



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “**Prendersi Cura**”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

*ALL."C"*

## **Nota integrativa** **al bilancio chiuso il 31/01/2015**

### **PREMESSA**

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



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “**Prendersi Cura**”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

d'esercizio ed è redatta arrotondando gli importi all'unità di Euro, in analogia ai valori del Bilancio d'esercizio<sup>1</sup>.

## **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

---

<sup>1</sup> 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".



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “**Prendersi Cura**”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

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 31/01/2015 crediti per incremento del patrimonio netto.

|                      |   |   |
|----------------------|---|---|
| Valore al 01/01/2015 | € | 0 |
| Valore al 31/01/2015 | € | 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'esercizio<sup>2</sup> 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 espone in bilancio al netto degli ammortamenti e delle eventuali svalutazioni effettuate nel corso dell'esercizio/i.

---

<sup>2</sup> 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.



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “Prendersi Cura”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

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 2007<sup>3</sup>:

Immobilizzazioni immateriali:

|                      |   |       |
|----------------------|---|-------|
| Valore al 01/01/2015 | € | 9.374 |
| Valore al 31/01/2015 | € | 9.097 |
| Variazione           | € | 277   |

| Descrizione   | Importo        |
|---|----------------|
| Costi impianto e di ampliamento                                   | € -            |
| Costi di Ricerca, di sviluppo e di pubblicità                     | € 3.238        |
| Software ed altri diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | €              |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                     | € 4.739        |
| Immobilizzazioni in corso ed acconti                              | € -            |
| Altre immobilizzazioni immateriali                                | € 1.120        |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>                        | <b>€ 9.097</b> |

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.

<sup>3</sup> le Immobilizzazioni in corso e acconti non sono assoggettabili ad ammortamento.



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## 1) Costi di impianto e di ampliamento

| Descrizione   | Importo    |
|---|------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € -        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -        |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          | € -        |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti                          | € -        |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | <b>€ -</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € -        |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -        |
| (+) Migliorie   | € -        |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                   | € -        |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)             | € -        |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione a.....)             | € -        |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -        |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -        |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio                               | € -        |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                   | <b>€ -</b> |

Non sono presenti al **31/01/2015** costi di impianto e ampliamento.

## 2) Costi di Ricerca, di sviluppo e di pubblicità

| Descrizione   | Importo           |
|---|-------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € 6.621,60        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -               |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          | € -               |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti                          | € 3.286,11        |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | <b>€ 3.335,49</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € -               |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -               |
| (+) Migliorie   | € -               |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                   | € -               |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)             | € -               |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione a.....)             | € -               |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -               |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -               |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio                               | € 97,30           |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                   | <b>3.238,19</b>   |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

### 3) Software ed altri diritti di utilizzazione delle opere di ingegno

| Descrizione   | Importo    |
|---|------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € 2.316    |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -        |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          | € -        |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti                          | € 2.316    |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | <b>€ -</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € -        |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -        |
| (+) Migliorie   | € -        |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                   | € -        |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)             | € -        |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione a.....)             | € -        |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -        |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -        |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio                               | € -        |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                   | <b>€ 0</b> |

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 del 2015 non sono stati effettuati acquisti.

### 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

| Descrizione   | Importo           |
|---|-------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € 4.967,00        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -               |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          | € -               |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti                          | € 145,30          |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | <b>€ 4.821,70</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € -               |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -               |
| (+) Migliorie   | € -               |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                   | € -               |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)             | € -               |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione a.....)             | € -               |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -               |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -               |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio                               | € 82,79           |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| <b>Valore al 31/01/2015</b> | € 4.731,91 |
|-----------------------------|------------|

Nel 2015 sono stati sostenuti costi per l'acquisto di licenze per computer.

## 5) Migliorie su beni di terzi

| Descrizione   | Importo |
|---|---------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € -     |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -     |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          | € -     |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti                          | € -     |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | € -     |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € -     |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -     |
| (+) Migliorie   | € -     |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                   | € -     |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)             | € -     |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione a .....             | € -     |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -     |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -     |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio                               | € -     |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                   | € -     |

Non sono presenti al 31/01/15 costi per miglorie su beni di terzi.

## 6) Immobilizzazioni (immateriali) in corso e acconti

| Descrizione   | Importo |
|---|---------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € -     |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -     |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          | € -     |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | € -     |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € -     |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -     |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)             | € -     |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione a .....             | € -     |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -     |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -     |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                   | € -     |

Non sono presenti al 31/01/15 costi sostenuti per immobilizzazioni in corso e acconti.



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## 7) Altre immobilizzazioni immateriali

| Descrizione   | Importo           |
|---|-------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € 40.636,00       |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -               |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          | € -               |
| (-) Ammortamenti esercizi precedenti                          | € 39.419,33       |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | <b>€ 1.216,67</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € -               |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -               |
| (+) Migliorie   | € -               |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                   | € -               |
| (+) Giroconti positivi  | € -               |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione a .....             | € -               |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -               |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -               |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio                               | € 96,46           |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                   | <b>€ 1.120,21</b> |

## II - Immobilizzazioni Materiali

Per le acquisizioni dell'esercizio<sup>4</sup> 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 rettificate 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.

<sup>4</sup> 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.



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “Prendersi Cura”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

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 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%;
- \* 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.



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

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 01/01/2015 | €  | 26.951.760 |
| Valore al 31/01/2015 | €  | 27.242.813 |
| Variazione           | -€ | 291.053    |

### 1) Terreni del patrimonio indisponibile

| Descrizione   | Importo    |
|---|------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/20..o comunque iniziali) | € -        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                       | € -        |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                        | € -        |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                 | <b>€ -</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                             | € -        |
| (+) Migliorie   | € -        |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                  | € -        |
| (-) Cessioni dell'esercizio                                 | € -        |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

|  |            |
|--|------------|
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | € -        |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | € -        |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio           | € -        |
| (-) Svalutazione dell'esercizio            | € -        |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                | <b>€ -</b> |

Non sono presenti al **31/01/2015** Terreni del patrimonio indisponibile.

## 2) Terreni del patrimonio disponibile

| Descrizione                                | Importo               |
|--|-----------------------|
| Costo storico Valutazione all'1/01/2015    | € 2.657.365,33        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti      | € -                   |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti       | € -                   |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                | <b>€ 2.657.365,33</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio            | € -                   |
| (+) Migliorie                              | € -                   |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio | € -                   |
| (-) Cessioni dell'esercizio                | € -                   |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione) | € -                   |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione) | € -                   |
| (+) Incremento dell'esercizio              | € -                   |
| (-) Decremento verificatosi nell'esercizio | € -                   |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                | <b>€ 2.657.365,33</b> |

Nel corso del 2015 non sono state fatte variazioni di rilievo sui terreni del patrimonio disponibile.



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

### 3) Fabbricati del patrimonio indisponibile

| Descrizione  | Importo               |
|--|-----------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali) | € 4.661.595,65        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                        | € -                   |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                         | € -                   |
| (-) Ammortamento esercizi precedenti                         | € 820.729,90          |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                  | <b>€ 3.840.865,75</b> |
| (+) 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                              | € 11.770,52           |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                  | <b>€ 3.829.095,23</b> |

Per quanto concerne il conto "fabbricati del Patrimonio indisponibile" nel corso del 2015 non sono state fatte variazioni di rilievo



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona **“Prendersi Cura”**

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## 4) Fabbricati del patrimonio disponibile

| Descrizione  | Importo               |
|--|-----------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali)         | € 9.198.235,42        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                                | € -                   |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                                 | € -                   |
| (-) Ammortamento esercizi precedenti                                 | € 1.457.740,31        |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>  | <b>€ 7.740.495,11</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                                      | € -                   |
| (+) Migliorie  | € -                   |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                           | € -                   |
| (-) Cessioni dell'esercizio (inteso anche come variazione catastale) | € -                   |
| (+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni                        | € -                   |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)                           | € -                   |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)                           | € -                   |
| (+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce                  | € -                   |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                                     | € -                   |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio                                      | € 24.034,19           |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>  | <b>€ 7.716.460,92</b> |

Per quanto concerne il conto “fabbricati del Patrimonio disponibile” nel corso del 2015 non sono state fatte variazioni di rilievo.



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## 5) 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                         | € -        |
| <b>Valore al 1/1/2015</b>                                    | <b>€ -</b> |
| (+) 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                              | € -        |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                  | <b>€ -</b> |

Non sono presenti al 31/01/2015 Fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile.

## 6) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile

| Descrizione  | Importo               |
|--|-----------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali) | € 5.688.193,62        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                        | € -                   |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                         | € -                   |
| (-) Ammortamento esercizi precedenti                         | € 995.456,46          |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                  | <b>€ 4.692.737,16</b> |
| (+) 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                              | € 14.362,69           |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                  | <b>€ 4.678.374,47</b> |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

Per quanto concerne il conto "fabbricati di pregio artistico" nel corso del 2015 non sono state fatte variazioni di rilievo.

## 7) Impianti e macchinari

| Descrizione  | Importo            |
|--|--------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali) | € 102.141,54       |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                        | € -                |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                         | € -                |
| (-) Ammortamento esercizi precedenti                         | € 46.208,42        |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                  | <b>€ 55.933,12</b> |
| (+) 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                              | € 1.043,68         |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                  | <b>€ 54.889,44</b> |

Per quanto concerne il conto "impianti e macchinari" nel corso del 2015 non sono state fatte variazioni di rilievo.

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



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona **“Prendersi Cura”**

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione  | Importo            |
|--|--------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali) | € 405.918,61       |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                        | € -                |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                         | € -                |
| (-) Ammortamento esercizi precedenti                         | € 308.189,14       |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                  | <b>€ 97.729,47</b> |
| (+) 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                              | € 1.684,28         |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                  | <b>€ 96.045,19</b> |

Per quanto concerne il conto “attrezzature socio-assistenziali e sanitarie” nel corso del 2015 non sono state fatte variazioni di rilievo.

## 9) Mobili e arredi



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione                                   | Importo             |
|---|---------------------|
| Costo storico                                 | € 1.067.776,64      |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti         | € -                 |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti          | € -                 |
| (-) Ammortamento esercizi precedenti          | € 962.748,98        |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                   | <b>€ 105.027,66</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio               | € -                 |
| (+) Migliorie                                 | € -                 |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio    | € -                 |
| (-) Cessioni dell'esercizio                   | € -                 |
| (+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni | € -                 |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)    | € -                 |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)    | € -                 |
| (-) Svalutazione dell'esercizio               | € -                 |
| (-) Ammortamenti dell'esercizio               | € 1.273,60          |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                   | <b>€ 103.754,06</b> |

Per quanto concerne il conto "mobili e arredi" nel corso del 2015 non sono state fatte variazioni di rilievo.

## 10) Mobili e arredi di pregio artistico

| Descrizione  | Importo            |
|--|--------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali) | € 10.335,72        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                        | € -                |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                         | € -                |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                  | <b>€ 10.335,72</b> |
| (+) 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                              | € -                |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                  | <b>10.335,72</b>   |

Per quanto concerne il conto "mobili e arredi di pregio artistico" nel corso del 2015 non sono state fatte variazioni di rilievo.



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona **“Prendersi Cura”**

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

11) 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) | € 108.356,45      |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                        | € -               |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                         | € -               |
| (-) Ammortamento esercizi precedenti                         | € 100.065,33      |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                  | <b>€ 8.291,12</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                              | € 353,80          |
| (+) 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                              | € 181,39          |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                  | <b>€ 8.463,53</b> |

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio 2015 sono stati iscritti al costo di acquisizione e sono derivanti dall'acquisto di computers.

12) Automezzi



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione  | Importo     |
|--|-------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali) | € 58.708,83 |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                        | € -         |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                         | € -         |
| (-) Ammortamento esercizi precedenti                         | € 58.708,83 |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                  | <b>€ -</b>  |
| (+) 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                              | € -         |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                  | <b>€ -</b>  |

Nel corso dell'esercizio 2015 non si sono verificate acquisizioni di automezzi.

## 13) Altri beni

| Descrizione  | Importo            |
|--|--------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200..o comunque iniziali) | € 499.158,03       |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                        | € -                |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                         | € -                |
| (-) Ammortamento esercizi precedenti                         | € 435.079,00       |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                  | <b>€ 64.079,03</b> |
| (+) 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                              | € 1.272,43         |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                  | <b>€ 62.806,60</b> |



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona **“Prendersi Cura”**

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

Per quanto concerne il conto “altri beni” nel corso del 2015 non sono state fatte variazioni di rilievo.

## 14) Immobilizzazioni in corso ed acconti

| Descrizione   | Importo               |
|---|-----------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € 7.678.900,09        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -                   |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          | € -                   |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | <b>€ 7.678.900,09</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € 346.322,27          |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -                   |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)                    | € -                   |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)                    | € -                   |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -                   |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -                   |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                   | <b>€ 8.025.222,36</b> |

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio 2015 sono stati iscritti al costo di acquisizione e sono da riferirsi a:

- Progettazione e interventi di manutenzione straordinaria incrementativa immobile sito in Via Cavour 39 ex sede del Rione Verde;
- Adempimenti e lavori per la ristrutturazione del complesso immobiliare residenziale sito in Via Fornarina 10/12/14 a Faenza (PRUACS).

## III - Immobilizzazioni Finanziarie

### Immobilizzazioni finanziarie

|                      |          |
|----------------------|----------|
| Valore al 01/01/2015 | € 75.000 |
| Valore al 31/01/2015 | € 75.000 |
| Variazione           | € -      |

### 1) Partecipazioni



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione   | Importo            |
|---|--------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € 75.000,00        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -                |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          |                    |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | <b>€ 75.000,00</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € -                |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -                |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)                    | € -                |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)                    | € -                |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -                |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -                |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                   | <b>€ 75.000,00</b> |

Nel corso del 2015 non si sono verificate variazioni delle Partecipazioni.

## 2) Crediti

| Descrizione   | Importo    |
|---|------------|
| Valore Nominale (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € -        |
| (-) Fondo svalutazione crediti al 31/12/20..                    | € -        |
| <b>Valore di realizzo al 01/01/2015</b>                         | <b>€ -</b> |
| (+) Incrementi dell'esercizio                                   | € -        |
| (-) Decrementi dell'esercizio                                   | € -        |
| (+) Utilizzo del fondo  | € -        |
| (-) Accantonamento al fondo                                     | € -        |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)                      | € -        |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)                      | € -        |
| <b>Valore di realizzo al 31/01/2015</b>                         | <b>€ -</b> |

## 3) Altri titoli



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione                                     | Importo    |
|---|------------|
| Costo storico (Valutazione iniziale)            | € -        |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti            | € -        |
| (+) Rivalutazione economica esercizi precedenti | € -        |
| <b>Valore al 31/12/2015</b>                     | <b>€ -</b> |
| (+) Acquisizione dell'esercizio                 | € -        |
| (+) Rivalutazione economica dell'esercizio      | € -        |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                 | € -        |
| (-) Cessioni dell'esercizio                     | € -        |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)      | € -        |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)      | € -        |
| <b>Valore di realizzo al 31/01/2015</b>         | <b>€ -</b> |

Questa categoria di immobilizzazioni finanziarie al **31/01/2015** 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



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| Valore al 01/01/2015 | 77.994,53 |
| Valore al 31/01/2015 | 77.991,50 |
| Variazione           | - 3,03    |

## 1) - 2) Rimanenze beni socio sanitari e tecnico economali

| Descrizione                                     | Importo            |
|---|--------------------|
| Rimanenze beni sanitari al 01/01/2015           | € 23.586,34        |
| Rimanenze beni tecnico-economali al 01/01/2015  | € 54.408,19        |
| <b>Valore totale rimanenze al 01/01/2015</b>    | <b>€ 77.994,53</b> |
| (±) Variazione rimanenze beni sanitari          | -€ 801,69          |
| (±) Variazione rimanenze beni tecnico-economali | € 798,66           |
| Rimanenze beni sanitari al 31/01/2015           | € 22.784,65        |
| Rimanenze beni tecnico-economali al 31/01/2015  | € 55.206,85        |
| <b>Valore totale rimanenze al 31/01/2015</b>    | <b>€ 77.991,50</b> |

## 3) Attività in corso

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

Non sono state rilevate, al **31/01/2015**, rimanenze di attività in corso.

## 4) Acconti a fornitori

|   |            |
|---|------------|
| <b>Valore al 01/01/2015</b>               | € -        |
| (±) Acconti a fornitori di beni e servizi | € -        |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>               | <b>€ -</b> |

## II - Crediti



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

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

|                      |    |           |
|----------------------|----|-----------|
| Valore al 01/01/2015 | €  | 4.248.107 |
| Valore al 31/01/2015 | €  | 3.401.141 |
| Variazione           | -€ | 846.967   |

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 |
|---|---------------------|-------------|------------------|------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| <b>Valore Nominale</b>                                      | € 431.240,21        | € -         | € -              | € 2.313.917,05         | € 1.131.358,07                        | € 18.256,10                  |
| (-) Fondo svalutazione crediti al ....(o comunque iniziale) |                     |             |                  |                        |                                       |                              |
| <b>Valore al 01/01/2014</b>                                 | € 431.240,21        | € -         | € -              | € 2.313.917,05         | € 1.131.358,07                        | € 18.256,10                  |
| (+) Incrementi dell'esercizio                               | € 330.253,86        | € -         | € -              | € 71.852,44            | € 107.444,87                          | € 9.531,16                   |
| (-) Decrementi dell'esercizio                               | € 98.903,84         | € -         | € -              | € 1.240.448,09         | € 227.245,84                          | € 0,00                       |
| (+) Utilizzo del fondo                                      |                     |             |                  |                        |                                       |                              |
| (-) Accantonamento al fondo                                 |                     |             |                  |                        |                                       |                              |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)                  | € -                 | € -         | € -              | € -                    | € -                                   | € -                          |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)                  | € -                 | € -         | € -              | € -                    | € -                                   | € -                          |
| <b>Valore al 31/12/2014</b>                                 | € 662.590,23        | € -         | € -              | € 1.145.321,40         | € 1.011.557,10                        | € 27.787,26                  |
|   |                     |             |                  |                        |                                       |                              |
| Descrizione   | Società partecipate | Erario      | Imposte anticip. | Altri soggetti privati | Fatt. da emettere e Note Accr. Ricev. | Totale                       |
| <b>Valore Nominale</b>                                      | € 87.446,00         | € 15.010,21 |                  | € 250.445,35           | € 434,39                              | € 4.248.107,38               |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

|   |                    |                    |            |                     |                     |                       |
|---|--------------------|--------------------|------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| (-) Fondo svalutazione crediti al ....(o comunque iniziale) |                    | € -                | € -        |                     |                     | € -                   |
| <b>Valore al 01/01/2014</b>                                 | <b>€ 87.446,00</b> | <b>€ 15.010,21</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 250.445,35</b> | <b>€ 434,39</b>     | <b>€ 4.248.107,38</b> |
| (+) Incrementi dell'esercizio                               | € 0,00             | € 2.124,35         |            |                     | € 226.111,61        | € 747.318,29          |
| (-) Decrementi dell'esercizio                               | € 0,00             | € 1.108,31         |            | € 26.144,50         | € 434,39            | € 1.594.284,97        |
| (+) Utilizzo del fondo                                      |                    |                    |            |                     |                     |                       |
| (-) Accantonamento al fondo                                 |                    |                    |            |                     |                     |                       |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)                  | € -                | € -                | € -        |                     | € -                 |                       |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)                  | € -                | € -                | € -        | € -                 | € -                 |                       |
| <b>Valore al 31/12/2014</b>                                 | <b>€ 87.446,00</b> | <b>€ 16.026,25</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 224.300,85</b> | <b>€ 226.111,61</b> | <b>€ 3.401.140,70</b> |

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

Il valore di realizzo al 31/01/2015 è così suddiviso secondo le scadenze contrattuali<sup>5</sup>:

| Descrizione                                   | entro 12 mesi  | da 12 mesi a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale         |
|---|----------------|---------------------|--------------|----------------|
| Crediti verso utenti                          | € 662.590,23   |                     |              | € 662.590,23   |
| Crediti verso Regione                         | € -            |                     |              | € -            |
| Crediti verso Provincia                       | € -            |                     |              | € -            |
| Crediti verso Comuni dell'ambito distrettuale | € 1.145.321,40 |                     |              | € 1.145.321,40 |
| Crediti verso Azienda sanitaria               | € 1.011.557,10 |                     |              | € 1.011.557,10 |
| Crediti verso Stato ed altri Enti pubblici    | € 27.787,26    |                     |              | € 27.787,26    |
| Crediti verso Società partecipate             | € 87.446,00    |                     |              | € 87.446,00    |

<sup>5</sup> Così come stabilito dal disposto combinato degli art. 2424 e 2427 comma 1) punto 6



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

|  |                       |            |            |                       |
|--|-----------------------|------------|------------|-----------------------|
| Crediti verso Erario   | € 16.026,25           |            |            | € 16.026,25           |
| Crediti verso altri soggetti privati                           | € 224.300,85          |            |            | € 224.300,85          |
| Crediti per fatture da emettere e Note d'accredito da ricevere | € 226.111,61          |            |            | € 226.111,61          |
| <b>Totale</b>  | <b>€ 3.401.140,70</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ 3.401.140,70</b> |

I crediti aventi natura tributaria sono così composti:

| DESCRIZIONE                            | Importo     | Totale             |
|--|-------------|--------------------|
| <b>Crediti Verso Erario:</b>           |             |                    |
| per Iva                                | € 15.423,25 | € 15.423,25        |
| per Ires                               |             |                    |
| per Irap                               |             |                    |
| altri                                  | € 603,00    | € 603,00           |
|  |             |                    |
| <b>Crediti Per Imposte anticipate:</b> |             |                    |
| .....                                  |             |                    |
|  |             | <b>€ 16.026,25</b> |

### 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 similari 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.



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| Valore al 01/01/2015 | 3.097.619 |
| Valore al 31/01/2015 | 3.100.159 |
| Variazione           | 2.540     |

### 1) Partecipazioni

| Descrizione   | Importo    |
|---|------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € -        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -        |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          | € -        |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | <b>€ -</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € -        |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -        |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)                    | € -        |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)                    | € -        |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -        |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -        |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                   | <b>€ -</b> |

Non risultano partecipazioni iscritte nell'ambito dell'attivo circolante al **31/01/2015**.

### 2) Altri titoli

| Descrizione   | Importo               |
|---|-----------------------|
| Costo storico (Valutazione all'1/1/200...o comunque iniziale) | € 3.097.618,83        |
| (+) Rivalutazione esercizi precedenti                         | € -                   |
| (-) Svalutazione esercizi precedenti                          | € -                   |
| <b>Valore al 01/01/2015</b>                                   | <b>€ 3.097.618,83</b> |
| (+) Acquisizioni dell'esercizio                               | € 2.539,96            |
| (-) Vendite dell'esercizio                                    | € -                   |
| (+) Interessi capitalizzati nell'esercizio                    | € -                   |
| (+) Giroconti positivi (riclassificazione)                    | € -                   |
| (-) Giroconti negativi (riclassificazione)                    | € -                   |
| (+) Rivalutazione dell'esercizio                              | € -                   |
| (-) Svalutazione dell'esercizio                               | € -                   |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>                                   | <b>€ 3.100.158,79</b> |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

La composizione degli stessi risulta composta come di seguito indicato:

€. 3.094.598,79 titoli obbligazionari quotati (al conto 12030201)  
€. 5.560,00 titoli azionari quotati (al conto 12030202)

## IV - Disponibilità liquide

### Disponibilità liquide

|                      |    |         |
|----------------------|----|---------|
| Valore al 01/01/2015 | -€ | 421.053 |
| Valore al 31/01/2015 | -€ | 477.050 |
| Variazione           | -€ | 55.997  |

### Disponibilità liquide

| Descrizione              | 01/01/2015        | 31/01/2015        | Variazione       |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Denaro e valori in cassa | € 6.564           | € 6.329           | -€ 235           |
| Istituto tesoriere       | € -               | € -               | € -              |
| Conti correnti bancari   | -€ 430.594        | -€ 486.309        | -€ 55.715        |
| Conti correnti postali   | € 2.977           | € 2.930           | -€ 47            |
| <b>Totale</b>            | <b>-€ 421.053</b> | <b>-€ 477.050</b> | <b>-€ 55.997</b> |

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



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

più esercizi e ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

## Ratei attivi

|                      |        |
|----------------------|--------|
| Valore al 01/01/2015 | 17     |
| Valore al 31/01/2015 | 21.891 |
| Variazione           | 21.874 |

## Risconti attivi

|                      |        |
|----------------------|--------|
| Valore al 01/01/2015 | 8.546  |
| Valore al 31/01/2015 | 16.050 |
| Variazione           | 7.504  |

Non sussistono, al 31/01/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione delle voci è così dettagliata:

### 1) Ratei attivi

| Descrizione                | Importo            |
|----------------------------|--------------------|
| Ratei attivi               | € 21.891,38        |
| Ratei attivi               | € -                |
|                            |                    |
| <b>Totale ratei attivi</b> | <b>€ 21.891,38</b> |

### 2) Risconti attivi (solo in apertura)



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione                              | Importo            |
|--|--------------------|
| Risconti attivi su manutenzione software | € 1.075,41         |
| Risconti attivi su spese di vigilanza    | € 158,60           |
| Risconti attivi su fitti da fabbricati   | € 550,51           |
| Risconti attivi su abbonamenti a riviste | € 581,87           |
| Risconti attivi su costi assicurativi    | € 12.684,24        |
| <b>Totale risconti attivi</b>            | <b>€ 15.050,63</b> |

## 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 | €. 940.589,05 |
|---------------------------------|---------------|

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.



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

- Impegni.

Non sono presenti.

- Garanzie prestate

Non sono presenti.

- Garanzie ricevute

Trattasi di fidejussioni attive per un totale di €. 1.047.004,74, e, nel dettaglio:

| FIDEJUSSIONI ATTIVE                  |  |   |
|--------------------------------------|--|---|
| CONTI D'ORDINE PER GARANZIE RICEVUTE |  |   |
| IMPORTO                              | DESCRIZIONE  | DITTA   |
| 6.250,00                             | 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 - Fornitura GENERI ALIMENTARI DIVERSI                         |
| 5.100,00                             | 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   |
| 4.950,00                             | CARNE FRESCA E SALUMI - Polizza fidejussoria N. 3275/8200/01073933 CASSA DI RISPARMIO DEL VENETO   | AGRILUCE SRL Via Straelle 43 - 35010 BORGORICCO (PD) - PI:01011270285 - Fornitura di carne FRESCA E SALUMI    |
| 3.900,00                             | 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 -                      |
| 7.800,00                             | PRESIDI PER INCONTINENZA Polizza Fidejussoria n. 420458 Credito Bergamasco Fil. Como               | ARTSANA SPA Via Saldarini Catelli GRANDATE (CO) - Fornitura presidi per incontinenza                          |
| 11.000,00                            | 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                             | LAVAGGIO BIANC. PIANA€ 6.300,00 pol.fidei. N. 799A1024 della ZURICH INSURANCE.                     | L.I.F. S.P.A. – Via Virgilio 25/C – 47100 FORLI' – PI: 02157600400 Serv. Lavaggio e lavanolo biancheria piana |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

|            |  |  |
|------------|--|--|
| 350,00     | PARAFARMACI - € 350,00 Pol. Fidejus. N. 29/00984,524 del CREDITO COOP.VO EMILBANCA - Bologna | FARMAC ZABBAN S.p.A. Via Persicetana n. 26 - Calderara di Reno (BO) - P. IVA: 00503151201  |
| 163.898,59 | Fidejussione Banca di Romagna SPA n. 7024152-013/381000/388498                               | CILA SOC.COOP.CON.S.PER AZIONI - Via Della'Artigianato 38 - 48018 FAENZA -Ristrutturazione impianti tecnici generali Residenza Il Fontanone -  |
| 191.028,56 | Polizza fidejussoria 96/53414288 Unipol assicurazioni SPA -                                  | CONSORZIO COOPERATIVE COSTRUZIONI CCC SOC.COOP. Via Marco Emilio Lepido 182/2 - p.i. 00281620377 - Lavori di restauro e risanamento conservativo dell'immobile sito in Faenza Via Cavour -                           |
| 45.000,00  | Polizza fidejussoria 96/5341336 Unipol assicurazioni SPA -                                   | CONSORZIO COOPERATIVE COSTRUZIONI CCC SOC.COOP. Via Marco Emilio Lepido 182/2 - p.i. 00281620377 - Lavori di restauro e risanamento conservativo dell'immobile sito in Faenza Via Cavour - Contratto di manutenzione |
| 3.000,00   | Polizza fidejussoria n. DE0613944 09/10/2009 ATRADIUS INSURANCE                              | ASSITECA BSA SRL - Via Giardini 474 - 41124 MODENA- P.I. 01841730367 - Servizio di Brookeraggio assicurativo   |
| 252.540,08 | Fidejussione n. 577/71/03000316 09/05/07 c/o Assimoco Milano                                 | ATI COOP.VA SOCIALE IN CAMMINO ONLUS - Via F:lli Rosselli 18 - P.I. 0091590393 -FAENZA - Fornitura Serv.Socio Sanitari, ass.alla persona, servizi infermieristici e servizi diversi -                                |
| 30.400,00  | Polizza Fidjussoria n. 60035572-509 05/11/07 Banca di Romanga                                | AZ.AGR.ZANI MAURIZIO - Via Camatta 29 - Cod.Fisc. ZNAMRZ82M01G479I - Contratto di affitto Fondo Campaccio  |
| 5.000,00   | Polizza fidejussoria n. 0081.0715233.65 FONDIARIA SAI SPA                                    | AERLIGHT FAENZA - Via Plicca 2 - Faenza -PI 90014160395 Convenzione per la concessione di terreno agricolo per campo volo  |
| 15.000,00  | Fidejussione BCC CREDITO COOPERATIVO RAVENNATE E IMOLESEFAENZA                               | ASS.NE CULTURALE RIONE VERDE - CONVENZIONE PER UTILIZZO TEMPORANEO LOCALI VIA CAVOUR 27  |
| 40.500,00  | Fidejussione 82729 INTERNAZIONALE SPA  | RAGAZZINI DANIELE - VIA DEL PASSO 5 - FORLI' - Cod. Fisc. RGZDNL77S01D496N CONTRATTO DI AFFITTO CASTIGLIONE, COSINA, BARILETTA   |
| 954,00     | Polizza Fidejussoria n. 2264851 - Banca Antoniana Popolare Veneta 11/07/06                   | ALPI STEFANO - Via Saviotti 3 - Cod. Fisc. LPASFN70E05D458J - Contratto di affitto app.to Via Saviotti 3 - Faenza  |

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.



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

La composizione delle voci è così modificata:

## 1) Beni di terzi

| Descrizione                | 01/01/2015   | 31/01/2015   | Variazione |
|----------------------------|--------------|--------------|------------|
| Valore dei beni c/o di noi | € 940.589,05 | € 940.589,05 | € -        |
| Valori mobiliari quotati   | € -          | € -          | € -        |
| Beni                       | € -          | € -          | € -        |
| <b>Totale</b>              | € -          | € 940.589,05 | € -        |

## 2) Beni nostri presso terzi

| Descrizione            | 01/01/2015 | 31/01/2015 | Variazione |
|------------------------|------------|------------|------------|
| Beni in deposito       | € 4,76     | € 4,76     | € -        |
| Beni in custodia       | € -        | € -        | € -        |
| Beni in visione        | € -        | € -        | € -        |
| Beni in concessione    | € -        | € -        | € -        |
| Beni in comodato d'uso | € -        | € -        | € -        |
| <b>Totale</b>          | € 4,76     | € 4,76     | € -        |

## 3) Impegni

| Descrizione                                  | 01/01/2015 | 31/01/2015 | Variazione |
|--|------------|------------|------------|
| Merci da ricevere                            | € -        | € -        | € -        |
| Servizi da effettuare                        | € -        | € -        | € -        |
| Stipula di contratti derivati a copertura as | € -        | € -        | € -        |
| <b>Totale</b>                                |            |            |            |

## 4) Garanzie prestate



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione          | 01/01/2015 | 31/01/2015 | Variazione |
|----------------------|------------|------------|------------|
| Fidejussioni passive | € -        |            | € -        |
| Avalli               | € -        | € -        | € -        |
| Altre garanzie       | € -        | € -        | € -        |
| <b>Totale</b>        | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> |

## 5) Garanzie ricevute

| Descrizione         | 01/01/2015            | 31/01/2015            | Variazione |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| Fidejussioni attive | € 1.047.004,74        | € 1.047.004,74        | € -        |
| Avalli              | € -                   | € -                   | € -        |
| Altre garanzie      | € -                   | € -                   | € -        |
| <b>Totale</b>       | <b>€ 1.047.004,74</b> | <b>€ 1.047.004,74</b> | <b>€ -</b> |

## 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



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

|                      |    |            |
|----------------------|----|------------|
| Valore al 01/01/2015 | €  | 27.530.849 |
| Valore al 31/01/2015 | €  | 26.642.848 |
| Variazione           | -€ | 888.001    |

| Descrizione   | 01/01/2015             | Incrementi          | Decrementi            | Giroconti     | 31/01/2015             |
|---|------------------------|---------------------|-----------------------|---------------|------------------------|
| Fondo di dotazione:   |                        |                     |                       |               |                        |
| 1) all'1/01/2011  | € 5.008.788,48         |                     |                       |               | € 5.008.788,48         |
| 2) variazioni   | -€ 69.983,09           |                     |                       |               | -€ 69.983,09           |
| Contributi in c/capitale all'1/03/2008                      | € 12.183.814,10        |                     | € 39.939,83           |               | € 12.143.874,27        |
| Contributi in conto cap. vincolati                          | € 9.719.794,65         | € 326.080,66        | € 1.215.583,53        |               | € 8.830.291,78         |
| Donazioni vincolate a investimenti                          | € 199.807,69           | € 40,00             |                       |               | € 199.847,69           |
| Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione) | € -                    |                     |                       |               | € 0,00                 |
| Riserve statutarie  | € -                    |                     |                       |               | € 0,00                 |
| Utili (Perdite) portate a nuovo                             | € 330.740,70           | € 157.886,60        |                       |               | € 488.627,30           |
| Utile (Perdita) dell'esercizio                              | € -                    | € 41.401,47         |                       |               | € 41.401,47            |
| <b>Totale</b>   | <b>€ 27.372.962,53</b> | <b>€ 525.408,73</b> | <b>€ 1.255.523,36</b> | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 26.642.847,90</b> |

## 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 (vedasi atto di approvazione dell'Assemblea dei Soci del 19/03/2009 n. 5), nel corso dell'esercizio chiuso al 31/01/2015, ha subito variazioni.

## II - Contributi in c/capitale all'1/03/2008



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “Prendersi Cura”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

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:

|                                |          |               |
|--------------------------------|----------|---------------|
| Sterilizzazione ammortamenti   | €        | 39.940        |
| <b>Totale della Variazione</b> | <b>€</b> | <b>39.940</b> |

### **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.



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “**Prendersi Cura**”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/01/2015, gli incrementi delle donazioni in denaro vincolate ad investimenti sono da riferirsi a quanto indicato di seguito:

|                                |          |           |
|--------------------------------|----------|-----------|
| Donazioni ricevuti da privati  | €        | 40,00     |
| <b>Totale della variazione</b> | <b>€</b> | <b>40</b> |

## **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 2015 non si sono ricevute donazioni di immobilizzazioni con vincolo di destinazione.

## **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.

## **VII – Utile (Perdita) dell'esercizio**



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “Prendersi Cura”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

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

Relativamente all'esercizio chiuso al 31/01/2015 la gestione evidenzia un utile pari a €. 41.401,47

## **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 01/01/2015 | 492.841,13 |
| Valore al 31/01/2015 | 639.651,07 |
| Variazione           | 146.809,94 |

1) Fondi per imposte, anche differite



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona **“Prendersi Cura”**

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione       | 01/01/2015         | Utilizzi   | Accantonam. | 31/01/2015         |
|-------------------|--------------------|------------|-------------|--------------------|
| Fondo per imposte | € 23.771,95        | € -        | € -         | € 23.771,95        |
| <b>Totale</b>     | <b>€ 23.771,95</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b>  | <b>€ 23.771,95</b> |

Non si sono verificate variazioni nel corso del 2015.

## 2) Fondi per rischi

| Descrizione  | 01/01/2015          | Utilizzi   | Accantonam. | 31/01/2015          |
|--|---------------------|------------|-------------|---------------------|
| Fondo per cause civili (o Fondo vertenze in corso) | € -                 | € -        |             | € -                 |
| Fondo per rischi non coperti da assicurazione      | € 2.250,00          | € -        | € -         | € 2.250,00          |
| Fondo presitti sull'onore                          | € 2.879,50          | € -        | € -         | € 2.879,50          |
| Fondo rischi su crediti                            | € 100.444,75        | € -        | € -         | € 100.444,75        |
| <b>Totale</b>                                      | <b>€ 105.574,25</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b>  | <b>€ 105.574,25</b> |

## 3) Altri fondi (per oneri)



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione   | 01/01/2015          | Utilizzi           | Accantonam.         | 31/01/2015          |
|---|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Fondo per spese legali                                  | € -                 | € -                | € -                 | € -                 |
| Fondo per manutenzioni cicliche                         | € 181.291,19        | € -                | € -                 | € 181.291,19        |
| Fondo oneri a utilità ripartita personale cessato       | € 11.474,51         | € 3.000,00         | € -                 | € 8.474,51          |
| fondo rinnovi contrattuali personale dipendente         | € 21.059,75         | € -                | € -                 | € 21.059,75         |
| Fondo ferie e festività non godute personale dipendente | € 93.559,80         | € -                | € -                 | € 93.559,80         |
| Fondo recupero ore straordinarie personale dipendente   | € 56.109,68         | € -                | € -                 | € 56.109,68         |
| F.do miglioramento efficienza dei servizi               | € -                 | € -                | € 149.809,94        | € 149.809,94        |
| F.do oneri su stipendi                                  | € -                 | € -                | € 56.522,73         | € 56.522,73         |
| F.do utenze anni pregressi non pervenute                | € -                 | € 83.850,07        | € 114.755,32        | € 30.905,25         |
| F.do oneri previdenza complementare                     | € -                 | € -                | € 3.000,00          | € 3.000,00          |
| Fondo per rendite vitalizie e lagati                    | € -                 | € -                | € -                 | € -                 |
| Fondo vendite eventuali                                 | € 180.000,00        | € -                |                     | € 180.000,00        |
| Fondo interventi riqualificazione urbana                | € 15.000,00         | € -                | € -                 | € 15.000,00         |
| <b>Totale</b>   | <b>€ 558.494,93</b> | <b>€ 86.850,07</b> | <b>€ 324.087,99</b> | <b>€ 795.732,85</b> |

## 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.

Non sono presenti al 31/01/15 dipendenti appartenenti a tale categoria

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “Prendersi Cura”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

|                      |   |
|----------------------|---|
| Valore al 01/01/2015 | - |
| Valore al 31/01/2015 | - |
| Variazione           | - |

## **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 31/12/2014 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 31/12/2014 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



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “**Prendersi Cura**”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## Debiti

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| Valore al 01/01/2015 | 5.735.139 |
| Valore al 31/01/2015 | 5.669.364 |
| Variazione           | - 65.775  |

La scadenza dei debiti è così suddivisa:



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione   | Entro 12 mesi      | da 12 mesi a 5 anni | Oltre 5 anni       | Totale             |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| Debiti verso soci per finanziamenti                     | € -                |                     |                    | € -                |
| Debiti per mutui e prestiti                             | € -                | € -                 | € 2.239.360        | € 2.239.360        |
| Debiti verso Istituto Tesoriere                         | € 30.005           |                     |                    | € 30.005           |
| Debiti per acconti                                      | € -                |                     |                    | € -                |
| Debiti verso fornitori                                  | € 2.624.889        |                     |                    | € 2.624.889        |
| Debiti verso società partecipate                        | € -                | 33.400              |                    | € 33.400           |
| Debiti verso la Regione                                 | € -                |                     |                    | € -                |
| Debiti verso la Provincia                               | € -                |                     |                    | € -                |
| Debiti verso Comuni dell'ambito distrettuale            | € 1.061            |                     |                    | € 1.061            |
| Debiti verso Azienda Sanitaria                          | € 1.092            |                     |                    | € 1.092            |
| Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici            | € 2.392            |                     |                    | € 2.392            |
| Debiti Tributari  | € 99.643           |                     |                    | € 99.643           |
| Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale | € 322              |                     |                    | € 322              |
| Debiti verso personale dipendente                       | -€ 4.076           |                     |                    | -€ 4.076           |
| Debiti Vs. utenti                                       | € 238.227          |                     |                    | € 238.227          |
| Debiti Vs. Collaboratori                                | € 5.716            |                     |                    | € 5.716            |
| Altri debiti verso privati                              | € 167.894          |                     |                    | € 167.894          |
| Debiti per fatture da ricevere                          | € 229.439          |                     |                    | € 229.439          |
| <b>Totale</b>   | <b>€ 3.396.605</b> | <b>€ 33.400</b>     | <b>€ 2.239.360</b> | <b>€ 5.669.364</b> |

## 1) Debiti verso soci per finanziamenti

| Descrizione   | 01/01/2015 | 31/01/2015 | Variazione |
|---------------|------------|------------|------------|
| .....         | € -        | € -        | € -        |
| <b>Totale</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> |

## 2) Debiti per mutui e prestiti



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione                   | Importo               |
|-------------------------------|-----------------------|
| Valore al 01/01/2015          | € 2.239.359,53        |
| (-) Rimborso rate             |                       |
| (-) Estinzione mutui          |                       |
| (+) Accensione di nuovi mutui |                       |
| <b>Valore al 31/01/2015</b>   | <b>€ 2.239.359,53</b> |

### 3) Debiti verso l'istituto tesoriere

| Descrizione                                     | 01/01/2015         | 31/01/2015         | Variazione |
|---|--------------------|--------------------|------------|
| Istituto tesoriere (per anticipazione di cassa) | € 30.005,13        | € 30.005,13        | € -        |
| <b>Totale</b>                                   | <b>€ 30.005,13</b> | <b>€ 30.005,13</b> | <b>€ -</b> |

### 4) Debiti per acconti

| Descrizione            | 01/01/2015 | 31/01/2015 | Variazione |
|------------------------|------------|------------|------------|
| Clienti conto anticipi | € -        | € -        | € -        |
| <b>Totale</b>          | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> |

### 5) Debiti verso fornitori

| Descrizione            | 01/01/2015            | 31/01/2015            | Variazione          |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Debiti verso fornitori | € 2.266.871,05        | € 2.624.889,35        | € 358.018,30        |
| <b>Totale</b>          | <b>€ 2.266.871,05</b> | <b>€ 2.624.889,35</b> | <b>€ 358.018,30</b> |

### 6) Debiti verso società partecipate

| Descrizione                    | 01/01/2015         | 31/01/2015         | Variazione       |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Quote Consorzio Irriguo Cosina | € 33.600,00        | € 33.400,00        | -€ 200,00        |
| <b>Totale</b>                  | <b>€ 33.600,00</b> | <b>€ 33.400,00</b> | <b>-€ 200,00</b> |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## 7) Debiti verso la Regione

| Descrizione             | 01/01/2015 | 31/01/2015 | Variazione |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| Debiti verso la Regione | € -        | € -        | € -        |
| <b>Totale</b>           | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> |

## 8) Debiti verso la Provincia

| Descrizione   | 01/01/2015 | 31/01/2015 | Variazione |
|---------------|------------|------------|------------|
| .....         | € -        | € -        | € -        |
| <b>Totale</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> |

## 9) Debiti verso i Comuni dell'ambito distrettuale

| Descrizione                            | 01/01/2015        | 31/01/2015        | Variazione        |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Debiti Vs. Comuni dell'ambito distr.le | € 5.675,98        | € 1.061,40        | € 4.614,58        |
| <b>Totale</b>                          | <b>€ 5.675,98</b> | <b>€ 1.061,40</b> | <b>€ 4.614,58</b> |

## 10) Debiti verso l'Azienda sanitaria

| Descrizione                      | 01/01/2015        | 31/01/2015        | Variazione |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| Debiti verso l'Azienda sanitaria | € 1.091,90        | € 1.091,90        | € -        |
| <b>Totale</b>                    | <b>€ 1.091,90</b> | <b>€ 1.091,90</b> | <b>€ -</b> |

## 11) Debiti verso lo Stato ed altri Enti pubblici

| Descrizione                                  | 01/01/2015        | 31/01/2015        | Variazione      |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| Debiti verso lo Stato ed altri Enti pubblici | € 2.362,00        | € 2.392,00        | -€ 30,00        |
| <b>Totale</b>                                | <b>€ 2.362,00</b> | <b>€ 2.392,00</b> | <b>-€ 30,00</b> |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

La variazione dei restanti debiti è così rappresentata:

| Descrizione  | 01/01/2015            | 31/01/2015          | Variazione           |
|--|-----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Debiti tributari:</b>   | € -                   | € -                 | € -                  |
| Iva a debito   | € -                   | € 39.526            | € 39.526             |
| Erario c/ritenute lavoro autonomo                                  | € -                   | € 855               | € 855                |
| Erario c/ritenute lavoro dip.te e ass.to                           | € 6.061               | € -                 | -€ 6.061             |
| Irap   | € 10.877              | € -                 | € 194                |
| Ires   | € -                   | € -                 | € -                  |
| Imposte per accertamenti definitivi                                | € -                   | € -                 | € -                  |
| Altro  | € -                   | € 59.262            | € 59.262             |
|  | <b>€ 16.938</b>       | <b>€ 99.643</b>     | <b>€ 93.776</b>      |
| <b>Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale:</b> |                       |                     | € -                  |
| Inps   | -€ 0                  | € -                 | € 0                  |
| Inpdap   | € 29.394              | € -                 | -€ 29.394            |
| Inail  | € 399                 | € 322               | -€ 77                |
|  | <b>€ 29.792</b>       | <b>€ 322</b>        | <b>-€ 29.470</b>     |
| <b>Debiti verso personale dipendente:</b>                          |                       |                     | € -                  |
| Retribuzioni personale dipendente                                  | -€ 4.800              | -€ 4.076            | € 724                |
| Per il miglioramento e l'efficienza sei servizi                    | € 141.105             | € -                 | -€ 141.105           |
|  | <b>€ 136.305</b>      | <b>-€ 4.076</b>     | <b>-€ 140.381</b>    |
| <b>Altri debiti verso privati:</b>                                 |                       |                     | € -                  |
| Debiti Vs. Privati   | € 176.260             | € 167.893           | -€ 8.366             |
| debiti vs. collaboratori   | € 6.346               | € 5.716             | -€ 630               |
| Debiti Vs utenti   | € 236.024             | € 238.227           | € 2.203              |
|  | <b>€ 418.630</b>      | <b>€ 411.837</b>    | <b>-€ 6.793</b>      |
| <b>Fatture da ricevere</b>   | <b>€ 563.932</b>      | <b>€ 229.439</b>    | <b>-€ 334.493</b>    |
| <b>Note d'accredito da emettere</b>                                |                       |                     | € -                  |
| <b>Totale</b>  | <b>€ 1.165.597,58</b> | <b>€ 737.164,65</b> | <b>-€ 417.362,07</b> |



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “Prendersi Cura”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## 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 01/01/2015 | 23  |
| Valore al 31/01/2015 | 0   |
| Variazione           | -23 |

### Risconti passivi

|                      |         |
|----------------------|---------|
| Valore al 01/01/2015 | 84.088  |
| Valore al 31/01/2015 | 222.002 |
| Variazione           | 137.914 |

La composizione delle voci è così dettagliata:

#### 1) Ratei passivi

|               |   |   |
|---------------|---|---|
| Ratei passivi | € | 0 |
|---------------|---|---|

#### 2) Risconti passivi

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Fitti da fabbricati urbani | € | 95.412,50 |
| Fitti da fondi e terreni   | € | 40.838,43 |
| Altri fitti istituzionali  | € | 6.268,75  |



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “**Prendersi Cura**”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## **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 31/12/2013.

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



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “Prendersi Cura”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## **Criteria 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**

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| Valore al 01/01/2015 | 8.636.930,85   |
| Valore al 31/01/2015 | 753.446,28     |
| Variazione           | - 7.883.484,57 |

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

### **1) Ricavi da attività per servizi alla persona**



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione  | Importo             |
|--|---------------------|
| <b>Rette:</b>  | € 355.939,02        |
| .....  |                     |
| .....  |                     |
| <b>Oneri a rilievo sanitario:</b>  | € 164.683,98        |
| Rimborso oneri a rilievo sanitario                                       | € 164.683,98        |
| <b>Concorsi rimborsi e recuperi da attività di servizi alla persona:</b> | € 43.030,32         |
| Rimborsi spese per attività in convenzione                               | € 32.439,76         |
| Altri rimborsi da attività tipiche                                       | € 10.590,56         |
| <b>Altri ricavi:</b>   | € 790,41            |
| Altri ricavi diversi   | € -                 |
| Ribassi abbuoni e sconti   | € 0,05              |
| Ricavi prestaz. Inf. Riabil. e varie                                     | € 790,36            |
| <b>Totale</b>  | <b>€ 564.443,73</b> |

## 2) Costi capitalizzati

| Descrizione   | Importo            |
|---|--------------------|
| <b>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni:</b>                                 | € -                |
| .....   |                    |
| .....   |                    |
| <b>Quota utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti:</b> | € 39.939,83        |
| .....   |                    |
| .....   |                    |
| <b>Totale</b>   | <b>€ 39.939,83</b> |

## 3) Variazione delle rimanenze di attività in corso

| Descrizione                               | 01/01/2015 | 31/01/2015 | Variazione |
|---|------------|------------|------------|
| Attività di servizi alla persona in corso | € -        | € -        | € -        |
| Lavori in corso su ordinazioni            | € -        | € -        | € -        |
| <b>Totale</b>                             | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b> |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

Non sono state rilevate, al 31/01/2015, rimanenze di attività in corso.

## 4) Proventi e ricavi diversi

| Descrizione  | Importo             |
|--|---------------------|
| <b>Da utilizzo del patrimonio immobiliare:</b>                       | <b>€ 69.632,20</b>  |
| Fitti attivi da fondi e terreni                                      | € 17.280,84         |
| Fitti attivi da fabbricati urbani                                    | € 50.279,60         |
| Altri fitti attivi istituzionali                                     | € 2.071,76          |
| Indennità di servitù terreni   | € -                 |
| <b>Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse:</b>            | <b>€ 28.505,81</b>  |
| Rimborso spese condominiali  | € 936,48            |
| Rimborsi INAIL   | € -                 |
| Rimborsi assicurativi  | € -                 |
| Rimborso spese legali  | € -                 |
| Altri rimborsi da personale dipendente                               | € 26.959,33         |
| Rimborso imposta di registro   | € 550,00            |
| Altri rimborsi diversi   | € 60,00             |
| Arrotondamenti attivi  | € -                 |
| <b>Plusvalenze ordinarie:</b>  | <b>€ -</b>          |
| Plusvalenza su titoli scaduti  | € -                 |
| <b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie:</b> | <b>€ 31.073,48</b>  |
| Sopravvenienze attive ordinarie da attività tipica                   | € 9.717,97          |
| Sopravvenienze attive ordinarie da altre attività                    | € -                 |
| Sopravvenienze attive ordinarie personale dipendente                 | € -                 |
| Insussistenze del passivo ordinarie da attività tipica               | € 21.355,51         |
| Insussistenze del passivo ordinarie da altre attività                | € -                 |
| Insussistenze del passivo ordinarie personale dipendente             | € -                 |
| <b>Altri ricavi istituzionali:</b>                                   | <b>€ -</b>          |
| .....  | € -                 |
| <b>Ricavi da attività commerciale:</b>                               | <b>€ 19.851,23</b>  |
| Ricavi per attività di mensa   | € 19.299,98         |
| Ricavi per soggiorni estivi  | € -                 |
| Fitti attivi e concessioni (assogettate ad Iva)                      | € -                 |
| Altri ricavi   | € 551,25            |
| Ricavi da esercizi diversi non istituzionali                         | € -                 |
| <b>Totale</b>  | <b>€ 149.062,72</b> |



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona **“Prendersi Cura”**

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## 5) Contributi in conto esercizio

| Descrizione   | Importo    |
|---|------------|
| <b>Contributi dalla Regione:</b>                        | € -        |
| .....   | € -        |
| .....   | € -        |
| <b>Contributi dalla Provincia</b>                       | € -        |
| .....   | € -        |
| <b>Contributi dai Comuni in ambito distrettuale:</b>    | € -        |
| .....   | € -        |
| <b>Contributi dall'Azienda Sanitaria:</b>               | € -        |
| .....   | € -        |
| <b>Contributi dallo Stato e da altri Enti Pubblici:</b> | € -        |
| .....   | € -        |
| <b>Altri contributi da privati:</b>                     | € -        |
| .....   | € -        |
| <b>Totale</b>   | <b>€ -</b> |

## B) Costi della produzione

### Costi della produzione

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| Valore al 01/01/2015 | € 8.290.417,59  |
| Valore al 31/01/2015 | € 698.920,65    |
| Variazione           | -€ 7.591.496,94 |

## 6) Acquisti di beni

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

### a) Acquisti di beni socio sanitari



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione  | Importo           |
|--|-------------------|
| Medicinali e altri prodotti terapeutici                                    | € 3.320,35        |
| Presidi per incontinenza   | € 2.934,87        |
| Altri presidi sanitari (ossigeno, guanti, materiale per medicazioni, ecc.) | € 573,06          |
| Altri beni socio sanitari  | € 68,39           |
| <b>Totale Beni socio-sanitari</b>  | <b>€ 6.896,67</b> |

## b) Acquisti di beni tecnico-economici

| Descrizione                               | Importo            |
|---|--------------------|
| Generi Alimentari                         | € 25.582,25        |
| Materiale di pulizia e igiene personale   | € 3.020,02         |
| Articoli per manutenzione                 | € 1.290,61         |
| Cancelleria, stampati e mater. di cons    | € 163,44           |
| Materiale di guardaroba                   | € 6,30             |
| Carburanti e lubrificanti (sp.es. autom)  | € 286,64           |
| Vestitario personale dipendente           | € 0,00             |
| Materiale per animazione, doni per ospiti | € 0,00             |
| Materiale a perdere reparti               | € 4.963,82         |
| Altri beni tecnico - economici            | € 1.065,37         |
| <b>Totale Beni tecnico-economici</b>      | <b>€ 36.378,45</b> |

## 7) Acquisti di servizi

Si dettagliano di seguito le singole componenti:

### a) Acquisti di servizi per la gestione dell'attività sanitaria e socio assistenziale



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione                                   | Importo             |
|---|---------------------|
| Acquisto servizi attività socio-assistenziale | € 213.776,68        |
| Acquisto servizi attività infermieristica     | € 44.554,83         |
| Acquisto servizi attività riabilitativa       | € 2.991,22          |
| Acq. servizi gestione att.tà animazione       | € 2.742,06          |
| <b>Totale acquisto di servizi</b>             | <b>€ 264.064,79</b> |

## b) Acquisti di servizi esternalizzati

| Descrizione                                   | Importo            |
|---|--------------------|
| Servizio smaltimento rifiuti                  | € 420,48           |
| Servizio lavanderia e lavanolo                | € 11.571,33        |
| Servizio disinfestazione ed igienizzaz.       | € 250,00           |
| Servizio di ristorazione                      | € 23.753,79        |
| Servizio di vigilanza                         | € 79,30            |
| Servizio di pulizia                           | € 30.622,93        |
| Altri servizi esternalizzati                  | € 2.722,74         |
| <b>Totale acquisto servizi esternalizzati</b> | <b>€ 69.420,57</b> |

## c) Trasporti

| Descrizione                      | Importo         |
|----------------------------------|-----------------|
| Spese di trasporto utenti        | € 485,50        |
| Altre spese di trasporto         | € 0,00          |
| <b>Totale spese di trasporto</b> | <b>€ 485,50</b> |

## d), e) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali e Altre consulenze



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione                | Importo         |
|----------------------------|-----------------|
| Consulenze socio-sanitarie | € 0,00          |
| Consulenze amministrative  | € 826,12        |
| Consulenze tecniche        | € 0,00          |
| Consulenze legali          | € 0,00          |
| <b>Totale consulenze</b>   | <b>€ 826,12</b> |

## f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione

| Descrizione   | Importo           |
|---|-------------------|
| Lav. Interinale od altre f. collab. S.a.                        | € 3.062,50        |
| Borse di studio   | € 0,00            |
| Rimb. Trasferte lav. Interinale e coll.                         | € 218,88          |
| <b>Totale lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b> | <b>€ 3.281,38</b> |

## g) Utenze

| Descrizione                   | Importo            |
|-------------------------------|--------------------|
| Spese telefoniche ed internet | € 725,28           |
| Energia elettrica             | € 10.816,05        |
| Gas e riscaldamento           | € 23.350,54        |
| Acqua                         | € 0,00             |
| <b>Totale utenze</b>          | <b>€ 34.891,87</b> |

## h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche

| Descrizione   | Importo           |
|---|-------------------|
| Manutenzione e riparazione fabbricati                         | € 7.149,95        |
| Canoni manutenzioni beni attrezz. Reparti                     | € 480,00          |
| Manutenzioni beni e attrezzatura reparti                      | € 261,45          |
| Manutenzione e riparazione automezzi                          | € 0,00            |
| Altre manutenzioni e riparazioni                              | € 346,00          |
| <b>Totale manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b> | <b>€ 8.237,40</b> |

## i) Costo per organi istituzionali



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione                                  | Importo           |
|--|-------------------|
| Costi per Organi Istituzionali               | € 1.532,02        |
| <b>Totale costi per organi istituzionali</b> | <b>€ 1.532,02</b> |

## j) Costo per assicurazioni e altri costi

| Descrizione   | Importo            |
|---|--------------------|
| Costi assicurativi                                  | € 8.342,53         |
| Costi di pubblicità                                 | € 0,00             |
| Oneri vitalizi e legati                             | € 0,00             |
| Altri sussidi e assegni                             | € 0,00             |
| Aggiornamento e formazione del pers. dip            | € 400,00           |
| Assistenza religiosa agli Ospiti                    | € 10,60            |
| Spese sanitarie pers. dipendente e colla            | € 0,00             |
| Manifestazioni ed animazioni per ospiti             | € 200,00           |
| Servizio manutenzione software                      | € 2.074,91         |
| Altri servizi                                       | € 2.809,04         |
| <b>Totale costi per assicurazioni e altri costi</b> | <b>€ 13.837,08</b> |

## 8) Godimento beni di terzi

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

| Descrizione                                | Importo           |
|--|-------------------|
| Noleggi (hardware di proprietà datasystem) | € 1.225,12        |
| <b>Totale costi per godimento di terzi</b> | <b>€ 1.225,12</b> |

## 9) Spese per il personale



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

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 dettano di seguito le componenti del costo per il personale:

## a) Salari e stipendi

| Descrizione                                   | Importo             |
|---|---------------------|
| STIPENDI - Competenze fisse                   | € 94.827,40         |
| Competenze variabili                          | € 27.429,15         |
| Competenze per lavoro straordinario           | € 724,34            |
| Altre competenze                              | € 227,53            |
| Variab. f.do ferie e fest n.g. e str. c       | € 0,00              |
| Competenze personale in comando presso di noi | € 0,00              |
| <b>Totale salari e stipendi</b>               | <b>€ 123.208,42</b> |

## b) Oneri sociali

| Descrizione   | Importo            |
|---|--------------------|
| Oneri su competenze fisse e variabili                 | € 45.506,99        |
| On. su var. ferie n.g. e stra. da recup.              | € 0,00             |
| Inail   | € 667,60           |
| Oneri su competenze personale comandato presso di noi | € 0,00             |
| Oneri su competenze personale in collaborazione       | € 867,37           |
| <b>Totale oneri sociali</b>                           | <b>€ 47.041,96</b> |

## c) Trattamento di fine rapporto



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona **“Prendersi Cura”**

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

l'Azienda al 31/01/2015 non ha in utilizzo la suddetta voce.

## c) Altri costi del personale

| Descrizione                       | Importo            |
|-----------------------------------|--------------------|
| Rimborsi spese trasferte          | € 32.754,00        |
| Altri costi personale dipendente  | € 423,45           |
| <b>Totale costi del personale</b> | <b>€ 33.177,45</b> |

## Dati sull'occupazione

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

| Personale dipendente in servizio a tempo indeterminato | Esercizio 2015 |
|--|----------------|
| Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza  | 0              |
| Personale socio assistenziale e sanitario-comparto     | 34             |
| Personale amministrativo - dirigenza                   | 0              |
| Personale amministrativo - comparto                    | 10             |
| Altro personale - dirigenza                            | 0              |
| Altro personale - comparto                             | 7              |
| <b>Totale personale a tempo indeterminato</b>          | <b>51</b>      |

| Personale dipendente in servizio a tempo determinato  | Esercizio 2015 |
|---|----------------|
| Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza | 0              |
| Personale socio assistenziale e sanitario-comparto    | 0              |
| Personale amministrativo - dirigenza                  | 1              |
| Personale amministrativo - comparto                   | 0              |
| Altro personale - dirigenza                           | 0              |
| Altro personale - comparto                            | 0              |
| <b>Totale personale a tempo determinato</b>           | <b>1</b>       |



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “Prendersi Cura”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## 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.

### a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali

| Descrizione   | Importo         |
|---|-----------------|
| Ammortamento costi di pubblicità                        | € 97,30         |
| Ammortamento software e altri dir. Utilizzati           | € 0,00          |
| Ammortamento concessioni, licenze e marchi              | € 82,79         |
| Ammortamento costi pubblicazione bandi pluriennali      | € 26,62         |
| Ammortamento formazione e cons. pluriennali             | € 69,84         |
| <b>Totale ammortamento immobilizzazioni immateriali</b> | <b>€ 276,55</b> |

### b) Ammortamento immobilizzazioni materiali

| Descrizione  | Importo            |
|--|--------------------|
| Ammortamento dei fabbricati del patrimonio indisponibile | € 11.770,52        |
| Ammortamento dei fabbricati del patrimonio disponibile   | € 24.034,19        |
| Amm.to fabbr. pregio art. patrim. disponibile            | € 14.362,69        |
| Ammortamento impianti, macchinari                        | € 1.043,68         |
| Amm.to att. s.a., sanit. o spec. serv. ps                | € 1.684,28         |
| Ammortamento mobili e arredi                             | € 1.273,60         |
| Amm.to macch. uff. elett. pc e st. inf.                  | € 181,39           |
| Ammortamento altri beni                                  | € 1.272,43         |
| <b>Totale ammortamento immobilizzazioni materiali</b>    | <b>€ 55.622,78</b> |

### c) Svalutazione delle immobilizzazioni



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione   | Importo       |
|---|---------------|
| Svalutazione delle immob. Immateriali                   | € 0,00        |
| <b>Totale svalutazione immobilizzazioni immateriali</b> | <b>€ 0,00</b> |

d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante

L'Azienda al 31/01/2015 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

| Descrizione                                 | Importo         |
|---|-----------------|
| Rimanenze iniziali di beni socio sanitari   | € 23.586,34     |
| Rimanenze finali di beni socio sanitari     | -€ 22.784,65    |
| <b>Totale rimanenze beni socio-sanitari</b> | <b>€ 801,69</b> |

b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali

| Descrizione                                    | Importo          |
|--|------------------|
| Rimanenze iniziali beni tecnico-economali      | € 54.408,19      |
| Rimanenze finali di beni tecnico economali     | -€ 55.206,85     |
| <b>Totale rimanenze beni tecnico-economali</b> | <b>-€ 798,66</b> |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## 12) Accantonamenti ai fondi rischi

Accantonamento ai fondi per rischi

| Descrizione                                   | Importo       |
|---|---------------|
| Accantonamenti contro. Legali in corso        | € 0,00        |
| Accantonamento imposte differite              | € 0,00        |
| Accantonamenti rischi su crediti              | € 0,00        |
| Accantonamenti prestiti d'onore               | € 0,00        |
| <b>Totale accantonamenti fondo per rischi</b> | <b>€ 0,00</b> |

Detti accantonamenti trovano specifica contropartita nei relativi Fondi del Passivo Patrimoniale, a cui si rinvia.

## 13) Altri accantonamenti

Altri accantonamenti

| Descrizione                            | Importo       |
|--|---------------|
| Accantonamenti riqualificazione urbana | € 0,00        |
| Accantonamento vendite eventuali       | € 0,00        |
| <b>Totale altri accantonamenti</b>     | <b>€ 0,00</b> |

## 14) Oneri diversi di gestione

a) Costi amministrativi

| Descrizione                        | Importo           |
|------------------------------------|-------------------|
| Spese postali e valori bollati     | € 444,54          |
| Spese di rappresentanza            | € 0,00            |
| Spese condominiali                 | € 589,73          |
| Quote associative (iscrizioni)     | € 41,75           |
| Oneri bancari e spese di Tesoreria | € 214,64          |
| Abbonamenti, riviste e libri       | € 1.392,38        |
| Altri costi amministrativi         | € 0,00            |
| <b>Totale costi amministrativi</b> | <b>€ 2.683,04</b> |



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## b) Imposte non sul reddito

| Descrizione                           | Importo            |
|---------------------------------------|--------------------|
| IMU                                   | € 14.118,00        |
| Tributi a consorzi di bonifica        | € 873,97           |
| Imposta di registro                   | € 1.823,50         |
| Imposta di bollo                      | € 8,49             |
| Altre imposte non sul reddito         | € 39,92            |
| <b>Totale imposte non sul reddito</b> | <b>€ 16.863,88</b> |

## c) d) Tasse e Altri oneri diversi di gestione

| Descrizione   | Importo           |
|---|-------------------|
| Tassa smaltimento rifiuti                             | € 1.425,00        |
| Tassa di proprietà automezzi                          | € 169,27          |
| Altre tasse   | € 0,00            |
| Perdite su crediti                                    | € 0,00            |
| Ribassi, abbuoni e sconti                             | € 3,28            |
| Arrotondamenti passivi                                | € 0,00            |
| <b>Totale tasse e altri oneri diversi di gestione</b> | <b>€ 1.597,55</b> |

## e) Minusvalenze ordinarie

| Descrizione  | Importo    |
|--|------------|
| Minusvalenze di cessione di attrezzature socio-assistenziali e sanitarie | € -        |
| Minusvalenze per fuori uso di .....                                      | € -        |
| <b>Totale minusvalenze ordinarie</b>                                     | <b>€ -</b> |

## f) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
 Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
 Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
 e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione  | Importo           |
|--|-------------------|
| Sopravvenienze passive ordinarie attività tipica         | € 2.704,01        |
| Sopravvenienze passive altre attività                    | € -               |
| Sopravvenienze passive ordinarie personale dipendente    | € -               |
| Altre sopravvenienze passive                             | € -               |
| Insussistenze dell'attivo ordinarie attività tipica      | € 1.914,67        |
| Insussistenze dell'attivo ordinarie altre attività       | € -               |
| Insussistenze dell'attivo ordinarie personale dipendente | € -               |
| Altre insussistenze dell'attivo                          | € -               |
| <b>Totale</b>  | <b>€ 4.618,68</b> |

## g) Contributi erogati ad aziende non-profit

| Descrizione                               | Importo           |
|---|-------------------|
| Contributi erogati a Enti e Az. No profit | € 5.000,00        |
| Contributi erogati a privati              | € 176,80          |
| <b>Totale</b>                             | <b>€ 5.176,80</b> |

## C) Proventi ed oneri finanziari

### Proventi ed oneri finanziari

|                      |         |
|----------------------|---------|
| Valore al 01/01/2015 | 74.518  |
| Valore al 31/01/2015 | 3.564   |
| Variazione           | -70.954 |

### 15) Proventi da partecipazioni

Proventi da partecipazioni



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “Prendersi Cura”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

| Descrizione                              | Importo    |
|--|------------|
| <b>Proventi da partecipazioni:</b>       | € -        |
| In società partecipate                   | € -        |
| Da altri soggetti                        | € -        |
| <b>Totale proventi da partecipazioni</b> | <b>€ -</b> |

Alla voce proventi da partecipazioni, risultano iscritti i dividendi della Società agricola.

## 16) Altri proventi finanziari

Altri proventi finanziari

| Descrizione   | Importo           |
|---|-------------------|
| Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante         | € 5.128,23        |
| Interessi attivi bancari e postali                        | € 7,53            |
| Interessi attivi da clienti                               | € 0,00            |
| Altri proventi finanziari                                 | € 0,00            |
| <b>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</b> | <b>€ 5.135,76</b> |

## 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari

Interessi passivi ed altri oneri finanziari

| Descrizione   | Importo           |
|---|-------------------|
| Interessi passivi su mutui                                | € -               |
| Interessi passivi bancari                                 | € 1.531,96        |
| Interessi passivi su dep. cauzionali                      | € 37,78           |
| Altri oneri finanziari                                    | € 1,96            |
| <b>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</b> | <b>€ 1.571,70</b> |

## D) Rettifiche di valore di attività finanziarie



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## Rettifiche di valore di attività finanziarie

|                      |   |
|----------------------|---|
| Valore al 01/01/2015 | 0 |
| Valore al 31/01/2015 | 0 |
| Variazione           | 0 |

### 18) Rivalutazioni

#### Rivalutazioni

| Descrizione                              | Importo    |
|--|------------|
| Rivalutazioni di partecipazioni:         | € -        |
| .....                                    | € -        |
| Rivalutazioni di altri valori mobiliari: | € -        |
| .....                                    | € -        |
| <b>Totale</b>                            | <b>€ -</b> |

Nel corso dell'esercizio 2015 non sono state effettuate rivalutazioni di attività finanziarie.

### 19) Svalutazioni

#### Svalutazioni

| Descrizione                            | Importo    |
|--|------------|
| Svalutazioni di partecipazioni         | € -        |
| Svalutazioni di altri valori mobiliari | € -        |
| <b>Totale</b>                          | <b>€ -</b> |

Nel corso dell'esercizio 2015 non sono state effettuate svalutazioni di attività finanziarie.

### E) Proventi ed oneri straordinari



# Azienda di Servizi alla Persona "Prendersi Cura"

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## Proventi ed oneri straordinari

|                      |         |
|----------------------|---------|
| Valore al 01/01/2015 | 22.768  |
| Valore al 31/01/2015 | 700     |
| Variazione           | -22.068 |

### 20) Proventi da:

| Descrizione  | Importo         |
|--|-----------------|
| Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali                        | € 700,00        |
| Plusvalenze straordinarie  | € -             |
| Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie | € -             |
| <b>Totale</b>  | <b>€ 700,00</b> |

Durante l'anno 2015 l'Azienda ha ricevuto € 700,00 a titolo di offerte e donazioni in denaro e lasciti.

### 21) Oneri da :

| Descrizione   | Importo    |
|---|------------|
| Minusvalenze straordinarie  | € -        |
| Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie | € -        |
| Insussistenze dell'attivo straordinarie                           | € -        |
| <b>Totale</b>   | <b>€ -</b> |

Nel corso dell'esercizio 2015 non si sono realizzate Minusvalenze straordinarie.

Nel corso dell'esercizio 2015 non si sono realizzate delle Sopravvenienze passive straordinarie.

Nel corso dell'esercizio 2015 non si sono realizzate delle Insussistenze dell'attivo straordinarie.



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “Prendersi Cura”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

## 22) Imposte sul reddito

### Imposte sul reddito

|                      |          |
|----------------------|----------|
| Valore al 01/01/2015 | 235.575  |
| Valore al 31/01/2015 | 17.388   |
| Variazione           | -218.186 |

#### a) Irap

| Descrizione                  | Importo           |
|------------------------------|-------------------|
| Irap personale dipendente    | € 8.603,63        |
| Irap altri soggetti          | € 390,59          |
| Irap su attività commerciali | € 194,00          |
| <b>Totale irap</b>           | <b>€ 9.188,22</b> |

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'Irap sull'attività commerciale è stata calcolata nella misura del 8,50%, con riferimento all'attività di mensa scolastica.

#### b) Ires

| Descrizione        | Importo           |
|--------------------|-------------------|
| Ires               | € 8.200,00        |
| <b>Totale ires</b> | <b>€ 8.200,00</b> |



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “**Prendersi Cura**”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

L'IRES iscritta in bilancio è stata determinata, conformemente alle norme di Legge vigenti, con aliquota ridotta del 50% rispetto a quella ordinaria e rappresenta l'imposta di competenza dell'anno 2015. 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 2015, evidenzia un utile d'esercizio di Euro 41.401,47.

## **NOTE SUL CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITÀ COMMERCIALE**

Nel corso dell'anno 2015 l'ASP “Prendersi Cura” 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.



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “**Prendersi Cura**”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

L'ASP “Prendersi Cura” 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 3.10141%

Si è quindi redatto il "Conto Economico dell'attività commerciale", che ha evidenziato un limitato utile d'esercizio pari ad Euro €. 847,52.

Si precisa infine che in sede di dichiarazione dei redditi per l'anno 2015 (Modello UNICO 2015), oltre al reddito d'impresa, l'Asp Prendersi Cura 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/2015, 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.

L'attività commerciale ha riguardato nell'anno 2015, limitatamente al mese di Gennaio, la fornitura di pasti alla mensa scolastica delle scuole del Comune di



# Azienda di **S**ervizi alla **P**ersona “**Prendersi Cura**”

Sede Legale e amministrativa: Faenza - Viale Stradone, 7 - Codice Fiscale e P.I. : 02300700396  
Telefoni: Sede: 0546/699511 - Magazzino: 0546/699522 - Fax: 0546/699540  
Solarolo: 0546/51036 - 0546/51241 — Fax: 0546/52443  
e-mail: prendersicura@asp-fa-so.it

Solarolo, l'attività di organizzazione di soggiorni estivi per anziani del comprensorio faentino, ed il servizio di prenotazione degli esami per l'unità Sanitaria Locale.

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

---