158
Abbonamenti, riviste e libri	5.241
Altri costi amministrativi	24.750
b) Imposte non sul reddito	431.737
IMU	335.221
Tributi a consorzi di bonifica	23.629
Imposta di registro	67.117
Imposta di bollo	5.023
Altre imposte non sul reddito	747
c) Tasse	41.734
Tassa smaltimento rifiuti	40.400
Tassa di proprietà automezzi	1.297
Altre tasse	37
d) Altri oneri diversi di gestione	0
Altri oneri diversi di gestione	0

e) Minusvalenze ordinarie

Descrizione	Importo
Minusvalenze di cessione di attrezzature socio-assistenziali e sanitarie	€ -
Minusvalenze per fuori uso di	€ -
Totale minusvalenze ordinarie	€ -

f) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie

Descrizione	Importo
Sopravvenienze passive ordinaria	€ 169.434
Insussistenze dell' attivo ordinario	€ 7.287

Sopravvenienze passive ordinarie

15/01/2018	AGO 15/DIC 16 GAS V. FORNARINA, 10 FAENZA Documento N° P180000577 15/01/2018	2.086,11
29/03/2018	TARI DAL 24/10/16 AL 31/12/16 V.LE MARCONI. 135 FAENZA PROFUGHI AVVISO RRA100488226	56,00
27/03/2018	2015 - PRES. INC. SOL. PRES. INC. FT. MAI ARRIVATA Documento N° 2650813238 27/03/2018	1.986,82
27/03/2018	2015 - PRES. INC. SOL. PRES. INC. FT. MAI ARRIVATA Documento N° 2650813236 27/03/2018	1.408,06
13/04/2018	SISTEMAZIONE SCHEDA ARUBA - IVA PAGATA AL FORNITORE	3,96

17/04/2018	OTT/DIC 17 - GEN/MAR 18 PEDICURE FAENZA Documento N° 0000001 17/04/2018	168,00	
17/04/2018	P.O. BASSENGHI ANTONELLA - GIOCARE CON LA CERAMICA OTT/DIC 17 FA/SOL/CB	2.890,00	
31/03/2018	OTT. 17 /MAR. 18 MAN. IMP. TERMICO V. SAVIOTTI, 3 FAENZA Documento N° 213 31/03/2018	302,50	
18/04/2018	TARI V. RINALDINI, 4 CASTEL RANIERO 11-19/12/17	174,00	
28/02/2018	2017 - SOSTITUZ. PILE BRACCIALIETTI CONTROLLO VARCHI BR/CB/SOL. Documento N° 14/A 28/02/2018	220,00	
30/04/2018	ANNO 2017 - QUOTA FISSA GEST. CONSORZIO + CONSUMO ACQUA AD USO AGRICOLO	431,68	
11/05/2018	ANNO 2017 - LUCI VOTIVE	129,13	
31/05/2018	TRIBUTI A CONSORZIO DI BONIFICA ANNO 2017 PER FABBRICATI CASOLA V. EX TESTI	56,34	
31/05/2018	TRIBUTI A CONSORZIO DI BONIFICA ANNO 2018 PER FABBRICATI CASOLA V. EX TESTI	44,59	
27/04/2018	2017 - CAPELLARI PREST. MEDIAZ. SOCIALE ERP/ERS V. FORNARINA FAENZA	205,89	
23/02/2018	17/10/17-19/1/18 ACQUA FAENZA	448,77	
23/02/2018	3/10/17-19/1/18 ACQUA FOGNANO	587,48	
23/02/2018	22/7/17-12/1/18 ACQUA V. MONTONE, 43 FAENZA PROFUGHI	6.047,64	
29/06/2018	TRIBUTI ANNI 2013-2014-2015-2016-2017 VIA MATTEOTTI, 24 CB	57,71	
09/07/2018	TARI DAL 1/1/17 AL 31/12/17 SOL. AVVISO RRA180033202	813,00	
13/07/2018	2016 CONGUAGLIO - TRIBUTI A CONSORZIO BONIFICA TERRENI E FABBRICATI	12,56	
16/07/2018	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI - RICALCOLO DEL COMUNE DI FAENZA - ANNO 2015	15.800,76	
16/07/2018	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI - RICALCOLO DEL COMUNE DI FAENZA - ANNO 2016	17.429,22	
09/08/2018	IRAP 2017 - SALDO	5.889,46	
03/10/2014	fattura ENI M/146879255 del 03.10.2014	44.708,52	
28/08/2018	25/11/16-20/7/2018 ACQUA V.LE MARCONI, 135 FAENZA PROFUGHI	5.495,01	
20/10/2017	SET. 17 PASTI DOM. SOL. MAI FATTURATI	75,41	
13/06/2015	2015 - CONTATORI ACQUA V. FORNARINA 10 FAENZA	382,80	
01/10/2018	2017/2018 - CONTRIBUTI CONSORTILI CONSORZIO IRRIGUO COSINA	160,14	
10/07/2015	DIC. 14 ENERGIA FAENZA	8.867,36	
10/07/2015	DIC 14/GEN 15 ACQUA V. SAVIOTTI, 3 FAENZA	566,55	
10/07/2015	GEN. 15 ACQUA SOL.	703,63	
13/07/2015	NOV 14/GEN 15 GAS SOL.	1.606,06	
02/10/2018	Recupero TIA anno 2013	237,04	
02/10/2018	Recupero iva su TIA anno 2013		17,10
30/09/2018	MAN. STRAORD. IMP. SENERTEC CENTRALE TERMICA FAENZA	1.003,00	
07/11/2018	ANNO 2017 - LAVORI DI MAN. STRAORD. V. FORNARINA 10-12-14 FAENZA	14.627,66	
19/10/2018	2013 - RECUPERO TIA	237,04	

08/11/2018	Incasso affitti ACER 2017	503,71
14/11/2018	2016 - DIRITTO ANNUALE AZ. AGR.	27,08
30/11/2018	OTT 17/SET 18 CANONE CONDUZ. IMP. TERMICO BR - PARTE COMM.LE	280,00
30/11/2018	OTT 17/SET 18 CANONE CONDUZ. IMP. TERMICO BR - PARTE IST.LE	220,00
16/07/2018	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI - RICALCOLO DEL COMUNE DI FAENZA ANNO 2017	16.000,00
31/12/2018	SALDO AFFITTO PASSIVO "VINCENZONA" ANNO 2017 COME RICONOSCIMENTO DI RIDUZIONE DEL CANONE DI AFFITTO TERRENI	16.500,00

Insussistenze del passivo ordinario

10/01/2018	HASSEN FERUZ AFFITTO PROVENIENTE DA CASA DI RIPOSO S. CATERINA E DON CIANI PRECEDENTE AL 01/02/2008	308,15
31/12/2018	AFFITTO NON DOVUTO PER FEBBRAIO 2017	292,16
31/12/2018	Saldo partite Comune di Solarolo	30,00
31/12/2018	Crediti per IRAP	95,80
31/12/2018	Rettifica dell'E\C cliente A.USL della Romagna per mero errore di trascrizione in sede di fusione ASP	6.540,12
31/12/2018	abbuono	21,10

g) Contributi erogati ad aziende non-profit

Contributi erogati ad aziende non-profit 171.978

31/01/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI GENNAIO 2018	868,00
31/01/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB GENNAIO 2018	1.402,50
31/01/2018	GEN. 18 AUSER TRASPORTO PASTI DA FOGNANO A BR	362,22
31/01/2018	GEN. 18 VOLONTARI FONTANONE	3.241,06
31/01/2018	GEN. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE	502,22
28/02/2018	FEB. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE	400,00
28/02/2018	FEB. 18 VOLONTARI FONTANONE	2.532,07
05/03/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB FEBBRAIO 2018	1.306,25
05/03/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI FEBBRAIO 2018	784,00
31/03/2018	MAR. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE	400,00

31/03/2018	MAR. 18 VOLONTARI FONTANONE	2.821,87
31/03/2018	FEB/MAR 18 AUSER TRASPORTO PASTI DA FOGNANO A BR	583,00
05/04/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB MARZO 2018	1.322,75
30/04/2018	APR. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE	1.209,99
30/04/2018	APR. 18 AUSER FONTANONE	1.744,86
05/04/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI MARZO 2018	868,00
07/05/2018	2018 - CONTRIBUTO ATTIVITA' FCE/V. FORNARINA	2.000,00
03/05/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB APRILE 2018	1.314,50
04/05/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI APRILE 2018	840,00
04/06/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI MAGGIO 2018	868,00
31/05/2018	MAG. 18 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR	259,00
31/05/2018	MAG. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE	1.371,97
31/05/2018	MAG. 18 AUSER FONTANONE	1.938,33
04/06/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB MAGGIO 2018	1.295,25
30/06/2018	GIU. 18 AUSER FONTANONE	2.000,36
30/06/2018	GIU. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE	964,00
04/07/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB GIUGNO 2018	1.386,00
04/07/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI GIUGNO 2018	840,00
24/07/2018	2018 - QUOTA ASSOCIATIVA CISPSEL EMILIA ROMAGNA	2.000,00
31/07/2018	LUG. 18 AUSER FONTANONE	2.021,50
30/04/2018	APR. 18 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR	253,00
31/07/2018	GIU/LUG 18 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR	561,00
04/08/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI LUGLIO 2018	868,00
30/06/2018	LUG. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE	1.040,87
04/08/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB LUGLIO 2018	1.479,50
04/08/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB AGOSTO 2018	1.377,75
06/09/2018	2018 - CONTRIBUTO LABORATORIO "SENZA CONFINI"	3.000,00
31/08/2018	AGO. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE	1.109,11
31/08/2018	AGO. 18 AUSER FONTANONE	2.074,63
01/09/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI AGOSTO 2018	868,00
30/06/2018	GIU. 18 CONTR. VALUTAZ. SERVIZI INNOVATIVI ALLA PERSONA (1a RATA 30%)	1.830,00
31/08/2018	AGO. 18 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR	275,00
07/09/2018	2018 - PROGETTO DANTE ESULE PROFUGHI	1.000,00
25/09/2018	2018 - RICHIESTA CONTRIBUTO RASSEGNA "AGOSTO D'ARGENTO"	2.750,00
30/09/2018	SET. 18 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR	297,00
30/09/2018	SET. 18 AUSER FONTANONE	2.037,18
30/09/2018	SET. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE	867,58
05/10/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI SETTEMBRE 2018	840,00

04/10/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB SETTEMBRE 2018	1.732,50
30/09/2018	MAG. 18 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR INTEGRAZ.	38,00
31/10/2018	OTT. 18 AUSER FONTANONE - PROT. 110/V	1.935,82
31/10/2018	OTT. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE - PROT. 111/V	920,98
31/10/2018	OTT. 18 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR- PROT. 117/V	297,00
05/11/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB OTTOBRE 2018	1.699,50
26/11/2018	GIROCONTO CONTRIBUTO PER AFFITTO CHAOUKI GENNAIO - FEBBRAIO 2018	254,00
30/11/2018	NOV. 18 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR- PROT. 120/V	275,00
06/12/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB NOVEMBRE 2018	1.658,00
05/11/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI OTTOBRE 2018	868,00
06/12/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI NOVEMBRE 2018	840,00
30/11/2018	NOV. 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE - PROT. 122/V	989,22
30/11/2018	NOV. 18 AUSER FONTANONE - PROT. 123/V	1.877,31
31/12/2018	GIU. 18 CONTR. VALUTAZ. SERVIZI INNOVATIVI ALLA PERSONA (SALDO)	4.270,00
31/12/2018	CARITAS CB - SERVIZI VARI CASA PROTETTA CB DICEMBRE 2018	1.771,00
31/12/2018	CARITAS CB/BENNOLI - SERVIZIO PASTI MESE DI DICEMBRE 2018	868,00
31/12/2018	OTT/NOV 18 CONTRIBUTO SERVIZI PROGETTO BEGIN	2.490,00
30/11/2018	DIC. 18 AUSER FONTANONE - PROT. 133/V	1.787,71
03/12/2018	DIC 18 VOLONTARIATO PROFUGHI FONTANONE - PROT. 134/V	676,48
31/12/2018	DIC. 18 TRASPORTO PASTI CUCINA FO-BR PROT. 144/V	253,00
31/12/2018	SOSTEGNO DEI PROGETTI SPERIMENTALI RELATIVI A LABORATORI PER DIVERSAMENTE ABILI ANNO 2018 - SCHEDA G	18.000,00
31/12/2018	Contributi 2018	60.000,00
31/12/2018	CONTRIBUTO ANNUO A CONFRATERNITA DI MISERICORDIA	5.500,00
31/12/2018	2018 - CONTRIBUTO PROGETTO TUTORATO ADOLESCENTI	1.000,00

C - Proventi ed oneri finanziari

Proventi ed oneri finanziari € 3.195

14) Proventi da partecipazioni

Proventi da partecipaz. da altri sogg.	1.598
--	-------

15) Altri proventi finanziari

73.903

Interessi attivi su titoli dell'attivo	73.754
Interessi attivi bancari e post.	145
Proventi finanziari diversi	4

16) Interessi e altri oneri finanziari

72.306

Interessi passivi su mutui	55.863
Interessi passivi bancari	2.719
Interessi passivi verso fornitori	192
Interessi passivi su depositi cauzionali	293
Altri oneri finanziari	13.239

17) Rivalutazioni

Rivalutazioni

Nel corso dell'esercizio 2018 non sono state effettuate rivalutazioni di attività finanziarie.

18) Svalutazioni

Svalutazioni

Nel corso dell'esercizio 2018 non sono state effettuate svalutazioni di attività finanziarie .

F) IMPOSTE E TASSE	425.039
a) Irap	206.841
Irap personale dipendente	145.769
Irap altri soggetti	57.482
Irap su attività commerciale	3.590
b) Ires	
Ires	218.198

L'Irap sul personale dipendente è stata calcolata unicamente con il metodo retributivo ad aliquota dell'8,50% relativamente agli imponibili generati dai compensi effettivamente corrisposti al personale dipendente ed alle figure ad esso assimilate (collaboratori coordinati e continuativi e prestatori d'opera occasionali) oltre che sui compensi erogati relativamente al lavoro interinale, nonché sulle quote accantonate (nel rispetto del principio di competenza), relativamente agli arretrati e retribuzioni incentivanti per il miglioramento e l'efficienza del servizio.

L'IRES iscritta in bilancio è stata determinata, conformemente alle norme di Legge vigenti, con aliquota ridotta del 50% (al 13,75%) rispetto a quella ordinaria e rappresenta l'imposta di competenza dell'anno 2018. L'imponibile (presunto) è generato sia dall'attività commerciale (reddito d'impresa) che dal possesso di fabbricati e terreni (redditi fondiari)

23) Utile o (perdita) di esercizio

Il risultato d'esercizio 2018, evidenzia una perdita d'esercizio di Euro 302.630,10= .

NOTE SUL CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITÀ COMMERCIALE

Nel corso dell'anno 2018 l' "ASP della Romagna Faentina" di Faenza ha svolto, oltre all'attività istituzionale, per la quale viene meno l'obbligo di applicazione dell'I.R.E.S. così come disposto nel 2° comma lett. B. dell'art. 74 del D.P.R. 22/12/86 n. 917 del T.U.I.R., anche attività che esulano da quelle istituzionali, definibili come "commerciali".

Il reddito prodotto da tali attività soggiace alle regole ordinarie di determinazione del reddito d'impresa così come stabilito agli artt. 143 e seguenti del T.U.I.R.

In particolare l'art. 144 del T.U.I.R. stabilisce che l'Ente non commerciale che svolge anche attività commerciali deve tenere per queste ultime una contabilità "separata", necessaria anche ad una oggettiva detraibilità dei costi diretti.

L'ASP della Romagna Faentina di Faenza attraverso opportune articolazioni, all'interno dell'unica contabilità aziendale ha implementato un sistema di contabilità ai fini IRES, che ha permesso di individuare il risultato economico dell'attività commerciale.

All'interno di dette rilevazioni, ove non sia stato possibile, data la complessità e la promiscuità delle attività aziendali rilevare costi diretti, si è proceduto applicando quanto sancito all'art. 144 comma 4 del T.U.I.R., ovvero attribuire, anche contabilmente, quote di costi promiscui.

Il criterio adottato per l'attribuzione dei costi promiscui (rapporto tra ricavi commerciali e totale ricavi aziendali) ha generato una percentuale di detraibilità dei costi suddetti pari al 7,602%

Si è quindi redatto il "Conto Economico dell'attività commerciale", che ha evidenziato una perdita d'esercizio pari ad €. **50.086,78**

Si precisa infine che in sede di dichiarazione dei redditi per l'anno 2018 (Modello UNICO 2018), oltre al reddito d'impresa, l'Asp della Romagna Faentina di Faenza dichiara anche redditi derivanti dal possesso di terreni e fabbricati i cui proventi, essendo assoggettati ad un sistema di tassazione autonomo rispetto a quello del reddito d'impresa, non sono stati rilevati nell'ambito del sistema di "contabilità separata commerciale", così come sopra definito.

A completamento di quanto esposto sino ad ora, si precisa infine che per tutte le tipologie di reddito inserite nel Modello UNICO/2018, l'aliquota I.R.E.S applicata alla parte imponibile degli stessi è pari al 50% di quella attualmente in vigore, conformemente a quanto stabilito dall'art. 6 del Dpr 29 Settembre 1973, n. 601.

Piano dei conti

Bilancio comm.le 2018

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	878.372,62
<i>Quota per utilizzo contributi in c/cap.</i>	6.708,81
<i>Quota per utilizzo contributi in c/cap.</i>	6.708,81
<i>Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.</i>	13.070,99
<i>Rimborsi assicurativi</i>	10.905,88
<i>Altri rimborsi diversi</i>	2.165,11
<i>Sopravvenienze attive ed insuss. del pas</i>	3.582,35
<i>Sopravvenienze attive ordinarie</i>	3.582,35
<i>Ricavi da attività commerciale</i>	855.010,47
<i>Ricavi per attività di mensa</i>	732.342,35
<i>Altri ricavi per servizi a terzi</i>	122.668,12
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-922.290,04
<i>Acquisti beni socio - sanitari</i>	-14,23
<i>Medicinali ed altri prodotti terapeutici</i>	-14,23
<i>Acquisti beni tecnico - economici</i>	-296.590,09
<i>Generi alimentari</i>	-264.241,46
<i>Materiale di pulizia-lavanderia</i>	-3.278,07
<i>Articoli per manutenzione</i>	-10.213,22
<i>Carburanti e lubrificanti</i>	-848,82
<i>Cancelleria, stampati e Mat. di cons.</i>	-65,64
<i>Materiale di guardaroba (div.pers.dip)</i>	-89,29
<i>Altri beni tecnico - economici-eco</i>	-9.499,80
<i>Monouso e Igiene Pers.</i>	-8.353,79
<i>Servizi esternalizzati</i>	-271.047,39
<i>Servizio disinfestazione ed igienizzaz.</i>	-892,60
<i>Servizio di ristorazione</i>	-255.391,84
<i>Servizio di vigilanza</i>	-717,00
<i>Servizio di pulizia</i>	-5.816,77
<i>Altri servizi diversi</i>	-8.229,18
<i>Altre consulenze</i>	729,63
<i>Consulenze tecniche</i>	729,63
<i>Lavoro interinale e altre forme di coll.</i>	-11.265,67
<i>Lavoro interinale - manutenzioni</i>	-8.627,56
<i>Borse di studio / tirocinanti</i>	-2.638,11
<i>Utenze</i>	-28.841,20

Spese telefoniche ed internet	-670,07
Energia elettrica	-13.232,50
Gas e riscaldamento	-10.986,42
Acqua	-3.952,21
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-130.059,73
Manutenzioni e ripar. fabbricati dispon.	-579,81
Manutenzioni e ripar. fabbricati indispon.	-97.261,48
Manut. e ripar. imp., macch.e att repart	-12.213,95
Man. e rip.imp.,macch.e att.-canoni rep	-1.390,41
Manutenzione e riparaz. automezzi	-451,81
Altre manutenzioni e riparazioni	-18.162,27
Altri servizi	-5.081,88
Altri servizi	-5.081,88
Service	-58,38
Noleggi	-58,38
Salari e stipendi	-27.303,35
Competenze fisse	-15.183,36
Competenze variabili	-4.749,97
Competenze Variabili extra fondo	-2.495,84
Variazione fondo ferie e festività	7,12
Rimborso competenze personale in comando	-4.881,30
Oneri sociali	-7.829,71
Oneri su competenze fisse e variabili	-5.908,64
Oneri su variazione fondo ferie maturate	3
Inail	-418,54
Rimborso oneri sociali personale in com.	-1.505,53
Altri costi personale dipendente	-209,95
Rimborsi spese trasferte	-209,95
Ammortamenti delle immobilizz. materiali	-10.318,54
Amm.to impianti, macchinari	-3.594,44
Amm.to attrezz. socio-ass., sanitarie	-3.156,70
Amm.to mobili e arredi	-155,42
Amm.to altri beni	-2.686,14
Amm.to Stoviglie	-725,84
Variaz. rim. dei beni socio-sanit.	-484,96
Rimanenze iniziali di beni socio-sanit.	-484,96
Rimanenze finali di beni socio-sanit.	0
Variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	3.732,46
Rimanenze iniziali di beni tecnico-econ.	-5.777,23
Rimanenze finali di beni tecnico-econ.	9.509,69
Altri accantonamenti	-12.352,57
Accantonamenti per il personale dipend.	-77,65

Altri accantonamenti	-12.274,92
Costi amministrativi	-46.859,47
Oneri bancari e spese di tesoreria	-64,00
Altri costi amministrativi	-46.795,47
Tasse	-4.509,53
Tassa smaltimento rifiuti	-4.344,66
Tassa di proprietà automezzi	-164,87
Sopravvenienze passive ed insuss.	-67.053,46
Sopravvenienze passive ordinarie	-67.053,46
Contributi erogati ad aziende non-profit	-6.872,02
Contributi erogati ad aziende non-profit	-6.872,02
Irap	-6.169,36
Irap personale dipendente	-1.933,37
Irap altri soggetti	-645,69
Irap su attività commerciale	-3.590,30
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	-50.086,78

Ricavi da attività comm.le **878.372,62**

Valore della produzione aziendale **11.554.841,32**
7,602%

Percentuale di imputazione dei costi promiscui.

L'attività commerciale ha riguardato nell'anno 2018, la fornitura di pasti alla mensa scolastica delle Scuole del Comune Valsenio, la fornitura di pasti ad anziani domiciliari dei Comuni di Brisighella, Casola Valsenio, la fornitura di pasti alle strutture di Faenza – Fontanone, Casola Valsenio (Casa Protetta e Centro diurno Assistenziale), Brisighella (Casa Protetta e Centro diurno Assistenziale) gestite dalla Cooperativa Sociale In Cammino di Faenza, la gestione di servizi amministrativi, contabili e di supporto, servizi di manutenzione strutture, impianti, servizi di manutenzione arredi e attrezzature alle strutture di Faenza – Fontanone, Casola Valsenio (Casa Protetta e Centro diurno Assistenziale) Brisighella (Casa Protetta e Centro Diurno Assistenziale) gestite dalla Cooperativa Sociale In Cammino di Faenza.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Conto Economico dell'attività commerciale, Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

F.to il Presidente dell'Asp
