

24 FEB 2014

Q. 00470 PR

Cat. .... CL. .... FASC. ....



## ISTITUZIONE AI SERVIZI SOCIALI

DAVIDE DRUDI



COMUNE DI MELDOLA

0000956

Prof. n°

Prat. n°

00339 / 14

Meldola, 19/02/2014

Al Responsabile del Servizio  
Finanziario del COMUNE DI  
MELDOLA

Oggetto: relazione di fine mandato .

### RELAZIONE SINTETICA SU GESTIONE ANNI 2009 - 2013 DELL'ISTITUZIONE AI SERVIZI SOCIALI "Davide Drudi".

L'Istituzione ai Servizi Sociali 'Davide Drudi', creata nel 1999, nei 15 anni di attività ha visto implementare le proprie competenze così elencate:

- Casa protetta, di riposo e centro diurno;
- Pasti forniti alle Case di Riposo "Artusi" e "Piccinini", ed altri enti convenzionati;
- Farmacia;
- Pasti domiciliari utenti meldolesi;
- Pasti domiciliari utenti comuni limitrofi;
- Assistenza domiciliare;
- Asilo nido;
- Mense scolastiche Scuole Elementare, Media e Materna;
- Mense scolastiche esterne per il Comune di Bertinoro;
- Mensa per l'I.R.S.T.;
- Servizi sociali trasferiti;
- Servizi vari pulizia ed assistenza;
- Trasporti scolastici.

CAT. ....	CL. ....	FAS. ....
COMPETENZA .....		
PARTECIPATI .....		
COPIE .....		

### BILANCIO

L'istituzione ha adottato il sistema contabile economico-patrimoniale redatto rispettando lo schema del D.M. 26/04/95, conformemente al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile e del Regolamento di gestione della Istituzione.

Una breve analisi dello stato patrimoniale comparato tra 2009 e 2012 (in allegato alla presente sotto la lettera A) vede, in relazione all'attivo:

- 1) minime variazioni in aumento delle immobilizzazioni patrimoniali ;
- 2) contenimento delle rimanenze di materie prime su livelli accettabili determinati dalle esigenze dei servizi;
- 3) una riduzione dei crediti verso clienti e verso l' Ente di riferimento, indice di un processo che ha prodotto nel 2013 il completo azzeramento di debiti e crediti verso l'Ente a tutto il 2012;
- 4) un aumento sostanziale della giacenza di cassa presso il Tesoriere determinata da una difficoltà legata alla liquidazione di alcune partite, comunque risolte nel corso dell'anno 2013, ove la giacenza di cassa al 31/12/2013 si è ridotta ad € 804.907,44.

#### In relazione al passivo

- 5) si evidenzia la conferma del capitale netto e l'aumento della quota di riserve accantonate determinate dagli utili accantonati.
- 6) Relativamente ai debiti si evidenzia l'aumento dei debiti verso fornitori, in relazione a quanto già evidenziato in relazione alle giacenze di cassa.

**Relativamente alla gestione dei crediti** per rette ed altre entrate di competenza il tutto è sostanzialmente sotto controllo in quanto le procedure di sollecito e recupero coattivo sono attivate ed inviate agli organi competenti

I crediti verso clienti al 31/12/2013 sono quantificati in € 487.429,10 di cui in probabile sofferenza una percentuale di circa il 60% pari ad circa 300.000,00 (trattasi di gestione complessiva degli esercizi finanziari dal 1999 al 2013 pari a circa e 20.000,00 che corrisponde ad una quota infinitesima del totale delle entrate gestite).

- È comunque accantonato al 31/12/2012 un fondo svalutazione pari ad € 183.194,52, cui si aggiungerà la quota 2013 a bilancio d'esercizio, il tutto pari al circa il 70% delle partite in probabile sofferenza.

Relativamente ai conti economici del periodo 2009/2012 (in allegato alla presente sotto la lettera B) le gestioni annuali sono sempre state in attivo producendo utili d'esercizio complessivi pari a € 445.851,06 e accantonamenti per investimenti in acquisti di attrezzature pari ad € 395.437,20.

Il quadro complessivo delle risorse gestite in termini di utili, accantonamenti e investimenti effettuati è evidenziato nel quadro riepilogativo allegato alla presente relazione sotto la lettera C.

## SERVIZI E TARIFFE

Come previsto nel piano generale di sviluppo l'Istituzione, sui mandato dell'Amministrazione Comunale, ha mantenuto attivi tutti servizi destinati alla popolazione Meldolese, dall'utenza scolastica a quella anziana, inoltre, sulla base di accordi convenzionali con le altre Amministrazioni Comunali limitrofe ha attivato servizi comunemente gestiti che hanno determinato economie di scala in alcune tipologie di spesa.

Le attività gestite, nel loro complesso sono aumentate da € 8.255.000,72 dell'annualità 2008 a € 9.329.237,05 dell'annualità 2012, ciò ha determinato l'ottimizzazione delle gestioni comuni permettendo un mantenimento, sul territorio comunale, in termini di copertura dei costi di produzione, che ha influito sulla determinazione delle rette al cittadino. Alcuni esempi:

Mense scolastiche: aumento complessivo nel quinquennio 3,5% inalterato nell'ultimo triennio;

Trasporti scolastici: nessun aumento nel quinquennio;

Casa residenza per anziani: aumento medio del quinquennio 2% annuale, che ha classificato la struttura ultima nel territorio in termini di rette applicate;

Asilo nido: nessun aumento nel quinquennio;

Servizi domiciliari agli anziani: nessun aumento nell'ultimo triennio.

## STRUTTURE GESTITE

In relazione all'accreditamento dei servizi di casa residenza per anziani, assistenza domiciliare e centro diurno, l'Amministrazione ha ritenuto, avvalendosi della possibilità giuridiche e in accordo con la Regione Emilia Romagna di dilazionare i tempi fino al 31/10/2015 data in cui inizierà il percorso di accreditamento provvisorio.

## CONTROLLO DI GESTIONE e CICLO DELLA PERFORMANCE

In qualità di organismo gestionale, l'Istituzione, fin dalla propria nascita, ha attivato sistemi di controllo delle attività e delle gestioni, sia da un punto di vista finanziario che della verifica dei bisogni dell'utenza.

Sono stati attivati, nel quinquennio di riferimento, sistemi di verifica del gradimento dei servizi (customer satisfaction) attraverso questionari di rilevazione dei bisogni, criticità e problematiche, ciò in riferimento ai maggiori servizi gestiti (residenziali per gli anziani, mense scolastiche, farmacia comunale ecc), il tutto con risultati soddisfacenti e incoraggianti in termini di efficacia e efficienza dei servizi offerti.

Il tutto naturalmente è determinato da attente politiche di gestione e ottimizzazione del personale, degli acquisti di beni, servizi ed attrezzature, attenzione ai bisogni emersi nel tempo e alle variazioni del mercato.

I controlli sono stati ulteriormente implementati in relazione ai Regolamenti adottati dall'Amministrazione comunale ai sensi del D.L. 174/2012 per i controlli interni e del ciclo di Gestione della Performance ai sensi del D.Lgs. n. 150 del 27/10/2009.

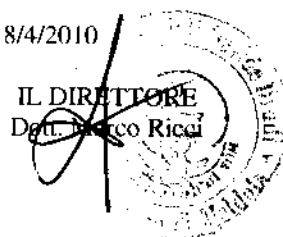
Si ritiene, per quanto di competenza, di avere realizzato nella quasi totalità e con buoni risultati quanto previsto nel programma elettorale e nei

programmi 1.01.I,

programmi 8.08.I.

del "piano generale di sviluppo" approvato con Delibera Consigliare n° 30 del 8/4/2010

IL DIRETTORE  
Dott. Marco Ricci



**ISTITUZIONE AI SERVIZI SOCIALI 'DAVIDE DRUDI' - COMUNE DI MELDOLA**  
**BILANCIO D'ESERCIZIO 2009-2012**

Redatto in conformità allo schema di bilancio previsto dal D.M. 26 aprile 1995

<b>STATO PATRIMONIALE</b>					ALL A
Descrizione	Importo Eserc.2012	Importo Eserc.2009	Differenza	%	
<b>1. STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>					
1.A CREDITI VENTE PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI					
1.B IMMOBILIZZAZIONI					
1.B.I Immobilizzazioni immateriali					
1.B.I.4 Concessioni, Licenze, Software	3.968,06	4.195,62	-227,56	-5,42%	
Totale Immobilizzazioni immateriali	3.968,06	4.195,62	-227,56	-5,42%	
1.B.II Immobilizzazioni materiali					
1.B.II.1 Terreni e Fabbricati	7.687.541,73	7.673.631,73	13.910,00	0,18%	
1.B.II.2 Impianti e Macchinario	109.725,84	74.850,28	34.875,56	46,59%	
1.B.II.3 Attrezzature industriali e commerciali	338.812,31	436.648,25	-97.835,94	-22,41%	
1.B.II.4 Altri beni Materiali	305.713,52	233.901,00	71.812,52	30,70%	
Totale Immobilizzazioni Materiali	8.441.793,40	8.419.031,26	22.762,14	0,27%	
1.B.III Immobilizzazioni Finanziarie					
1.B.III.1 Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.B.III.2 Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.B.III.3 Altri Titoli	0,00	213,04	-213,04	0,00%	
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	213,04	-213,04	0,00%	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>8.445.761,46</b>	<b>8.423.439,92</b>	<b>22.321,54</b>	<b>0,26%</b>	
1.C ATTIVO CIRCOLANTE					
1.C.I Rimanenze					
1.C.I.1 Materie prime, sussidiarie e di consumo	31.798,61	23.513,80	8.284,81	35,23%	
1.C.I.4 Prodotti finiti e merci	93.926,57	90.218,62	3.707,95	4,11%	
Totale Rimanenze	125.725,18	113.732,42	11.992,76	10,54%	
1.C.II Crediti					
1.C.II.1 Crediti Verso Clienti	2.223.003,45	2.354.767,56	-131.764,11	-5,60%	
1.C.II.4 Crediti Verso Ente di riferim.	766.593,39	952.914,26	-186.320,87	-19,55%	
1.C.II.4bis Crediti Tributarî	153.093,32	136.758,29	16.335,03	11,94%	
1.C.II.5 Crediti Verso Altri	0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.C.II.5.e Diversi	1.163,03	1.098,69	64,34	5,86%	
Totale Crediti	3.143.853,19	3.445.538,80	-301.685,61	-8,76%	
1.C.III Attività finanz. che non costituiscono immobilizz.					
1.C.IV Disponibilità Liquide					
1.C.IV.1 Depositi Bancari e Postali					
1.C.IV.1.a Tesoriere	2.046.303,45	784.869,42	1.261.434,03	160,72%	
1.C.IV.1.c Posta	66.568,11	61.935,04	4.633,07	7,48%	
1.C.IV.3 Denaro e Valori in Cassa	7.071,61	9.761,11	-2.689,50	-27,55%	
Totale Disponibilità Liquide	2.119.943,17	856.565,57	1.263.377,60	147,49%	
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>5.389.521,54</b>	<b>4.415.836,79</b>	<b>973.684,75</b>	<b>22,05%</b>	
1.D RATEI E RISCONTI ATTIVI					
1.D.II Altri Ratei e Risconti Attivi	86.004,41	185.602,42	-99.598,01	-53,66%	
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>86.004,41</b>	<b>185.602,42</b>	<b>-99.598,01</b>	<b>-53,66%</b>	
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>13.921.287,41</b>	<b>13.024.879,13</b>	<b>896.408,28</b>	<b>6,88%</b>	
<b>2 STATO PATRIMONIALE: PASSIVO</b>					
2.A PATRIMONIO NETTO					
2.A.I Capitale	8.704.736,79	8.704.736,79	0,00	0,00%	
2.A.VII Altre Riserve dist. Indicate					
2.A.VII.b) Altre	608.983,47	270.386,64	338.596,83	125,23%	
2.A.IX Utile (Perdita) dell'esercizio	120.224,29	275.583,04	-155.358,75	-56,37%	
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>9.433.944,55</b>	<b>9.250.706,47</b>	<b>183.238,08</b>	<b>1,94%</b>	
2.B FONDI PER RISCHI ED ONERI					
2.B.3 Altri Fondi	183.194,52	196.181,61	-12.987,09	-6,62%	
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>183.194,52</b>	<b>196.181,61</b>	<b>-12.987,09</b>	<b>-6,62%</b>	
2.D DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERC.SUCC.					
2.D.3 Debiti Verso Banche					
2.D.6 Debiti Verso Fornitori	3.184.687,44	2.626.770,80	557.916,64	21,24%	
2.D.10 Debiti Verso Ente di Riferimento	498.110,64	378.267,65	119.842,99	31,68%	
2.D.10.c Altri	0,00	0,00	0,00	0,00%	
2.D.11 Debiti Tributarî	0,00	0,00	0,00	0,00%	
2.D.12 Debiti Verso Istituti di previdenza	38.314,35	57.104,47	-18.790,12	-32,90%	
2.D.13 Altri Debiti	485.648,72	412.271,56	73.377,16	17,80%	
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>4.206.761,15</b>	<b>3.474.414,48</b>	<b>732.346,67</b>	<b>21,08%</b>	
2.E RATEI E RISCONTI PASSIVI					
2.E.II Altri Ratei e Risconti Passivi	97.387,19	103.576,57	-6.189,38	-5,98%	
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>97.387,19</b>	<b>103.576,57</b>	<b>-6.189,38</b>	<b>-5,98%</b>	
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>13.921.287,41</b>	<b>13.024.879,13</b>	<b>896.408,28</b>	<b>6,88%</b>	

**ISTITUZIONE AI SERVIZI SOCIALI 'DAVIDE DRUDI' - COMUNE DI MELDOLA**  
**BILANCIO D'ESERCIZIO 2009**

Redatto in conformità allo schema di bilancio previsto dal D.M. 28 aprile 1995

<b>CONTO ECONOMICO</b>				ALL. B/1
Descrizione	Importo Esercizio	Importo Es. Prec.	Differenza	%
<b>3.A.1 Ricavi</b>				
<b>3.A.1.i CASA PROTETTA</b>	<b>5.594.646,40</b>	<b>5.405.041,57</b>	<b>189.606,83</b>	<b>3,51%</b>
3.A.1.i.a) delle vendite e delle prestazioni	3.324.551,03	3.218.163,62	106.387,41	3,31%
3.A.1.i.b) da copertura di costi sociali	2.270.097,37	2.186.877,95	83.219,42	3,81%
<b>3.A.1.ii ASILO NIDO</b>	<b>124.531,53</b>	<b>106.850,70</b>	<b>17.680,83</b>	<b>16,55%</b>
3.A.1.ii.a) delle vendite e delle prestazioni	103.424,25	101.200,20	2.224,05	2,20%
3.A.1.ii.b) da copertura di costi sociali	21.107,28	5.650,50	15.456,78	273,55%
<b>3.A.1.iii MENSE SCOLASTICHE</b>	<b>612.080,89</b>	<b>617.201,04</b>	<b>-5.120,15</b>	<b>-0,83%</b>
3.A.1.iii.a) delle vendite e delle prestazioni	572.099,95	580.142,84	-8.042,89	-1,39%
3.A.1.iii.b) da copertura di costi sociali	39.980,94	37.058,20	2.922,74	7,89%
<b>3.A.1.IV MENSA DOMICILIARE ANZIANI</b>	<b>205.794,16</b>	<b>198.887,51</b>	<b>6.906,65</b>	<b>3,47%</b>
3.A.1.IV.a) delle vendite e delle prestazioni	175.157,66	169.686,06	5.471,60	3,22%
3.A.1.IV.b) da copertura di costi sociali	30.636,50	29.201,45	1.435,05	4,91%
<b>3.A.1.V FARMACIA</b>	<b>1.431.298,45</b>	<b>1.423.548,70</b>	<b>7.749,75</b>	<b>0,54%</b>
3.A.1.V.a) delle vendite e delle prestazioni	1.431.298,45	1.423.548,70	7.749,75	0,54%
<b>3.A.1.VI ASSISTENZA DOMICILIARE</b>	<b>46.795,71</b>	<b>28.784,23</b>	<b>18.011,48</b>	<b>62,57%</b>
3.A.1.VI.a) delle vendite e delle prestazioni	3.373,63	1.808,86	1.564,77	86,51%
3.A.1.VI.b) da copertura di costi sociali	43.422,08	26.975,37	16.446,71	60,97%
<b>3.A.1.VII CENTRO DIURNO</b>	<b>43.520,92</b>	<b>47.508,58</b>	<b>-3.987,66</b>	<b>-9,39%</b>
3.A.1.VII.a) delle vendite e delle prestazioni	21.426,20	22.648,75	-1.222,55	-5,40%
3.A.1.VII.b) da copertura di costi sociali	22.094,72	24.859,81	-2.765,09	-11,12%
<b>3.A.1.VIII TRASPORTO SCOLASTICO</b>	<b>42.389,83</b>	<b>29.969,41</b>	<b>12.420,42</b>	<b>41,44%</b>
3.A.1.VIII.a) delle vendite e delle prestazioni	24.861,48	26.280,57	-1.419,09	-5,40%
3.A.1.VIII.b) da copertura di costi sociali	17.528,35	3.688,84	13.839,51	375,17%
<b>3.A.1.IX SERVIZI SOCIALI TRASFERITI</b>	<b>146.629,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
3.A.1.IX.a) da copertura di costi sociali	146.629,03	0,00	0,00	0,00%
<b>3.A.2 Var. rim. prod. in corso lav., semil. e p.f.</b>	<b>-4.915,52</b>	<b>-3.389,72</b>	<b>-1.525,80</b>	<b>45,01%</b>
<b>3.A.5 Altri Ricavi e Proventi</b>				
3.A.5.a) Diversi	223.781,07	109.818,98	113.962,09	103,77%
3.A.5.c) Contributi in Conto Esercizio	526.774,27	291.160,74	235.613,53	80,92%
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>8.993.328,74</b>	<b>8.255.381,72</b>	<b>737.947,02</b>	<b>8,94%</b>
<b>3.B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>3.B.6 Per materie prime, suss. di consumo e merci</b>	<b>1.779.871,92</b>	<b>1.773.370,84</b>	<b>6.501,08</b>	<b>0,37%</b>
3.B.6.a) Casa Protetta	754.912,72	755.168,19	-255,47	-0,03%
3.B.6.b) Asilo Nido	3.397,43	8.709,98	-5.312,55	-60,99%
3.B.6.d) Mensa	11.352,45	14.340,64	-2.988,19	-20,84%
3.B.6.e) Farmacia	1.010.209,32	995.152,03	15.057,29	1,51%
<b>3.B.7 Per servizi</b>	<b>4.156.036,58</b>	<b>3.670.186,81</b>	<b>485.849,77</b>	<b>13,24%</b>
3.B.7.a) Casa protetta	3.337.680,55	3.177.258,90	160.421,65	5,05%
3.B.7.b) Asilo Nido	73.264,91	74.601,58	-1.336,67	-1,79%
3.B.7.c) Scuole Elementare e Materna	80.120,35	79.620,66	499,69	0,63%
3.B.7.d) Mensa	190.786,44	169.647,76	21.138,68	12,46%
3.B.7.e) Farmacia	97.381,22	96.357,29	1.023,93	1,06%
3.B.7.f) Assistenza Domiciliare	43.602,66	33.927,75	9.674,91	28,52%
3.B.7.g) Trasporto scolastico	31.982,73	38.772,67	-6.789,94	-17,51%
3.B.7.h) Servizi Sociali Trasferiti	301.217,72	0,00	301.217,72	0,00%
<b>3.B.9 Costi per il personale</b>	<b>2.193.834,38</b>	<b>2.002.636,27</b>	<b>191.198,11</b>	<b>9,55%</b>
3.B.9.a) Salari e Stipendi	1.719.581,44	1.557.450,72	162.130,72	10,41%
3.B.9.b) Oneri Sociali	455.429,86	408.185,63	47.244,23	11,57%
3.B.9.c) Altri costi per il personale	18.823,08	36.999,92	-18.176,84	-49,13%
<b>3.B.10 Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>148.205,12</b>	<b>234.395,40</b>	<b>-86.190,28</b>	<b>-36,77%</b>
3.B.10.a) Amm.to delle immobilizzazioni immateriali	864,16	847,52	16,64	1,96%
3.B.10.b) Amm.to delle immobilizzazioni materiali	122.340,96	206.618,43	-84.277,47	-40,79%
3.B.10.d) Svalutazioni dei crediti attivo circol.	25.000,00	26.929,45	-1.929,45	-7,16%
3.B.12 Accantonamenti per rischi	0,00	61.592,08	-61.592,08	-100,00%
3.B.14 Oneri diversi di gestione	335.686,89	308.507,84	27.179,05	8,80%
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>8.613.614,69</b>	<b>8.050.689,04</b>	<b>562.925,65</b>	<b>6,99%</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>379.714,05</b>	<b>204.692,68</b>	<b>175.021,37</b>	<b>85,50%</b>
<b>3.C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
3.C.15 Proventi da Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.C.16 Altri Proventi Finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.C.16.a) Da Crediti iscritti nelle immobilizzaz.	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.C.16.d) Proventi diversi dai precedenti				
3.C.16.d.4) Da altre imprese	7.570,52	11.860,37	-4.289,85	-36,17%
Totale proventi diversi	7.570,52	11.860,37	-4.289,85	-36,17%
3.C.17 Interessi e altri oneri finanziari				
3.C.17.d) Verso altri	40.119,71	57.596,43	-17.476,72	-30,34%
Totale interessi e oneri finanziari	40.119,71	57.596,43	-17.476,72	-30,34%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-32.549,19</b>	<b>-45.736,06</b>	<b>13.186,87</b>	<b>-28,83%</b>
<b>3.D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
3.D.18 Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.D.19 Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>3.E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
3.E.20 Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.E.21 Oneri straordinari				
3.E.21.b) Sopravvenienze passive, insuss.attive	5.086,46	12.569,57	-7.483,11	-59,53%
3.E.21.c) Altri oneri straordinari	0,00	137,00	0,00	0,00%
Totale oneri straordinari	5.086,46	12.706,57	-7.620,11	-59,97%
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>-5.086,46</b>	<b>-12.706,57</b>	<b>7.620,11</b>	<b>-59,97%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>342.078,40</b>	<b>148.250,05</b>	<b>193.828,35</b>	<b>133,90%</b>
<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>66.495,36</b>	<b>67.698,16</b>	<b>-1.202,80</b>	<b>-1,78%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>275.583,04</b>	<b>78.551,89</b>	<b>197.031,15</b>	<b>250,83%</b>

**ISTITUZIONE AI SERVIZI SOCIALI 'DAVIDE DRUDI' - COMUNE DI MELDOLA**  
**BILANCIO D'ESERCIZIO 2010**

Redatto in conformità allo schema di bilancio previsto dal D.M. 26 aprile 1995

<b>CONTO ECONOMICO</b>					ALL B/2
Descrizione	Importo Esercizio	Importo Es. Prec.	Differenza	%	
<b>3.A.1 Ricavi</b>					
<b>3.A.1.I CASA PROTETTA</b>	5.339.085,81	5.594.648,40	-255.562,59	-4,57%	
3.A.1.I.a) delle vendite e delle prestazioni	3.200.262,15	3.324.551,03	-124.288,88	-3,74%	
3.A.1.I.b) da copertura di costi sociali	2.138.823,66	2.270.097,37	-131.273,71	-5,78%	
<b>3.A.1.II ASILO NIDO</b>	120.087,39	124.531,53	-4.444,14	-3,58%	
3.A.1.II.a) delle vendite e delle prestazioni	101.151,44	103.424,25	-2.272,81	-2,20%	
3.A.1.II.b) da copertura di costi sociali	18.935,95	21.107,28	-2.191,33	-10,38%	
<b>3.A.1.III MENSE SCOLASTICHE</b>	580.014,66	612.080,89	-32.066,23	-5,24%	
3.A.1.III.a) delle vendite e delle prestazioni	545.960,84	572.099,95	-26.139,11	-4,57%	
3.A.1.III.b) da copertura di costi sociali	34.053,82	39.980,94	-5.927,12	-14,82%	
<b>3.A.1.IV MENSA DOMICILIARE ANZIANI</b>	190.666,19	205.794,18	-15.127,97	-7,38%	
3.A.1.IV.a) delle vendite e delle prestazioni	171.401,69	175.157,66	-3.755,97	-2,14%	
3.A.1.IV.b) da copertura di costi sociali	19.264,50	30.636,50	-11.382,00	-37,15%	
<b>3.A.1.V FARMACIA</b>	1.425.274,72	1.431.298,45	-6.023,73	-0,42%	
3.A.1.V.a) delle vendite e delle prestazioni	1.425.274,72	1.431.298,45	-6.023,73	-0,42%	
<b>3.A.1.VI ASSISTENZA DOMICILIARE</b>	28.441,23	48.796,71	-18.354,48	-39,22%	
3.A.1.VI.a) delle vendite e delle prestazioni	7.883,11	3.373,63	4.509,48	133,67%	
3.A.1.VI.b) da copertura di costi sociali	20.558,12	43.422,08	-22.863,96	-52,68%	
<b>3.A.1.VII CENTRO DIURNO</b>	40.912,40	43.520,92	-2.608,52	-5,99%	
3.A.1.VII.a) delle vendite e delle prestazioni	18.646,97	21.428,20	-2.771,23	-12,97%	
3.A.1.VII.b) da copertura di costi sociali	22.265,43	22.094,72	170,71	0,77%	
<b>3.A.1.VIII TRASPORTO SCOLASTICO</b>	48.454,66	42.389,83	6.064,83	9,59%	
3.A.1.VIII.a) delle vendite e delle prestazioni	28.270,85	24.881,48	3.409,37	13,71%	
3.A.1.VIII.b) da copertura di costi sociali	18.184,01	17.528,35	655,66	3,74%	
<b>3.A.1.IX SERVIZI SOCIALI TRASFERITI</b>	118.068,52	148.629,03	-28.560,51	-19,48%	
3.A.1.IX.a) da copertura di costi sociali	118.068,52	148.629,03	-28.560,51	-19,48%	
<b>3.A.2 Var. rim. prod. in corso lav., semil. e p.f.</b>	-3.997,76	-4.915,52	917,76	-18,67%	
<b>3.A.5 Altri Ricavi e Proventi</b>					
3.A.5.a) Diversi	260.891,21	223.781,07	37.110,14	16,58%	
3.A.5.c) Contributi in Conto Esercizio	510.556,72	526.774,27	-16.217,55	-3,08%	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>8.656.425,96</b>	<b>8.993.328,74</b>	<b>-336.902,78</b>	<b>-3,75%</b>	
<b>3.B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
<b>3.B.6 Per materie prime, suss. di consumo e merci</b>	1.781.448,29	1.779.871,92	1.576,37	0,09%	
3.B.6.a) Casa Protetta	743.334,63	754.912,72	-11.578,09	-1,53%	
3.B.6.b) Asilo Nido	9.155,50	3.397,43	5.758,07	189,48%	
3.B.6.c) Mensa	7.705,84	11.352,45	-3.646,61	-32,12%	
3.B.6.d) Farmacia	1.001.252,32	1.010.209,32	-8.957,00	-0,89%	
<b>3.B.7 Per servizi</b>	4.073.468,94	4.156.036,58	-82.567,64	-1,99%	
3.B.7.a) Casa protetta	3.295.256,80	3.337.600,55	-42.343,75	-1,27%	
3.B.7.b) Asilo Nido	97.737,12	73.264,91	24.472,21	33,40%	
3.B.7.c) Scuole Elementari e Materna	86.354,39	80.120,35	6.234,04	7,78%	
3.B.7.d) Mensa	184.650,33	190.786,44	-6.136,11	-3,22%	
3.B.7.e) Farmacia	42.012,81	97.381,22	-55.368,41	-56,88%	
3.B.7.f) Assistenza Domiciliare	50.111,77	43.602,66	6.509,11	14,93%	
3.B.7.g) Trasporto scolastico	28.903,01	31.982,73	-3.079,72	-9,83%	
3.B.7.h) Servizi Sociali Trasferiti	288.440,71	301.217,72	-12.777,01	-4,24%	
<b>3.B.9 Costi per il personale</b>	2.214.236,78	2.193.834,38	20.402,40	0,93%	
3.B.9.a) Salari e Stipendi	1.655.590,67	1.719.581,44	-63.990,77	-3,72%	
3.B.9.b) Oneri Sociali	463.831,91	455.429,86	8.402,05	1,84%	
3.B.9.c) Altri costi per il personale	94.814,20	18.823,08	75.991,12	403,71%	
<b>3.B.10 Ammortamenti e svalutazioni</b>	123.849,04	148.206,12	-24.356,08	-16,43%	
3.B.10.a) Amm.to delle immobilizzazioni immateriali	867,56	664,16	203,40	30,39%	
3.B.10.b) Amm.to delle immobilizzazioni materiali	107.981,48	122.340,96	-14.359,48	-11,74%	
3.B.10.c) Svalutazioni dei crediti attivo circol.	15.000,00	25.000,00	-10.000,00	-40,00%	
3.B.12 Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3.B.14 Oneri diversi di gestione	356.989,72	335.666,68	21.323,03	9,33%	
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>8.539.970,77</b>	<b>8.613.614,68</b>	<b>-73.643,92</b>	<b>-0,65%</b>	
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>116.455,18</b>	<b>379.714,05</b>	<b>-263.258,87</b>	<b>-69,33%</b>	
<b>3.C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
3.C.15 Proventi da Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3.C.16 Altri Proventi Finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3.C.16.a) Da Crediti iscritti nelle immobilizzaz.	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3.C.16.d) Proventi diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3.C.18.d) Da altre imprese	3.622,52	7.570,52	-3.948,00	-25,73%	
Totale proventi diversi	3.622,52	7.570,52	-3.948,00	-25,73%	
3.C.17 Interessi e altri oneri finanziari					
3.C.17.d) Verso altri	24.517,47	40.119,71	-15.602,24	-38,89%	
Totale interessi e oneri finanziari	24.517,47	40.119,71	-15.602,24	-38,89%	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-18.894,95</b>	<b>-32.549,19</b>	<b>13.654,24</b>	<b>-41,95%</b>	
<b>3.D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
3.D.18 Rivalutazioni	0,00		0,00	0,00%	
3.D.19 Svalutazioni	0,00		0,00	0,00%	
<b>3.E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					
3.E.20 Proventi straordinari	0,00		0,00	0,00%	
3.E.21 Oneri straordinari					
3.E.21.b) Sopravvenienze passive, insuss. attive	16.052,20	5.088,48	10.963,72	215,59%	
3.E.21.c) Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00%	
Totale oneri straordinari	16.052,20	5.088,48	10.963,72	215,59%	
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>-16.052,20</b>	<b>-5.088,48</b>	<b>-10.963,72</b>	<b>215,59%</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>81.508,03</b>	<b>342.078,40</b>	<b>-260.570,37</b>	<b>-76,17%</b>	
<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>58.710,35</b>	<b>66.495,36</b>	<b>-7.785,01</b>	<b>-11,71%</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>22.797,68</b>	<b>275.583,04</b>	<b>-252.785,36</b>	<b>-91,73%</b>	

**ISTITUZIONE AI SERVIZI SOCIALI 'DAVIDE DRUDI' - COMUNE DI MELDOLA**  
**BILANCIO D'ESERCIZIO 2011**

Redatto in conformità allo schema di bilancio previsto dal D.M. 26 aprile 1995

<b>CONTO ECONOMICO</b>					ALL B/3
Descrizione	Importo Esercizio	Importo Es. Prec.	Differenza	%	
<b>3.A.1 Ricavi</b>					
<b>3.A.1.I CASA PROTETTA</b>	<b>5.831.721,15</b>	<b>5.339.085,81</b>	<b>492.635,34</b>	<b>9,23%</b>	
3.A.1.I.a) delle vendite e delle prestazioni	3.355.194,15	3.200.282,15	154.932,00	4,84%	
3.A.1.I.b) da copertura di costi sociali	2.476.527,00	2.138.823,66	337.703,34	15,79%	
<b>3.A.1.II ASILO NIDO</b>	<b>110.890,09</b>	<b>120.067,39</b>	<b>-9.177,30</b>	<b>-7,64%</b>	
3.A.1.II.a) delle vendite e delle prestazioni	99.126,67	101.151,44	-2.024,77	-2,00%	
3.A.1.II.b) da copertura di costi sociali	11.763,42	18.915,95	-7.152,53	-37,81%	
<b>3.A.1.III MENSE SCOLASTICHE</b>	<b>549.617,51</b>	<b>580.014,66</b>	<b>-30.397,15</b>	<b>-5,24%</b>	
3.A.1.III.a) delle vendite e delle prestazioni	520.463,89	545.960,84	-25.496,95	-4,67%	
3.A.1.III.b) da copertura di costi sociali	29.153,62	34.053,82	-4.900,20	-14,39%	
<b>3.A.1.IV MENSA DOMICILIARE ANZIANI</b>	<b>211.384,05</b>	<b>190.656,19</b>	<b>20.727,86</b>	<b>10,87%</b>	
3.A.1.IV.a) delle vendite e delle prestazioni	195.414,05	171.401,89	24.012,16	14,01%	
3.A.1.IV.b) da copertura di costi sociali	15.970,00	19.254,50	-3.284,50	-17,06%	
<b>3.A.1.V FARMACIA</b>	<b>1.350.621,12</b>	<b>1.425.274,72</b>	<b>-74.653,60</b>	<b>-5,24%</b>	
3.A.1.V.a) delle vendite e delle prestazioni	1.350.621,12	1.425.274,72	-74.653,60	-5,24%	
<b>3.A.1.VI ASSISTENZA DOMICILIARE</b>	<b>27.858,57</b>	<b>28.441,23</b>	<b>-582,66</b>	<b>-2,05%</b>	
3.A.1.VI.a) delle vendite e delle prestazioni	9.897,33	7.883,11	2.014,22	25,55%	
3.A.1.VI.b) da copertura di costi sociali	17.961,24	20.558,12	-2.596,88	-12,63%	
<b>3.A.1.VII CENTRO DIURNO</b>	<b>53.709,65</b>	<b>40.912,40</b>	<b>12.797,25</b>	<b>31,28%</b>	
3.A.1.VII.a) delle vendite e delle prestazioni	23.681,96	18.646,97	5.034,99	27,00%	
3.A.1.VII.b) da copertura di costi sociali	30.027,69	22.265,43	7.762,26	34,86%	
<b>3.A.1.VIII TRASPORTO SCOLASTICO</b>	<b>52.050,02</b>	<b>46.454,86</b>	<b>5.595,16</b>	<b>12,04%</b>	
3.A.1.VIII.a) delle vendite e delle prestazioni	35.216,18	28.270,85	6.945,33	24,57%	
3.A.1.VIII.b) da copertura di costi sociali	16.833,84	18.184,01	-1.350,17	-7,43%	
<b>3.A.1.IX SERVIZI SOCIALI TRASFERITI</b>	<b>46.165,80</b>	<b>118.068,52</b>	<b>-71.902,72</b>	<b>-60,90%</b>	
3.A.1.IX.a) da copertura di costi sociali	46.165,80	118.068,52	-71.902,72	-60,90%	
<b>3.A.2 Var. rim. prod. in corso lav., semil. e p.f.</b>	<b>1.519,86</b>	<b>-3.997,76</b>	<b>5.517,62</b>	<b>-138,02%</b>	
<b>3.A.5 Altri Ricavi e Proventi</b>					
3.A.5.a) Diversi	211.877,75	260.891,21	-49.013,46	-18,79%	
3.A.5.c) Contributi in Conto Esercizio	584.492,33	510.556,72	73.935,61	14,48%	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>9.031.907,90</b>	<b>8.658.425,95</b>	<b>373.481,95</b>	<b>4,34%</b>	
<b>3.B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
<b>3.B.6 Per materie prime, suss. di consumo e merci</b>	<b>1.712.130,43</b>	<b>1.761.448,29</b>	<b>-49.317,86</b>	<b>-2,80%</b>	
3.B.6.a) Casa Protetta	747.034,65	743.334,63	3.700,02	0,50%	
3.B.6.b) Asilo Nido	2.567,20	9.155,50	-6.588,30	-71,96%	
3.B.6.d) Mensa	10.743,94	7.705,84	3.038,10	39,43%	
3.B.6.e) Farmacia	951.784,64	1.001.252,32	-49.467,68	-4,94%	
<b>3.B.7 Per servizi</b>	<b>4.533.754,32</b>	<b>4.073.466,94</b>	<b>460.287,38</b>	<b>11,30%</b>	
3.B.7.a) Casa protetta	3.807.208,55	3.295.256,80	511.951,75	15,54%	
3.B.7.b) Asilo Nido	72.758,67	97.737,12	-24.978,45	-25,56%	
3.B.7.c) Scuole Elementare e Materna	64.831,72	86.354,39	-21.522,67	-24,92%	
3.B.7.d) Mensa	170.454,26	184.650,33	-14.196,07	-7,69%	
3.B.7.e) Farmacia	66.986,25	42.012,81	24.973,44	59,44%	
3.B.7.f) Assistenza Domiciliare	49.145,98	50.111,77	-965,79	-1,93%	
3.B.7.g) Trasporto scolastico	37.796,29	28.903,01	8.893,28	30,77%	
3.B.7.h) Servizi Sociali Trasferiti	264.572,60	288.440,71	-23.868,11	-8,27%	
<b>3.B.9 Costi per il personale</b>	<b>2.181.740,58</b>	<b>2.214.238,78</b>	<b>-32.498,22</b>	<b>-1,47%</b>	
3.B.9.a) Salari e Stipendi	1.671.855,51	1.655.590,67	16.264,84	0,98%	
3.B.9.b) Oneri Sociali	472.245,79	463.831,91	8.413,88	1,81%	
3.B.9.c) Altri costi per il personale	37.639,26	94.814,20	-57.174,94	-60,30%	
<b>3.B.10 Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>64.574,87</b>	<b>123.849,04</b>	<b>-59.274,17</b>	<b>-47,86%</b>	
3.B.10.a) Amm.to delle immobilizzazioni immateriali	418,00	867,56	-449,56	-51,82%	
3.B.10.b) Amm.to delle immobilizzazioni materiali	49.156,87	107.981,48	-58.824,61	-54,48%	
3.B.10.d) Svalutazioni dei crediti attivo circol.	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%	
3.B.12 Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3.B.14 Oneri diversi di gestione	399.606,86	366.989,72	32.617,14	8,89%	
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>8.891.807,04</b>	<b>8.538.970,77</b>	<b>352.836,27</b>	<b>4,12%</b>	
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>140.100,86</b>	<b>118.455,18</b>	<b>23.645,68</b>	<b>20,30%</b>	
<b>3.C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
3.C.15 Proventi da Partecipazioni		0,00	0,00	0,00%	
3.C.16 Altri Proventi Finanziari					
3.C.16.a) Da Crediti iscritti nelle immobilizzaz.		0,00	0,00	0,00%	
3.C.16.d) Proventi diversi dai precedenti					
3.C.16.d.4) Da altre imprese	10.300,34	5.622,52	4.677,82	83,20%	
<b>Totale proventi diversi</b>	<b>10.300,34</b>	<b>5.622,52</b>	<b>4.677,82</b>	<b>83,20%</b>	
3.C.17 Interessi e altri oneri finanziari					
3.C.17.d) Verso altri	29.034,28	24.517,47	4.516,81	18,42%	
<b>Totale interessi e oneri finanziari</b>	<b>29.034,28</b>	<b>24.517,47</b>	<b>4.516,81</b>	<b>18,42%</b>	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-18.733,94</b>	<b>-18.894,95</b>	<b>161,01</b>	<b>-0,85%</b>	
<b>3.D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
3.D.18 Rivalutazioni		0,00	0,00	0,00%	
3.D.19 Svalutazioni		0,00	0,00	0,00%	
<b>3.E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					
3.E.20 Proventi straordinari		0,00	0,00	0,00%	
3.E.21 Oneri straordinari					
3.E.21.b) Sopravvenienze passive, insuss. attive	39.498,21	16.052,20	23.446,01	146,06%	
3.E.21.c) Altri oneri straordinari			0,00	0,00%	
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>39.498,21</b>	<b>16.052,20</b>	<b>23.446,01</b>	<b>146,06%</b>	
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>-39.498,21</b>	<b>-16.052,20</b>	<b>-23.446,01</b>	<b>146,06%</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>81.868,71</b>	<b>81.508,03</b>	<b>360,68</b>	<b>0,44%</b>	
<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>54.622,66</b>	<b>58.710,35</b>	<b>-4.087,69</b>	<b>-6,96%</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>27.246,05</b>	<b>22.797,68</b>	<b>4.448,37</b>	<b>19,51%</b>	

ISTITUZIONE AI SERVIZI SOCIALI 'DAVIDE DRUDI' - COMUNE DI MELDOLA  
BILANCIO D'ESERCIZIO 2012

Redatto in conformità allo schema di bilancio previsto dal D.M. 26 aprile 1995

CONTO ECONOMICO				ALL. B/4
Descrizione	Importo Esercizio	Importo Es. Prec.	Differenza	%
<b>3.A.1 Ricavi</b>				
<b>3.A.1.I CASA PROTETTA</b>	<b>6.037.055,41</b>	<b>5.831.721,15</b>	<b>205.334,26</b>	<b>3,52%</b>
3.A.1.I.a) delle vendite e delle prestazioni	3.506.136,43	3.355.194,15	150.942,28	4,50%
3.A.1.I.b) da copertura di costi sociali	2.530.918,98	2.476.527,00	54.391,98	2,20%
<b>3.A.1.II ASILO NIDO</b>	<b>129.460,82</b>	<b>110.890,09</b>	<b>18.570,73</b>	<b>16,75%</b>
3.A.1.II.a) delle vendite e delle prestazioni	106.545,00	99.126,67	7.418,33	7,48%
3.A.1.II.b) da copertura di costi sociali	22.915,82	11.763,42	11.152,40	94,81%
<b>3.A.1.III MENSE SCOLASTICHE</b>	<b>565.785,91</b>	<b>549.617,51</b>	<b>16.168,40</b>	<b>2,94%</b>
3.A.1.III.a) delle vendite e delle prestazioni	535.886,68	520.463,89	15.422,79	2,96%
3.A.1.III.b) da copertura di costi sociali	29.899,23	29.153,62	745,61	2,56%
<b>3.A.1.IV MENSA DOMICILIARE ANZIANI</b>	<b>203.548,18</b>	<b>211.384,06</b>	<b>-7.835,89</b>	<b>-3,71%</b>
3.A.1.IV.a) delle vendite e delle prestazioni	186.696,16	196.414,05	-8.717,89	-4,66%
3.A.1.IV.b) da copertura di costi sociali	16.852,00	15.970,00	882,00	5,52%
<b>3.A.1.V FARMACIA</b>	<b>1.388.564,29</b>	<b>1.350.621,12</b>	<b>37.943,17</b>	<b>2,81%</b>
3.A.1.V.a) delle vendite e delle prestazioni	1.388.564,29	1.350.621,12	37.943,17	2,81%
<b>3.A.1.VI ASSISTENZA DOMICILIARE</b>	<b>24.321,50</b>	<b>27.850,57</b>	<b>-3.529,07</b>	<b>-12,70%</b>
3.A.1.VI.a) delle vendite e delle prestazioni	3.416,11	9.897,33	-6.481,22	-65,48%
3.A.1.VI.b) da copertura di costi sociali	20.905,39	17.961,24	2.944,15	18,39%
<b>3.A.1.VII CENTRO DIURNO</b>	<b>53.365,70</b>	<b>53.709,65</b>	<b>-343,95</b>	<b>-0,64%</b>
3.A.1.VII.a) delle vendite e delle prestazioni	21.882,50	23.681,96	-1.799,46	-7,60%
3.A.1.VII.b) da copertura di costi sociali	31.483,20	30.027,69	1.455,51	4,85%
<b>3.A.VIII TRASPORTO SCOLASTICO</b>	<b>43.401,76</b>	<b>52.050,02</b>	<b>-8.648,26</b>	<b>-16,62%</b>
3.A.1.VIII.a) delle vendite e delle prestazioni	34.214,72	35.216,18	-1.001,46	-2,84%
3.A.1.VIII.b) da copertura di costi sociali	9.187,04	16.833,84	-7.646,80	-45,43%
<b>3.A.IX SERVIZI SOCIALI TRASFERITI</b>	<b>0,00</b>	<b>46.165,80</b>	<b>-46.165,80</b>	<b>-100,00%</b>
3.A.1.IX.b) da copertura di costi sociali	0,00	46.165,80	-46.165,80	-100,00%
<b>3.A.2 Var. rim. prod. in corso lav., semil. e p.f.</b>	<b>14.470,66</b>	<b>1.519,86</b>	<b>12.950,80</b>	<b>852,10%</b>
<b>3.A.5 Altri Ricavi e Proventi</b>				
3.A.5.a) Diversi	257.389,93	211.877,75	45.512,18	21,48%
3.A.5.c) Contributi in Conto Esercizio	611.872,91	584.492,33	27.380,58	4,68%
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>9.329.237,06</b>	<b>9.031.907,90</b>	<b>297.329,16</b>	<b>3,29%</b>
<b>3.B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>3.B.6 Per materie prime, suss. di consumo e merci</b>	<b>1.767.070,23</b>	<b>1.712.130,43</b>	<b>54.939,80</b>	<b>3,21%</b>
3.B.6.a) Casa Protetta	791.417,01	747.034,65	44.382,36	5,94%
3.B.6.b) Asilo Nido	3.597,11	2.567,20	1.029,91	40,12%
3.B.6.d) Mensa	9.587,90	10.743,94	-1.156,04	-10,76%
3.B.6.e) Farmacia	962.468,21	951.784,64	10.683,57	1,12%
<b>3.B.7 Per servizi</b>	<b>4.713.821,73</b>	<b>4.533.754,32</b>	<b>180.067,41</b>	<b>3,97%</b>
3.B.7.a) Casa protetta	4.052.903,74	3.807.208,65	245.695,19	6,45%
3.B.7.b) Asilo Nido	33.781,92	72.758,67	-38.976,75	-53,60%
3.B.7.c) Scuole Elementare e Materna	64.469,92	64.831,72	-361,80	-0,56%
3.B.7.d) Mensa	174.900,53	170.454,26	4.446,27	2,61%
3.B.7.e) Farmacia	87.506,48	66.986,25	20.520,23	30,63%
3.B.7.f) Assistenza Domiciliare	50.106,74	49.145,98	960,76	1,95%
3.B.7.g) Trasporto scolastico	35.482,60	37.796,29	-2.313,69	-6,12%
3.B.7.h) Servizi Sociali Trasferiti	214.689,90	264.572,60	-49.882,80	-18,86%
<b>3.B.9 Costi per il personale</b>	<b>2.132.131,42</b>	<b>2.181.740,58</b>	<b>-49.609,16</b>	<b>-2,27%</b>
3.B.9.a) Salari e Stipendi	1.618.677,87	1.671.855,51	-53.177,64	-3,18%
3.B.9.b) Oneri Sociali	461.965,97	472.245,79	-10.279,82	-2,17%
3.B.9.c) Altri costi per il personale	51.467,58	37.639,28	13.828,30	36,74%
<b>3.B.10 Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>138.808,17</b>	<b>64.574,87</b>	<b>74.233,30</b>	<b>114,96%</b>
3.B.10.a) Amm.to delle immobilizzazioni immateriali	836,00	418,00	418,00	100,00%
3.B.10.b) Amm.to delle immobilizzazioni materiali	112.972,17	49.156,97	63.815,30	129,82%
3.B.10.c) Svalutazioni dei crediti attivo circol.	25.000,00	15.000,00	10.000,00	66,67%
3.B.12 Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.B.14 Oneri diversi di gestione	323.814,61	399.606,86	-75.792,25	-19,02%
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>9.075.446,16</b>	<b>8.881.807,04</b>	<b>183.639,12</b>	<b>2,07%</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>253.790,89</b>	<b>140.100,86</b>	<b>113.690,03</b>	<b>81,15%</b>
<b>3.C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
<b>3.C.15 Proventi da Partecipazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>3.C.16 Altri Proventi Finanziari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
3.C.16.a) Da Crediti iscritti nelle Immobilizzaz.	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.C.16.d) Proventi diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.C.16.d.4) Da altre imprese	11.143,19	10.300,34	842,85	8,18%
<b>Totale proventi diversi</b>	<b>11.143,19</b>	<b>10.300,34</b>	<b>842,85</b>	<b>8,18%</b>
3.C.17) Interessi e altri oneri finanziari	27.908,59	29.034,28	-1.125,69	-3,98%
3.C.17.d) Verso altri	27.908,59	29.034,28	-1.125,69	-3,98%
<b>Totale interessi e oneri finanziari</b>	<b>27.908,59</b>	<b>29.034,28</b>	<b>-1.125,69</b>	<b>-3,98%</b>
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-16.765,40</b>	<b>-18.733,94</b>	<b>1.968,54</b>	<b>-10,51%</b>
<b>3.D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
3.D.18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.D.19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>3.E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>3.E.20 Proventi straordinari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>3.E.21 Oneri straordinari</b>	<b>54.229,01</b>	<b>39.498,21</b>	<b>14.730,80</b>	<b>37,29%</b>
3.E.21.b) Sopravvenienze passive, insuss.attive	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.E.21.c) Altri oneri straordinari	54.229,01	39.498,21	14.730,80	37,29%
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>54.229,01</b>	<b>39.498,21</b>	<b>14.730,80</b>	<b>37,29%</b>
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>-54.229,01</b>	<b>-39.498,21</b>	<b>-14.730,80</b>	<b>37,29%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>182.796,48</b>	<b>81.868,71</b>	<b>100.927,77</b>	<b>123,28%</b>
<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>62.572,19</b>	<b>54.622,66</b>	<b>7.949,53</b>	<b>14,55%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>120.224,29</b>	<b>27.246,05</b>	<b>92.978,24</b>	<b>341,25%</b>

**ISTITUZIONE AI SERVIZI  
SOCIALI**

**"Davide Drudi"**

**BILANCIO D'ESERCIZIO**

**ANNO 2012**

**PROSPETTO**

**RIEPILOGATIVO INVESTIMENTI**

**ALLEGATO C ALLA RELAZIONE DI FINE**

**MANDATO 2009/2013**



## DISPONIBILITA' FINANZIARIE ISTITUZIONE SITUAZIONE DEFINITIVA al 31/12/2012

DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
	1999/2001	2.002,00	totale
F.do Amm.to fabbricati accantonato al 31/12/2001	369.778,71		369.778,71
F.do ammo.to attrez. imp. accantonato al 31/12/2001	203.769,86		203.769,86
F.do amm.to immateriali al 31/12/2001	2.331,29		2.331,29
F.do ammortamento anno 2002		226.885,67	226.885,67
utili di esercizio al 31/12/2001	207.621,34		207.621,34
utile 2002		166.312,74	166.312,74
mutuo con CREDIOP			357.510,76
	<b>TOTALE al 31/12/2002</b>		<b>1.534.210,37</b>
<b>ULTERIORI DISPONIBILITA' ANNO 2003</b>			
C.to CARISP2002			38.000,00
C.to Carisp 2003			9.061,80
C.to Carisp 2001			20.642,72
	<b>TOTALE DISPONIBILITA' PER INVEST AL 31/12/2002</b>		<b>1.601.914,89</b>
Investimenti effettuati al 31/12/2003			1.589.899,03
Saldo disponibilita' finanziarie su anni precedenti			12.015,86
<b>GESTIONE ANNO 2003</b>			
Saldo da gestioni precedenti			12.015,86
AMMORTAMENTI ANNO 2003			225.238,50
AVANZO ANNO 2003			44.554,60
	<b>TOTALE DISPONIBILITA' PER INVEST al 31/12/2003</b>		<b>281.808,96</b>
Investimenti effettuati anno 2004			271.808,22
Saldo disponibilita' finanziarie su anni precedenti			10.002,74
<b>GESTIONE ANNO 2004</b>			
Saldo da gestioni precedenti			10.002,74
quota avanzo destinata A.Comunale per interventi			40.000,00
AMMORTAMENTI ANNO 2004			233.740,41
AVANZO ANNO 2004			84.220,33
	<b>TOTALE DISPONIBILITA' PER INVESTIMENTI al 31/12/2004</b>		<b>287.963,48</b>
Investimenti effettuati al 31/12/2005			190.171,20
quota avanzo destinata A.Comunale per interventi			84.000,00
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI al 31/12/2005</b>			
			<b>13.792,28</b>
ammortamenti anno 2005			244.299,89
utile anno 2005			81.827,43
Contributo Fondazione CARISP concesso ma non incassato			23.757,00
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI al 31/12/2006</b>			
			<b>363.676,60</b>
Investimenti effettuati al 31/12/2006			135.164,04
Saldo disponibilita' finanziarie anni precedenti			228.512,56
ammortamenti anno 2006			117.576,92
utile anno 2006			122.814,04
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA AL 31/12/2006 PER INVESTIMENTI 2007</b>			
			<b>468.903,52</b>
Investimenti effettuati al 31/12/2007			235.605,10
quota avanzo destinata A.Comunale per interventi			150.000,00
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI</b>			
			<b>83.298,42</b>
utili anno 2007			120.388,41
ammortamenti anno 2007			234.804,42
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI al 31/12/2007</b>			
			<b>438.491,25</b>
Investimenti effettuati al 31/12/2008			58.479,02
quota avanzo destinata A.Comunale per interventi			179.416,40
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI</b>			
			<b>200.595,83</b>
utili anno 2008			78.551,89
ammortamenti anno 2008			207.465,95
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI al 31/12/2008</b>			
			<b>486.613,67</b>
Investimenti effettuati al 31/12/2009			171.255,37
quota avanzo destinata A.Comunale per interventi			78.940,30
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI</b>			
			<b>236.418,00</b>
utili anno 2009			275.583,04
ammortamenti anno 2009			123.205,12
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI al 31/12/2009</b>			
			<b>635.206,16</b>
Investimenti effettuati al 31/12/2010			108.610,81
ammortamenti anno 2010			108.849,04
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI</b>			
			<b>635.444,39</b>
utili anno 2010			22.797,68
quota avanzo destinata A.Comunale per interventi			275.000,00
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI al 31/12/2010</b>			
			<b>383.242,07</b>
Investimenti effettuati al 31/12/2011			132.583,24
ammortamenti anno 2011			49.574,87
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI</b>			
			<b>300.233,70</b>
utili anno 2011			27.246,05
quota avanzo destinata A.Comunale			22.797,68
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI al 31/12/2011</b>			
			<b>304.682,07</b>
Investimenti effettuati al 31/12/2012			57.590,65
ammortamenti anno 2012			113.808,17
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI</b>			
			<b>360.899,59</b>
utili anno 2012			120.224,29
quota avanzo destinata A.Comunale			27.929,09
<b>TOTALE DISPONIBILITA' RESIDUA PER INVESTIMENTI al 31/12/2012</b>			
			<b>453.294,79</b>