



Montedomini

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona

Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6

50122 FIRENZE



La memoria è tesoro
e custode di tutte le
cose

Cicerone, I sec. a.C.

Relazione Bilancio di Previsione 2013

**Il Direttore Generale
(Dott.ssa Marta Meoni)**

**Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini**

Via de' Malcontenti, 6 – 50122 FIRENZE

Tel. 055 23391 – Fax: 055 2339449 – web-site: www.montedomini.net - e-mail: segreteria@montedomini.net
Cod. Fisc. 80001110487 - P. I.V.A.: 03297220489

INDICE

1	Breve storia dell'ASP	2
2	Suddivisione delle aree strategiche dell'Istituto	4
3	Dettagli Business Unit	5
3.1	Svolgimento dell'attività secondo la situazione attuale	6
3.2	L'alienazione di parte del patrimonio immobiliare dell'Istituto Demidoff, l'alienazione della Colonia Barellai	13
4	Situazione attuale.....	15
4.1	Servizi Socio Assistenziali	15
4.2	Assistenza domiciliare	19
4.3	Agenzia Formativa.....	23
4.4	Area Immobiliare.....	26
4.5	Mensa.....	27
4.6	Marginalità	29
4.7	Area disabilita'	35
4.8	Struttura	36
5	Investimenti.....	40
6	Piano delle manutenzioni.....	40
7	Piano del Personale	41
8	Conclusioni.....	41
9	Conto Economico Previsionale.....	43

1 BREVE STORIA DELL'ASP

L'ASP Firenze Montedomini nasce nell'anno 2010 a seguito della fusione per incorporazione delle AA.SS.P. "Montedomini", "Sant'Ambrogio", "Educatario della SS. Concezione detto di Fuligno" e il "Bigallo" autorizzata dal Presidente della Regione Toscana con proprio Decreto n. 249 del 29.12.2010.

Le quattro ASP incorporate hanno avuto il seguente percorso storico:

L'ASP Montedomini nasce in seguito alla trasformazione dell'Ipab Montedomini e San Silvestro in applicazione della L.R.43/2004. Essa deriva dalla fusione per incorporazione della Ipab Montedomini, dall'Istituto San Silvestro, l'Istituto Demidoff e dalla Ipab Colonia Barellai.

Scopo principale dell'ASP Montedomini era l'istituzione di un sistema integrato di interventi e servizi legati all'assistenza agli anziani, per la quale era riconosciuta come polo pubblico degli anziani dell'area fiorentina, offrendo una serie di servizi differenziati.

La definitiva trasformazione dell'Ente è stata sancita dal Decreto del Presidente della Regione Toscana del 1 febbraio 2006.

L'ASP Educatario della SS. Concezione detto di Fuligno (in forma abbreviata ASP Fuligno) è nata nel 2006 per effetto della trasformazione dell'omonima IPAB ai sensi della Legge Regionale Toscana n. 43/2004.

La trasformazione dell'Ente è stata da ultimo sancita dal Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 50 del 14/03/06.

Nell'anno 2002 con delibera della Regione Toscana (n. 123 del 24/07/02) all'allora IPAB Fuligno è stata trasferito il patrimonio del contestualmente dichiarato estinto IPAB Congregazione di San Francesco detta dei Vanchetoni. Avverso tale deliberazione sono stati presentati vari ricorsi (sia in sede amministrativa che in sede civile) ancora pendenti ed il cui esito non è di facile previsione. Per tale motivo la contabilità dell'ASP Fuligno ha sempre rilevato in forma separata la consistenza e le variazioni di tale patrimonio. Tale impostazione è stata mantenuta anche dopo la costituzione dell'ASP Firenze Montedomini mediante la istituzione di un apposita business unit nella contabilità economico finanziaria dell'Ente. Scopo dell'ASP Fuligno era l'istituzione di un sistema integrato di interventi e servizi di carattere abitativo, gratuiti ed a pagamento, destinati a rimuovere situazioni di marginalità

sociale, temporanea o permanente, derivanti da inadeguatezza di reddito, difficoltà sociali e condizioni di non autonomia.

L'ASP Il Bigallo (in forma abbreviata ASP Bigallo) è nata nel 2006 per effetto della trasformazione dell'omonima IPAB ai sensi della Legge Regionale Toscana n. 43/2004.

La trasformazione dell'Ente è stata da ultimo sancita dal Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 47 del 09/03/06 (derivante dalla trasformazione dell'IPAB Opera Pia Orfanotrofio del Bigallo).

Scopo dell'ASP Bigallo era la prestazione di servizi di accoglienza di donne anziane, vedove o nubili, autosufficienti in situazioni di abbandono o di precarie situazioni economiche offrendo loro un alloggio nei detti locali di Sant'Agnese nonché servizi di valorizzazione dell'anziano.

L'ASP Sant'Ambrogio (derivante dalla fusione e contestuale trasformazione delle IPAB S. Ambrogio/Fondazione Fusi/Emilia Picone) è nata nel 2006 con Decreto n. 21 del 7 febbraio 2006 ai sensi della Legge Regionale Toscana n. 43/2004.

I principali atti che hanno portato alla fusione delle suddette ASP sono i seguenti:

- deliberazione del Consiglio Comunale di Firenze n. 85 del 26/10/2009 – nell'ottica di una razionalizzazione, contenimento della spesa pubblica, miglioramento dell'efficienza ed efficacia dei servizi - venivano definiti gli indirizzi per addivenire alla fusione delle ASP Montedomini, Fuligno, S.Ambrogio e Bigallo e veniva congiuntamente approvato il protocollo di intesa da sottoscrivere fra la stessa Amministrazione Comunale ed il Presidente delle quattro ASP, contenente le linee guida e la tempistica per addivenire alla fusione stessa;
- deliberazione di Giunta Comunale n. 2010/G/0021 del 3/2/2010, viene evidenziato che nell'ambito del sistema integrato dei servizi sociali le ASP sopraelencate costituiscono per il Comune di Firenze il polo di riferimento funzionale in materia di anziani, disabilità e marginalità;
- in data 2/9/2010 le AA.SS.P. Montedomini, Il Bigallo, Educatorio della SS. Concezione detto di Fuligno e Sant'Ambrogio hanno congiuntamente presentato istanza di fusione ai sensi dell'art. 28 della L.R.T. n. 43/2008 e che la stessa è ora al vaglio dei competenti uffici della Regione Toscana, avendo il Comune di Firenze già espresso il proprio

parere favorevole, ai sensi degli artt. 4 e 5 della L.R.T. n. 43/2004, con deliberazione consiliare n. 2010/C/00049 del 15/11/2010.

- in data 22/12/2010 è stata presentata la formale istanza del Presidente delle 4 Aziende coinvolte nel processo di fusione di approvazione della trasformazione e dello Statuto della nuova A.S.P.

Infine gli atti che hanno disposto la fusione delle 4 ASP sono i seguenti:

- il citato Decreto del Presidente della Regione Toscana n. 249 del 29.12.2010 con il quale viene approvata la fusione per incorporazione delle Aziende pubbliche di servizi alla persona (ASP) “Il Bigallo”, “Educatore della SS. Concezione detto di Fuligno”, “Sant’Ambrogio” nella ASP “Montedomini” e con il quale viene approvato il nuovo Statuto dell’Azienda incorporante, che assume la denominazione di “Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo” e in forma abbreviata “A.S.P. Firenze Montedomini”, il quale decreto ha permesso la nascita di un’unica Azienda Pubblica di Servizi alla Persona per l’area fiorentina per l’erogazione di tutti i servizi pubblici di carattere sociale, anziani, disabilità e marginalità.
- Delibera del Consiglio di Amministrazione dell’ASP Firenze Montedomini n. 41 del 29.12.2010 con la quale l’ente prende atto del decreto Presidente Giunta Regione Toscana n. 246 del 29/12/2010: ed approva la fusione per incorporazione delle ASP Bigallo, Educatore della SS. Concezione detto di Fuligno e Sant’Ambrogio nell’ASP Firenze Montedomini.

2 SUDDIVISIONE DELLE AREE STRATEGICHE DELL’ISTITUTO

Il lavoro preparatorio alla stesura del bilancio di previsione è stato quello di individuare le aree strategiche di Montedomini, in seguito alla fusione suddetta, secondo il criterio dei centri di responsabilità, al fine di responsabilizzare i referenti di ogni area ed individuare un budget di spesa condiviso con lo scopo di monitorare le spese e analizzare trimestralmente gli scostamenti e di prendere opportune e tempestive decisioni per una gestione volta all’efficienza ed all’economicità.

3 DETTAGLI BUSINESS UNIT

Sono stati pertanto individuati i seguenti centri di responsabilità, suddivisi al proprio interno in business unit, secondo le attività svolte da ogni centro. Rispetto all'anno 2012 precedente le modifiche sostanziali riguardano principalmente tre aspetti:

- a) L'ASP non ha più al suo interno il presidio di riabilitazione extraospedaliera cessato in data 20.11.2011, la quale è stata sostituita a partire dal 01.12.2011 da un'attività sperimentale di TRIAGE comunque sanitaria che proseguirà nel 2013.
- b) La suddivisione del patrimonio immobiliare in due B.U.:
patrimonio immobiliare istituzionale;
patrimonio immobiliare locato.

SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI SUDDIVISO IN 1) RSA.MONTEDOMINI 1 2) RSA.MONTEDOMINI 2 3) RSA.ONIG 4) RSA.SAN SILVESTRO 1) RA.MONTEDOMINI 2) RA.ONIG 3) RA.SAN SILVESTRO 4) RA.SANT'AGNESE CENTRO DIURNO 1) ALZHEIMER 1) TRIAGE	ASSISTENZA DOMICILIARE SUDDIVISO IN 1) TELECARE/TELEMEDICINA 2) AIUTO ANZIANI 3) ASSISTENTI FAMILIARI	AREA IMMOBILIARE SUDDIVISO IN 1) IMMOBILI LOCATI 2) VANCHETONI PATRIMONIO IMMOBILIARE 3) ISTITUZIONALE
	AGENZIA FORMATIVA SUDDIVISO IN 1) AGENZIA FORMATIVA	MENSA SUDDIVISO IN 1) MENSE
AREA DISABILITA' SUDDIVISO IN 1) VACANZE DISABILI	MARGINALITA' SUDDIVISO IN 1) MARGINALITA' 1) PROGETTI SPECIALI	

Per ogni B.U. successivamente è stato elaborato il budget secondo le regole nel prosieguo dettagliatamente esposte.

3.1 SVOLGIMENTO DELL'ATTIVITÀ SECONDO LA SITUAZIONE ATTUALE

La strutturazione e consistenza dell'ASP incorporante Montedomini è rappresentata attualmente da una serie di beni e attività che si possono così riassumere:

3.1.1 RSA ed RA

A Montedomini esistono due RSA, attualmente condotte in regime di appalto denominate anche nelle rispettive business unit RSA 1 e RSA 2. Entrambe le RSA hanno in scadenza l'appalto al 30.06.2013. La RA presente a Montedomini, è attualmente gestita in regime di appalto, anch'esso con scadenza 30 giugno 2013.

Altre RSA ed RA, facenti capo a Montedomini, sono dislocate sul territorio cittadino (San Silvestro in Borgo Pinti , Principe Abamelek in via delle Bagnese) sono gestite in appalto. Per quanto riguarda queste RSA che possiamo denominare "RSA esterne" sono in fase di aggiudicazione le nuove gare di appalto.

Nel 2012 si conferma il numero dei posti letto del nucleo Alzheimer con una riduzione definitiva del 50% rispetto al 2011 da 27 a 12 come utenti totali. (7 RSA 1 e 5 Principe Abamelek), per effetto della disposizione della ASL Firenze dell'agosto 2011 (Delibera ASL n. 13 del 02.08.2011) che ha trasformato in modo drastico fortemente restrittivo i criteri per gli utenti che devono conservare la retta a modulo Alzheimer. Pertanto in base ai criteri di valutazione ASL ad oggi sono da ricomprendersi solo 12 utenti.. Stessa situazione si ripresenta per il Centro Diurno Alzheimer in relazione alla suddetta deliberazione della ASL per la quale vi è stato nel corso del 2012 un sostanziale blocco delle autorizzazioni all'erogazione del quote per i centri diurni, e continua il trend di riduzione già iniziato nel corso del 2011 portando la media di presenze giornaliere a circa 16 unità. Infatti ASL e Comune di Firenze non hanno comunicato nuovi ingressi nel secondo semestre del 2012 riducendo fortemente l'attività del servizio.

Presenta una certa anomalia il Residence S. Agnese poiché si tratta di ospitalità a persone in grave disagio sociale e/o di emarginazione, per il loro recupero e reinserimento sociale. Le rette di questi utenti sono molto basse (5% della pensione percepita) e non coprono

minimamente i costi di gestione della struttura, la B.U. S.Agnese risulta avere una previsione del risultato d'esercizio che rappresenta la peggiore performance per l'ente (-122.120) pertanto per il 2013 è previsto il trasferimento di n. 12 ospiti presso i locali dell'attuale Guardia Medica ed appartamenti in via delle Casine dell'ente anche a seguito della non rispondenza parziale dei requisiti di legge richiesti.

Risultando comunque difficile la presa in carico delle persone autosufficienti da parte dei servizi territoriali competenti sarà comunque necessario da parte dell'Ente identificare e realizzare soluzioni alternative anche e soprattutto utilizzando patrimonio delle AA.SS.PP.

3.1.2 TRIAGE

A partire dal mese di dicembre 2011 l'ASP ha avviato un nuovo servizio denominato TRIAGE in sostituzione del Presidio di Riabilitazione extraospedaliera (PRIM),

Il servizio viene gestito attraverso la stipula di convenzione tra SDS Firenze, ASL e Comune di Firenze con deliberazione della Giunta Esecutiva della Società della Salute di Firenze n. 18 del 1.06.2011 mediante l'attivazione del TRIAGE, servizio residenziale con posti letto da destinare all'ospitalità iniziale delle persone anziane non autosufficienti per le quali viene effettuato un inserimento con procedura di emergenza, in attesa di valutazione da parte dell'U.V.M. e sono pertanto erogate prestazioni assistenziali in favore di anziani non autosufficienti e adulti inabili, nel corso del 2012 nel servizio vengono accolti anche ricoveri in regime ospedaliero complesso, si tratta molto spesso di una tipologia di persone per le quali risulta necessaria una fase di riabilitazione

I destinatari del servizio saranno prioritariamente:

- persone anziane non autosufficienti valutate idonee all'inserimento in R.S.A;
- persone anziane affette da demenza per le quali è stato proposto l'inserimento in RSA, modulo 3;
- persone per le quali viene effettuato un inserimento con procedura di emergenza, in attesa di valutazione da parte dell'U.V.M..

Nell'ultimo trimestre del 2012 è stato attivato un percorso di accreditamento per struttura sanitaria residenziale di riabilitazione estensiva che comporta adeguamenti di tipo strutturale ancora non pienamente realizzati. Inoltre non è possibile utilizzare a pieno tutti i posti letto previsti in quanto si rendono necessari dei lavori di ristrutturazione del tetto.

3.1.3 *Telecare e Telemedicina*

Gestito in regime di convenzione con il Comune di Firenze, Firenze Telecare consiste nell'assistenza da remoto (tele-assistenza) di anziani fragili.

Firenze Telecare, che utilizza sia un sistema tecnologicamente avanzato ed innovativo dei modelli di assistenza dell'anziano, riconosciuto unico nella Regione sul piano tecnologico ed organizzativo, sia terminali tradizionali per la teleassistenza ed il telesoccorso, presenta notevole criticità sul piano strettamente economico, in quanto il numero attuale di abbonati non consente di raggiungere il break even point, di conseguenza non consente condizioni di equilibrio a motivo degli alti costi fissi dovuti in gran parte dalla organizzazione minima di cui occorre dotarsi indipendentemente dalla dimensione del numero degli utenti. I costi sono rappresentati prevalentemente dal personale necessario per coprire i turni che devono assicurare il servizio 24 ore sette giorni su sette.

Nel corso degli esercizi 2012 e 2011 sono state avviate azioni importanti di riequilibrio gestionale ed economico.

Fino al mese di luglio 2010 l'organizzazione è stata tutta interna con una dimensione di circa 13 unità; dal primo di agosto 2010, in attuazione di specifici indirizzi del CdA, è stata sperimentata l'esternalizzazione della fascia notturna.

A seguito di questa importante modifica sono state riallocate in altri servizi della ASP 4 unità, conseguendo quindi un primo significativo passo verso un riequilibrio costi/ricavi.

Nel corso del 2011 è inoltre proseguito il percorso di rientro dal disavanzo con la fuoriuscita di ulteriori due unità che si sono trasferite alla Asl di Firenze.

La valutazione positiva della sperimentazione ha dato luogo alla indicazione di adottare a regime questa nuova modalità organizzativa.

Nel corso del 2011 è stata quindi esperita una gara per l'affidamento del servizio nella fascia notturna per un periodo di 3 anni, successivamente revocata a seguito dei nuovi indirizzi elaborati nel corso del 2011 dalla SdS di Firenze sulle funzioni di Montedomini, particolarmente nell'area anziani, che modificano in modo rilevante l'organizzazione dei servizi tradizionalmente svolti alle persone ed anche le strutture di supporto, sulla base di

queste considerazioni è stata rivalutata la decisione di affidare all'esterno la gestione della fascia notturna del Telecare optando per una soluzione in house, utilizzando la struttura della portineria che garantisce attualmente comunque la copertura delle 24 ore.

Una parte delle funzioni della portineria sono simili a quelle che svolge il servizio di teleassistenza nella fascia notturna, e anche l'inquadramento degli operatori consente l'assegnazione di queste funzioni.

La gestione 2012 quindi contiene a livello di Business Unit Telecare la conferma della decisione di operare solo nella fascia diurna, affidando però la notte ad una articolazione interna dell'ASP, ottenendo così due risultati: ottimizzare l'impiego del servizio portineria sulle 24 ore, facendolo gravare meno sui costi generali e recuperare le risorse che sarebbero state destinate all'outsourcing del servizio notturno teleassistenza.

Sempre nel 2012 si è verificata la riduzione di una ulteriore unità, sempre per trasferimento all'ASL di Firenze, mantenendo invariata la gestione dei servizi.

Nel 2012, al 31 marzo, è scaduta la convenzione settennale fra Montedomini, Comune di Firenze, Asl ed SdS Firenze per la gestione del servizio Telecare e con successivi atti di proroga la gestione alle precedenti condizioni è proseguita fino al 31.12.2012. Nel mentre si sono intensificate le relazioni con Comune e ASL per la definizione di un percorso che potesse portare al superamento delle criticità evidenziate durante il periodo pregresso.

Già nel corso delle proroghe 2012 si sono realizzate sinergie con i servizi dell'aiuto estate anziani e sorveglianza attiva che hanno portato un significativo beneficio al margine di contribuzione della BU Telecare.

Sono in corso valutazioni e progetti per l'esercizio 2013 da parte di Comune e ASL sulla possibilità di estendere il monitoraggio domiciliare su una platea più vasta di utenti, a sostegno sia di situazioni di fragilità che della cronicità. I progetti dovrebbero concretizzarsi in un pacchetto di risorse a disposizione della UVM per la risposta a situazioni passate al vaglio della valutazione multidimensionale del percorso ordinario di presa in carico del sistema socio-sanitario. Sono ipotesi percorribili che per un numero almeno pari all'attuale volume dell'utenza non comporteranno nuovi grossi oneri dal lato organizzativo e costituirebbero un significativo passo avanti sia per il consolidamento del servizio a sostegno della domiciliarità, sia per il riequilibrio economico.

Sulla base di queste prospettive si ripropone la gestione iniziale del 2013 con lo stesso modello organizzativo attuale, peraltro alleggerito da una ulteriore riduzione di una unità per trasferimento all'ESTAV dal 01/01/2013.

La gestione 2013 parte quindi con un organico complessivo di 5 operatori in turno che costituiscono il livello minimo che assicura comunque la copertura del servizio attivo su 7 giorni.

Per quanto riguarda la Telemedicina, anche a seguito dei positivi risultati della sperimentazione del progetto per il monitoraggio dei pazienti in Ventilazione Meccanica Domiciliare, conclusosi tecnicamente nel 2010 i cui risultati hanno dato luogo nel 2012 ad una pubblicazione su una rivista medica specializzata, si attendono indirizzi da parte della SdS Firenze considerato che qualsiasi modello di servizio che si possa mettere in piedi ha sempre bisogno di un centro che funga da punto di raccordo, monitoraggio e controllo che potrebbe senz'altro essere assunto dal servizio telecare dell'ASP.

3.1.4 Aiuto Anziani

Si tratta di servizi svolti per conto del Comune di Firenze che già nel corso del 2012 si sono ridotti sostanzialmente al solo periodo estivo in coincidenza con il progetto Aiuto Estate Anziani per il monitoraggio e la prevenzione di eventuali situazioni di bisogno nella popolazione anziana a seguito delle ondate di calore estive.

Continua per i restanti mesi dell'anno solo una forma leggera di monitoraggio telefonico di un piccolo gruppo di utenti attraverso la "Sorveglianza Attiva" che prevede un contatto telefonico quindicinale.

Anche per il 2013 si prevede di replicare lo stesso modello, anche se si possono prevedere maggiori difficoltà legate alla disponibilità di fondi da parte della Regione.

Rimane sostanzialmente inalterato il coordinamento dei pasti a domicilio.

3.1.5 Progetto Assistenti Familiari

Le modifiche sommariamente descritte ai due punti precedenti hanno determinato, a partire dal 2011, la possibilità di concentrare in un'unica area tutte le attività a sostegno della domiciliarità, quindi a partire dal mese di giugno 2011 il Progetto SdS Assistenti familiari è passato dal Servizio Socio Assistenziale al Centro di Responsabilità Servizi Domiciliari.

Questa nuova attività ha contribuito ad un ulteriore miglioramento del margine di contribuzione ed anche ad una migliore distribuzione dei servizi all'interno dell'ASP in relazione alle varie professionalità presenti.

Il 2013 conferma questa scelta di concentrare in un'unica organizzazione tutti gli interventi a sostegno della domiciliarità.

Una importante area destinata ad essere sicuramente ripensata, ma in funzione di un suo potenziamento.

In questa direzione si pone anche la decisione di riportare in questo Centro di Responsabilità anche i servizi dell'area disabili legati all'erogazione dei contributi per le vacanze disabili.

3.1.6 Agenzia Formativa

L'Agenzia di formazione nasce come attività complementare a quella istituzionale dell'Azienda. Costituita nel 2002, è accreditata presso la Regione Toscana, è certificata EN ISO 9011:2008 ed è Provider ECM per il Ministero della Salute.

Obiettivi:

- costituire punto di riferimento pubblico per la formazione nel settore socio-sanitario;
- utilizzare l'Agenzia come punto logistico ed organizzativo anche per corsi di formazione del personale interno;
- ottimizzare il personale di "Struttura" ottenendo così un "alleggerimento" dei costi;
- scaricare parte dei costi indiretti altrimenti assorbiti sempre dalla Struttura.

L'Agenzia ha un buon potenziale di sviluppo in quanto può contare su:

- natura pubblica dell'ente che costituisce ottima credenziale per i paternariati;
- presenza in azienda di:
 - a) personale qualificato in varie aree inerenti i servizi socio assistenziali e giuridici specifici del settore, da impiegare per la docenza;

- b) presenza di due operatori recentemente qualificati quali “Esperto della valutazione degli apprendimenti e conoscenze” (figura obbligatoria dal 2012 per tutte le Agenzie come previsto dalla normativa europea);
 - c) personale formato e qualificato quale Auditor interno per effettuare le verifiche ispettive annuali sul sistema gestione qualità
- un’ampia rete di relazioni e paternariati oltre che propri dell’Agenzia anche propri dei responsabili di agenzia che operano anche in altri settori
 - locali di proprietà per la logistica (aule, palestre, uffici). In merito a questo punto sono da rilevare alcune criticità di ordinaria manutenzione e di acquisto attrezzatura, meglio indicate al punto 1.1 Agenzia Formativa;
 - un alto livello di gradimento riconosciuto dagli utenti ma soprattutto rilevato dalla Provincia di Firenze durante gli auditing.

3.1.7 Il Servizio Mensa

A favore delle residenze, interne ed esterne, dei dipendenti dell’Ente, dei soggetti segnalati dai Servizi Sociali del Comune del Quartiere 1 e 2, , funziona il servizio mensa. Dal secondo semestre 2012 si è interrotta l’erogazione dei pasti per gli studenti universitari venendo meno la royalty percepita per ogni singolo pasto ceduto dall’impresa appaltatrice agli enti (ARDSU) parzialmente sostituita da una royalty per vendita pasti dal soggetto gestore direttamente a casa di cura privata.

3.1.8 La Marginalità

Nel corso del 2011 l’attività relativa alla marginalità ha subito una profonda trasformazione.

A partire dal 01.7.2011 il Comune di Firenze si è convenzionato con l’ASP per gestire tutti i servizi di accoglienza temporanea di area marginalità adulti, come da schema di convenzione approvato dal Comune di Firenze con delibera SdS n. 26 del 27.06.11. In base a tale provvedimento alcuni progetti di accoglienza gestiti direttamente dal Comune di Firenze sono passate alla gestione di Montedomini.

La convenzione prevede che l’ASP stipuli apposite convenzioni direttamente con le associazioni e le cooperative che nel corso del 2010 hanno avuto un rapporto convenzionale diretto con il Comune di Firenze. Tali rapporti convenzionali si manterranno fino al 31.03.2013.

A partire dal 01.04.2013 l'ASP gestirà direttamente le attività per la marginalità solo per le strutture in proprietà o strutture di cui ha avuto la gestione con contratto di comodato con il Comune di Firenze, ed i servizi sono i seguenti:

- il sistema integrato delle Foresterie Sociali "Il Fuligno" che comprende le attività svolte presso Casa Albergo Mameli, posta in Firenze, Via Mameli n. 1/A; e le attività svolte presso la Foresteria Fuligno, posta in Firenze, Via Faenza n. 44/a;
- il Complesso dell'Albergo Popolare che comprende le attività svolte presso l'Albergo Popolare con accesso da Via della Chiesa 68 e via del Leone 35
- Ostello del Carmine con accesso da piazza del Carmine 19.

3.1.9 L'Area Disabilità

L'Area della Disabilità che era rappresentata dall'attività dell'ASP Sant'Ambrogio continua a svolgere quei servizi che erano la "mission" aziendale dell'ente incorporato ed in particolare attività di sostegno a diversamente abili ed alle loro famiglie, in particolare attraverso al gestione delle vacanze disabili.

3.2 L'ALIENAZIONE DI PARTE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ISTITUTO DEMIDOFF, L'ALIENAZIONE DELLA COLONIA BARELLAI

Nel documento di programmazione economica annuale si prevedono inoltre interventi straordinari mediante l'alienazione della struttura denominata "Colonia Barellai" e del complesso in via S. Niccolò comprendente l'Istituto Demidoff, n. 5 appartamenti e dei locali adibiti a magazzini e ambulatori.

L'immobile in Via S. Niccolò è un complesso immobiliare, che ha seguito di richiesta al Comune di Firenze, di variazione di destinazione d'uso, ha ottenuto, a seguito di approvazione di variante urbanistica da parte del Comune stesso nel mese di settembre 2012, la destinazione residenziale. Poiché il complesso non è più utilizzabile per fini istituzionali, non produce reddito per l'ente, parzialmente inutilizzato, e per lo svolgimento di un'attività socio-sanitaria necessiterebbe di investimenti rilevanti, mentre la scelta dell'alienazione per reimpiegare il ricavato per investire nella riqualificazione, ammodernamento ed adeguamento alle normative vigenti del patrimonio esistente pare la scelta più opportuna.

La Colonia Borellai ubicata in località Calabrone, nel Comune di Pisa in una zona di espansione residenziale alberghiera e ricettiva. Immobile non rientra più fra i beni istituzionali dell'ente e pertanto negli anni scorsi è stato presentato al Comune di Pisa un progetto di ristrutturazione ed ampliamento con destinazione residenziale e servizi accessori. Il progetto è stato concessionato e nel corso del 2011 sono già stati predisposti due bandi d'asta andati deserti e pertanto nel corso del 2013 verrà predisposto un nuovo avviso pubblico per la trattativa privata.

Di rilievo è il trattamento tributario della plusvalenza, infatti in relazione al problema se occorra apportare a bilancio gli oneri fiscali conseguenti alle eventuali plusvalenze realizzate nel caso delle vendite del complesso immobiliare di Montedomini, si evidenzia quanto segue:

1. Gli immobili, terreni e fabbricati, facenti parte del complesso non appaiono relativi ad una impresa commerciale (secondo la definizione di cui all'art. 55 T.U.I.R.) condotta dall' ASP (l'esistenza di eventuali rapporti di locazione o di affitto anche commerciale per l'esercizio di imprese condotte da terzi a tal proposito non rileva);
2. Stante la qualifica di Ente non commerciale dell' ASP non vale in ogni caso il principio di attrazione a reddito di impresa definito dalla lettera c) del II comma del medesimo articolo dei redditi di natura fondiaria anche relativamente ad attività agricole per ipotesi direttamente imputabili all'ASP;
3. Le plusvalenze eventualmente realizzate in seguito alla vendita dei beni immobili facenti parte del compendio in questione sono quindi estranee al regime fiscale delle plusvalenze di impresa delineato dall' art. 58 T.U.I.R. rientrando viceversa in quello dei redditi diversi di cui agli articoli 67 e seguenti del medesimo T.U.I.R.;
4. Come tali, almeno per gli immobili non costituenti aree fabbricabili, le plusvalenze realizzate non concorrono a formare il reddito della ASP se il periodo intercorrente tra l'acquisto e la rivendita non è inferiore a cinque anni; se vi sono aree fabbricabili secondo gli strumenti urbanistici, viceversa, le plusvalenze relativamente ad esse realizzate sono tassabili indipendentemente dalla durata del periodo di possesso; a tal fine non ha rilevanza alcuna l'avvenuta eventuale acquisizione del bene per effetto della trasformazione delle ex IPAB in ASP;

5. Pertanto, nei limiti di quanto appena detto, l'eventuale tassazione potrà soltanto interessare le eventuali plusvalenze relative ad aree fabbricabili.

Se i presupposti di fatto dell'analisi sopra brevemente esposta sono corretti, l'appostazione nel bilancio preventivo di oneri fiscali relativi alle plusvalenze realizzate in seguito all'eventuale vendita del complesso immobiliare in questione potrà pertanto limitarsi a quelle prodotte da aree fabbricabili, ove esistenti

4 SITUAZIONE ATTUALE

Il documento di programmazione economica dell'ASP per il 2013 con le previsioni di proventi straordinari porta al pareggio di bilancio e prevede accantonamenti per Euro 7.794.488 finalizzati all'investimento in interventi straordinari del patrimonio istituzionale per la realizzazione di nuove attività socio-sanitarie (autismo e appartamenti assistiti) e adeguamenti alle normative vigenti (antincendio, sismica, statica, impiantistica ecc.). E' previsto un margine operativo lordo al netto del ribaltamento dei costi di struttura di euro 979.490 ed un margine operativo netto pari ad euro 178.575

Analizzando le voci di ricavo e di costo delle singole aree nel dettaglio di seguito sono illustrati i criteri di determinazione del budget di centro.

Ogni macro area evidenzia un proprio margine operativo, dato dalla differenza tra i ricavi diretti dell'area e i costi di diretta imputazione, fissi e variabili, dell'area stessa; il margine operativo (al netto o al lordo dei costi non monetari, gli ammortamenti) ci fornisce indicazioni circa il contributo dell'area al risultato finale dell'ente.

4.1 SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI

I ricavi di questa area sono dati principalmente dalle rette di degenza, suddivisi in una parte a carico del SSN ed una parte a carico del Comune, dal riaddebito delle utenze alle cooperative; per giungere all'ammontare stimato dei ricavi, sono stati considerati i posti letto disponibili per le singole strutture, la percentuale di occupazione dei posti letto (prendendo come riferimento le previsioni del dirigente del centro di responsabilità comparate con l'occupazione effettiva della previsione di chiusura 2012) e la retta di degenza (sia la parte sanitaria sia quella sociale).

Il totale dei ricavi per rette dell'area è stato quindi determinato con la formula : $p \times 365 \times o \times r$, dove :

p: posti letto degenti

o: % di occupazione di posti annua

r: retta di degenza

Per ciò che riguarda i costi, è da tener presente che per effetto del pro-rata IVA, per il 2013 a seguito dell'individuazione della B.U. immobili locati, si ottiene una percentuale del pro-rata generale, prudenziale, del 5%, pertanto il 95% dell'IVA sugli acquisti per Montedomini, rappresenta un costo.

I costi dell'area, analogamente, sono stati determinati in base alle singole tipologie, nel seguente modo:

Costo del personale: in base ai dati forniti dall'ufficio del personale, tenendo conto del personale effettivamente impiegato nel centro di costo (cd "diretto") Il costo del responsabile del centro, il Dirigente dei servizi Socio Assistenziali, è stato ripartito fra i singoli centri di costo in base al tempo dedicato alle singole strutture. Oltre al dirigente sono stati ripartiti anche due amministrativi ed un tecnico. Nel costo del personale è ricompreso anche il costo del personale medico, ove presente.

Appalti esterni: analogamente a quanto previsto per i ricavi, sono stati considerati i posti letto disponibili per le singole strutture ed il costo di appalto per posto letto; il totale del costo dell'appalto è stato ottenuto pertanto dalla formula: $p \times 365 \times a$, dove

p: posti letto

a: costo di appalto alla cooperativa

Per quanto riguarda l'appalto dell'RSA San Silvestro ed RSA Onig è già stata considerata per l'intero anno la giornata di degenza derivante dalla gara pubblicata, con il riconoscimento dell' incremento contrattuale anche se l'aggiudicazione avverrà solo dopo i primi mesi del 2013.

Spesa giornata alimentare: il costo della giornata alimentare è stabilito, dall'appalto che è stato assegnato a partire dal gennaio 2008 rivalutato annualmente in base agli indici ISTAT. Il costo dell'appalto nel 2012 è pari ad € 10,09 (al quale è stato considerato una previsione di incremento ISTAT del 3% per il 2013), giornaliero ad ospite, al netto di I.V.A.. Detto costo è direttamente legato al numero degli ospiti per le giornate annue.

Ammortamenti: per determinare i costi di questa voce, sono state considerate due componenti, una è la previsione dell'ammortamento per l'anno 2013 in base ai cespiti in funzione ad oggi, l'altra in base al piano degli investimenti indicato dai responsabili dell'area, applicando i coefficienti ministeriali previsti.

Manutenzioni: in questa voce, sono considerati i costi dell'ordinaria manutenzione degli edifici, degli impianti e delle attrezzature, indicati dai responsabili delle aree socio-assistenziali, e logistica.

Altre spese generali ripartite

Costi annessi al personale – in funzione di una maggiore imputazione di costi e ricavi alle B.U. finali è stata elaborata una chiave di ripartizione di tutti i costi annessi al costo del personale in base alla media ponderata tra il numero di dipendenti e l'imputazione alla B.U. di ogni singolo dipendente. Tali percentuali sono applicate ai seguenti costi: Costi decreto 81/2008, Costo mensa personale dipendente, ricavo derivante dalla trattenuta mensa, Costi di formazione del personale.

Spese telefoniche – i costi relativi alla telefonia fissa sono ripartiti con criteri diversi in base alla sede di riferimento. La telefonia dell'ex ASP Bigallo è interamente imputata alla B.U. S.Agnese, quella della residenza Principe Abamelek per il 33% alla Residenza Autosufficienti ed il 67% alla Residenza Sanitaria Assistenziale, quella dell'ex ASP Fuligno interamente all'area Marginalità, infine le utenze relative alla struttura di Montedomini sono in parte imputate direttamente alla B.U. di appartenenza (ad es. numeri e servizi specifici del Telecare e dell'Aiuto Anziani) mentre le fatture generali in base al report mensile fornito dall'ufficio logistico con attribuzione delle telefonate di ogni singolo numero di telefono a una o diverse B.U.

Riguardo alla telefonia mobile, il costo è imputato in base all'effettivo traffico di ogni

dipendente (riconoscibile dal numero di cellulare inserito in fattura) associato alla B.U. in base al Budget del personale.

T.I.A./TARES – il costo relativo alla Tariffa di Igiene Ambientale dal 2013 TARES (imputato nel conto “imposte e tasse diverse”) è ripartito per ogni singola utenza (Montedomini, S. Silvestro, Principe Abamelek, Fuligno) in base alle effettive superfici (mq.) dichiarate ed utilizzate dai diversi servizi.

Automobili – i costi relativi all'utilizzo delle automobili (carburanti, noleggio auto, manutenzione, permessi, etc.) dal 2013 subiscono modalità di ripartizione completamente diverse, poiché il servizio Guardia Medica cesserà la sua attività presso il presidio di via Malcontenti con il 31.12.2012, come da comunicazione di disdetta da parte di Azienda Sanitaria Firenze. Quindi la nuova ripartizione per il 2013 tiene conto di un utilizzo solo del personale ASP attribuendo il 50% del costo alla B.U. Struttura, il 12,50% alla B.U. Marginalità, il 12,50% alla B.U. Patrimonio Istituzionale e Immobili Locati, il 5% alla B.U. Aiuto Anziani e il 20% alla B.U. Telecare.

Gestione calore – il costo relativo alla gestione del calore svolto dal fornitore è imputato alle diverse B.U. in base alle relative superfici di ogni singola struttura.

Canoni di assistenza Software – la voce di costo è composta dal servizio offerto da Data Processing (per il software di contabilità, rette, paghe) che è ripartito nelle diverse B.U. in base ad una chiave di ripartizione soggettiva relativa all'effettivo utilizzo del software, da Artech (per la manutenzione del software di rilevazione delle presenze del personale) ripartito in base all'incidenza del personale sulle diverse B.U. ed infine da Negens per l'assistenza Hardware/Software ripartito nelle diverse B.U. in base alle ore effettive di lavoro e le chiamate di assistenza richieste da ogni B.U. o dal personale imputato alla B.U.

Imposte sul reddito – le imposte sul reddito (Ires) sono ripartite in quota parte nelle tre seguenti B.U. Immobili Locati, Patrimonio Immobiliare Istituzionale e Vanchetoni che originano ricavi da locazione.

Utenze: in tale voce, sono inserite le utenze per energia elettrica, gas, acqua e telefono, distinte in due tipologie, nei centri di costo dove è presente un contratto diretto, in base al costo di previsione di chiusura 2012, nei centri di costo dove è presente un contratto comune, la spesa per energia elettrica è stata ripartita in base ai metri quadrati occupati, la spesa per

gas in base ai metri cubi delle superfici occupate, l'acqua in base agli ospiti presenti nelle strutture ed il telefono in base al numero di dipendenti di pertinenza del centro di costo. Nel caso della sede di Montedomini è stato inserito un parametro correttivo per allineare l'elevato consumo di utenze della cucina rispetto alle altre aree.

Interessi passivi: nel caso in cui sia stato acceso un finanziamento specifico per una struttura (è il caso dell'RSA Principe Abamelek, ove è stato preso un finanziamento a m/l termine per i lavori di ristrutturazione straordinaria del 2005) i costi derivanti dal piano di ammortamento, sono stati attribuiti alla struttura stessa, in quanto costi diretti del centro di costo. Le voci derivanti dal mutuo Crediop è imputato inizialmente all'area Struttura (ripartito successivamente in base al valore della produzione su tutte le B.U.).

4.2 ASSISTENZA DOMICILIARE

Per il centro di costo Telecare e Telemedicina (solo per la parte residuale della ventilazione assistita) i ricavi sono rappresentati dal numero degli utenti fruitori del servizio moltiplicato il canone del servizio, considerando i tempi di attivazione dello stesso. Il totale dei ricavi dell'area è stato quindi determinato con la formula : $u \times c \times m$ dove :

u: utenti

c: canone attivo mensile

m: mesi del servizio

Dal 2010 non è più presente il ricavo di pari importo rispetto all'ammortamento delle attrezzature Telecare relativi ai Contributi Regionali che hanno finanziato la fase sperimentale del servizio.

Per l'area "Aiuto Anziani" i ricavi sono rappresentati da più componenti:

- 1 Il contributo del Comune di Firenze per l'assistenza domiciliare, come da convenzione.
- 2 I ricavi da convenzione Coordinamento Operativo di Soccorso.

- 3 I ricavi per la convenzione con il Comune di Firenze per il coordinamento dell'attività di fornitura dei pasti a domicilio.

Per ciò che riguarda i costi, è da tener presente che per effetto del pro-rata IVA, per il 2013 a seguito dell'individuazione della B.U. immobili locati, si ottiene una percentuale del pro-rata generale, prudenziale, del 5%, pertanto il 95% dell'IVA sugli acquisti per Montedomini, rappresenta un costo.

I costi dell'area **Telecare**, sono stati determinati in base alle singole tipologie, nel seguente modo:

Costo del personale: in base ai dati forniti dall'ufficio del personale, il costo del personale ed i rispettivi oneri sono imputati alle diverse B.U. in base alle percentuali di imputazione di ogni singolo dipendente. Nella stessa misura sono ripartiti gli oneri IRAP indicati nella classe "imposte sul reddito".

Spese pulizia e sanificazione : è stato preso a base il costo derivante dal contratto di appalto con la cooperativa di pulizia annuale.

Spese carburanti : è stato preso a base il costo sostenuto nel 2012,

Contratti di assistenza: deriva da contratti di assistenza, noleggio ADSL, HDSL.

Canoni di leasing: sono stati considerati i costi per canoni di leasing delle attrezzature in uso all'area, in base al piano di ammortamento.

Assicurazioni : è stato preso a base il costo relativo alla nuova aggiudicazione della gara indetta in data 16.07.2012 e aggiudicata in data 01.10.2012, per ogni tipologia di assicurazione vengono usati criteri diversi (13 criteri diversi) in base al tipo di polizza (es. RCT, incendio, auto ecc.)

Installazioni ADSL: In questa voce sono stati considerati anche i costi di installazione delle linee ADSL.

Ammortamenti: per determinare i costi di questa voce, sono state considerate due componenti, una è la previsione dell'ammortamento per l'anno 2012 in base ai cespiti in funzione ad oggi, non sono previsti nuovi investimenti per il 2013.

Manutenzioni: in questa voce, sono considerati i costi dell'ordinaria manutenzione degli edifici, degli impianti e delle attrezzature, indicati dal responsabile dell'area logistica.

I costi dell'area **Aiuto Anziani**, sono stati determinati in base alle singole tipologie, nel seguente modo:

Spese convenzione Coordinamento Operativo di Sicurezza : sono i costi che il Comune di Firenze rimborsa per la convenzione in essere.

Altre spese generali ripartite:

Costi annessi al personale – in funzione di una maggiore imputazione di costi e ricavi alle B.U. finali è stata elaborata una chiave di ripartizione di tutti i costi annessi al costo del personale in base alla media ponderata tra il numero di dipendenti e l'imputazione alla B.U. di ogni singolo dipendente. Tali percentuali sono applicate ai seguenti costi: Costi decreto 81/2008, Costo mensa personale dipendente, ricavo derivante dalla trattenuta mensa, Costi di formazione del personale.

Spese telefoniche – i costi relativi alla telefonia fissa sono ripartiti con criteri diversi in base alla sede di riferimento. La telefonia dell'ex ASP Bigallo è interamente imputata alla B.U. S.Agnese, quella della residenza Principe Abamelek per il 33% alla Residenza Autosufficienti ed il 67% alla Residenza Sanitaria Assistenziale, quella dell'ex ASP Fuligno interamente all'area Marginalità, infine le utenze relative alla struttura di Montedomini sono in parte imputate direttamente alla B.U. di appartenenza (ad es. numeri e servizi specifici del Telecare e dell'Aiuto Anziani) mentre le fatture generali in base al report mensile fornito dall'ufficio logistico con attribuzione delle telefonate di ogni singolo numero di telefono a una o diverse B.U.

Riguardo alla telefonia mobile, il costo è imputato in base all'effettivo traffico di ogni dipendente (riconoscibile dal numero di cellulare inserito in fattura) associato alla B.U. in base al Budget del personale.

T.I.A./TARES – il costo relativo alla Tariffa di Igiene Ambientale dal 2013 TARES (imputato nel conto "imposte e tasse diverse") è ripartito per ogni singola utenza (Montedomini, S. Silvestro, Principe Abamelek, Fuligno) in base alle effettive superfici (mq.) dichiarate ed utilizzate dai diversi servizi.

Automobili – i costi relativi all'utilizzo delle automobili (carburanti, noleggio auto, manutenzione, permessi, etc.) dal 2013 subiscono modalità di ripartizione completamente diverse, poiché il servizio Guardia Medica cesserà la sua attività presso il presidio di via Malcontenti con il 31.12.2012 come da comunicazione di disdetta da parte di Azienda Sanitaria Firenze. Quindi la nuova ripartizione per il 2013 tiene conto di un utilizzo solo del personale ASP attribuendo il 50% del costo alla B.U. Struttura, il 12,50% alla B.U. Marginalità, il 12,50% alla B.U. Patrimonio Istituzionale e Immobili Locati, il 5% alla B.U. Aiuto Anziani e il 20% alla B.U. Telecare.

Gestione calore – il costo relativo alla gestione del calore svolto dal fornitore è imputato alle diverse B.U. in base alle relative superfici di ogni singola struttura.

Canoni di assistenza Software – la voce di costo è composta dal servizio offerto da Data Processing (per il software di contabilità, rette, paghe) che è ripartito nelle diverse B.U. in base ad una chiave di ripartizione soggettiva relativa all'effettivo utilizzo del software, da Artech (per la manutenzione del software di rilevazione delle presenze del personale) ripartito in base all'incidenza del personale sulle diverse B.U. ed infine da Negens per l'assistenza Hardware/Software ripartito nelle diverse B.U. in base alle ore effettive di lavoro e le chiamate di assistenza richieste da ogni B.U. o dal personale imputato alla B.U.

Imposte sul reddito – le imposte sul reddito (Ires) sono ripartite in quota parte nelle tre seguenti B.U. Immobili Locati, Patrimonio Immobiliare Istituzionale e Vanchetoni che originano ricavi da locazione.

Utenze: in tale voce, sono inserite le utenze per energia elettrica, gas, acqua e telefono, distinte in due tipologie, nei centri di costo dove è presente un contratto diretto, in base al costo di previsione di chiusura 2012, nei centri di costo dove è presente un contratto comune, la spesa per energia elettrica è stata ripartita in base ai metri quadrati occupati, la spesa per gas in base ai metri cubi delle superfici occupate, l'acqua in base agli ospiti presenti nelle strutture. Nel caso della sede di Montedomini è stato inserito un parametro correttivo per allineare l'elevato consumo di utenze della cucina rispetto alle altre aree.

Progetto Assistenti Familiari: il ricavo derivante dalla convenzione con la società della Salute di Firenze, previsto lo stesso ammontare di quanto erogato nel 2012. La previsione di bilancio è stata fatta su n. 500 utenti. In conseguenza di quanto suddetto nel 2013 si arriverà

all'erogazione di un contributo di Euro 2.040.000,00 come previsto dalla variazione della convenzione fra Comune di Firenze e Montedomini ASP del 21.11.2008. Per l'Ente un margine netto di gestione di Euro 100.000,00.

4.3 AGENZIA FORMATIVA

I ricavi di questa area sono rappresentati da:

- corsi organizzati dall'agenzia sia a mercato che per il personale interno, nelle varie tipologie per le quali il Centro Servizi e Formazioni è accreditato presso la regione Toscana ed il Ministero della Salute. ;
- attività di affitto dei locali del Centro "Il Fuligno" utilizzato da esterni per formazione, incontri, convegni ecc.. Il personale d'Agenzia fornisce anche il supporto logistico e di piccola segreteria, oltre alla sorveglianza dei locale ed all'organizzazione della manutenzione di pulizia e riordino ambienti.

I costi sono rappresentati da:

- costo del personale Montedomini incrementati rispetto all'esercizio 2012 di una unità.
- costi diretti di ogni corso in termini di docenza, assicurazione, materiale didattico, pubblicità ecc.
- costi indiretti quali certificazione ISO, quota annuale per l'accreditamento Provider ECM, utenze, manutenzioni, ecc. sia dei locali del Centro Il Fuligno sia dei locali accreditati per la formazione in Montedomini.

Per l'anno 2013 a previsione sono stati inseriti nel programma annuale i seguenti corsi:

CORSO (denominazione e tipologia)	Numero allievi
OSA di PIU' accreditato per qualifica professionale AdB (nr.1)	25
NURSING IN FAMIGLIA accreditato per formazione obbligatoria (nr.2)	44
ANIMONDO accreditato per qualifica professionale educatore (nr. 1)	22
HACCP complesse accreditato formazione obbligatoria (nr.1)	15
HACCP semplice accreditato formazione obbligatoria (nr.3)	45
BLS aziende A accreditato formazione obbligatoria (nr.1)	15
BLS aziende B e C accreditato formazione obbligatoria (nr.5)	75
Resp.le Piscine percorso breve accreditato formazione obbligatoria (nr.1)	15
Resp.le Piscine percorso completo accreditato formazione obbligatoria (nr. 1)	15

Viene inoltre fatta una stima di possibile affitto locali Il Fuligno per:

tipologia di locale	Numero giornate di occupazione	Ricavo a giorno
Sala Blu	125	€ 500,00
Sale polivalenti (nr.3)	375	€ 240,00

I ricavi sopra indicati sono da monitorare mensilmente in quanto sono soggetti a variazioni sostanziali che potrebbero portare a modifiche del budget negli aggiornamenti in corso di esercizio 2013, per la presenza di alcune criticità per le quali, in base a come saranno risolte, sarà possibile o meno prospettare il raggiungimento dei ricavi stimati.

Criticità di carattere generale:

- L'Ente deve rifare il proprio sito internet e all'interno di esso è previsto anche il sito dell'Agenzia di Formazione, ma non è ancora chiaro il termine di realizzazione. E' evidente che per ogni attività aperta al pubblico, è di vitale importanza la visibilità e pubblicità, l'attuale sito non è gestibile e non presenta le caratteristiche indispensabili per le attività di formazione, quali l'aggiornamento facile ed immediato delle news, il catalogo, le iscrizioni on line ecc. L'obiettivo di gestione del Centro Il Fuligno per

l'affitto locali ancor più richiede un'immediata visibilità come aveva con la gestione ASL;

- Il costo del personale indicato nella proposta di bilancio è solo indicativo, ed è da riformulare secondo l'attività che sarà effettivamente possibile presso il Centro Il Fuligno.

Criticità specifiche per la sede di Via Malcontenti:

- Necessità di provvedere ad una manutenzione ordinaria in termini di imbiancatura, pavimentazione, luci ecc. nelle due aule e soprattutto nella stanza ante stante Sala Ballerini. L'ambiente non ha più un decoro consono alle sue finalità, e già nell'anno 2012 abbiamo visto rifiutare i locali da parte di partner esterni che solitamente costituivano parte della rete stabile delle relazioni d'Agenzia.

Mancanza di adeguata schermatura delle finestre di Sala Ballerini per un'efficace proiezione.

Fornitura di attrezzatura e fornitura mobili che permetta di utilizzare più di una stanza in contemporanea.

Sala Ballerini, sarà interessata dal restauro del dipinto murale, per quel periodo probabilmente non sarà possibile tenere corsi nella stanza per la sicurezza.

Tutto l'Ente, e pertanto anche le stanze dell'Agenzia, deve mettersi a norma per certificazione prevenzione incendi, autorizzazione antisismica, controllo staticità. Ad oggi non sono quantificabili i lavori da eseguire.

Criticità specifiche del Centro Il Fuligno:

- Mantenimento delle attrezzature d'aula attualmente in dotazione ASL
- Autorizzazioni all'esercizio per un numero di frequentanti superiore alle 150/200 persone in contemporanea. Le Certificazioni necessarie sono quelle già indicate per Montedomini, anche in questo caso le considerazioni sull'occupazione stanze (e quindi i relativi ricavi) sono legate al fermo da prevedere in caso di lavori.

Per ciò che riguarda i costi, è da tener presente che per effetto del pro-rata IVA, per il 2013, si ottiene una percentuale del pro-rata generale, prudenziale, del 5%, pertanto il 95% dell'IVA sugli acquisti per Montedomini, rappresenta un costo.

4.4 AREA IMMOBILIARE

Immobili Locati: in base ai canoni di locazione degli immobili di proprietà dell'azienda incorporante quindi il patrimonio locato delle ex ASP Montedomini; Bigallo Fuligno e Sant'Ambrogio, sono previsti incrementi a seguito di nuovi contratti stipulati nel corso del 2012. Nel centro di costo immobili locati è inoltre prevista l'alienazione della struttura S. Agnese e dell'Istituto Demidoff. Dall'alienazione nel corso del 2013 è inserita una plusvalenza molto prudentiale di Euro 4.000.000,00 per l'Istituto Demidoff, mentre si prevede una permuta con immobili di proprietà comunale per quanto riguarda il S. Agnese .

Compensi Organo Amministrativo e Collegio Sindacale: è il costo stimato per le funzioni svolte imputato al 90% del costo totale in struttura, il restante 10% è stato imputato direttamente alla B.U. "Immobili locati".

Colonia Barellat: La struttura non è utilizzata per finalità istituzionali, nel marzo 2011 è stata autorizzata dal CdA dell'ente l'alienazione del bene, e nel corso del 2011 sono stati pubblicati n. 2 aste pubbliche per la vendita, entrambe andate deserte, si è tentato nei primi mesi del 2012 di arrivare ad una alienazione tramite avviso a trattativa privata, a seguito della quale era stata presentata una manifestazione d'interesse non andata a buon fine. Dall'alienazione nel corso del 2013 nel business plain è inserita una plusvalenza molto prudentiale di Euro 4.000.000,00.

Vanchetoni Nell'anno 2002 con delibera della Regione Toscana (n. 123 del 24/07/02) all'allora IPAB Fuligno è stata trasferito il patrimonio del contestualmente dichiarato estinto IPAB Congregazione di San Francesco detta dei Vanchetoni. Avverso tale deliberazione sono stati presentati vari ricorsi (sia in sede amministrativa che in sede civile) ancora pendenti ed il cui esito non è di facile previsione. Per tale motivo la contabilità dell'ASP Fuligno ha sempre rilevato in forma separata la consistenza e le variazioni di tale patrimonio. Tale impostazione è stata mantenuta mediante la istituzione di un apposito centro di responsabilità nella contabilità economico finanziaria dell'Ente.

Il calcolo per gli immobili locati viene effettuato in base ai canoni di locazione degli appartamenti e dei fondi

Patrimonio immobiliare Istituzionale: il ricavo deriva, dagli affitti contrattualizzati, dal riaddebito dei costi sostenuti per utenze, pulizie, portineria e manutenzioni..

Altre spese generali ripartite:

Costi annessi al personale – in funzione di una maggiore imputazione di costi e ricavi alle B.U. finali è stata elaborata una chiave di ripartizione di tutti i costi annessi al costo del personale in base alla media ponderata tra il numero di dipendenti e l'imputazione alla B.U. di ogni singolo dipendente. Tali percentuali sono applicate ai seguenti costi: Costi decreto 81/2008, Costo mensa personale dipendente, ricavo derivante dalla trattenuta mensa, Costi di formazione del personale.

T.I.A./TARES – il costo relativo alla Tariffa di Igiene Ambientale dal 2013 TARES (imputato nel conto "imposte e tasse diverse") è ripartito per ogni singola utenza (Montedomini, S. Silvestro, Principe Abamelek, Fuligno) in base alle effettive superfici (mq.) dichiarate ed utilizzate dai diversi servizi.

Imposte sul reddito – le imposte sul reddito (Ires) sono ripartite in quota parte nelle tre seguenti B.U. Immobili Locati, Patrimonio Immobiliare Istituzionale e Vanchetoni che originano ricavi da locazione.

Per ciò che riguarda i costi, è da tener presente che per effetto del pro-rata IVA, per il 2013 a seguito dell'individuazione della B.U. immobili locati, si ottiene una percentuale del pro-rata generale, prudenziale, del 5%, pertanto il 95% dell'IVA sugli acquisti per Montedomini, rappresenta un costo.

4.5 MENSA

I ricavi di questa area sono rappresentati dai ricavi dei singoli centri di responsabilità che nel dettaglio sono rappresentati dalla vendita dei pasti esterni la quale è affidata quasi nella sua totalità al gestore con il riconoscimento di una royalty per singolo pasto ad eccezione della vendita dei pasti ai centri diurni del Comune di Firenze che l'ente gestisce ancora direttamente e la fatturazione alla ASL per i pasti del personale dipendente della stessa.

Per ciò che riguarda i costi, è da tener presente che per effetto del pro-rata IVA, per il 2013 a seguito dell'individuazione della B.U. immobili locati, si ottiene una percentuale del pro-rata generale, prudenziale, del 5%, pertanto il 95% dell'IVA sugli acquisti per Montedomini, rappresenta un costo.

I costi delle singole aree sono stati determinati dettagliatamente nel seguente modo:

Spesa mensa: il costo dei pasti è stabilito, dall'appalto che è stato assegnato a partire dal gennaio 2008. Il costo dell'appalto nel 2010 è pari ad € 5,31, a pasto, incrementato dell'aumento ISTAT stimato per 3% oltre I.V.A. Detto costo è direttamente legato al numero dei pasti venduti verso l'esterno (centri diurni, dipendenti ASL esterni ecc.) .

Spese appalti: il costo è stimato in base alle tariffe di appalto dei contratti in essere ad oggi.

Manutenzioni: in questa voce, sono considerati i costi dell'ordinaria manutenzione degli edifici, degli impianti e delle attrezzature, indicati dai responsabili dell'area logistica.

Altre spese generali ripartite

Costo del personale – il costo del personale ed i rispettivi oneri sono imputati alle diverse B.U. in base alle percentuali di imputazione di ogni singolo dipendente. Nella stessa misura sono ripartiti gli oneri IRAP indicati nella classe “imposte sul reddito”.

Costi annessi al personale – in funzione di una maggiore imputazione di costi e ricavi alle B.U. finali è stata elaborata una chiave di ripartizione di tutti i costi annessi al costo del personale in base alla media ponderata tra il numero di dipendenti e l'imputazione alla B.U. di ogni singolo dipendente. Tali percentuali sono applicate ai seguenti costi: Costi decreto 81/2008, Costo mensa personale dipendente, ricavo derivante dalla trattenuta mensa, Costi di formazione del personale.

Spese telefoniche – i costi relativi alla telefonia fissa sono ripartiti con criteri diversi in base alla sede di riferimento. La telefonia dell'ex ASP Bigallo è interamente imputata alla B.U. S.Agnese, quella della residenza Principe Abamelek per il 33% alla Residenza Autosufficienti ed il 67% alla Residenza Sanitaria Assistenziale, quella dell'ex ASP Fuligno interamente all'area Marginalità, infine le utenze relative alla struttura di Montedomini sono in parte imputate direttamente alla B.U. di appartenenza (ad es. numeri e servizi specifici del Telecare e dell'Aiuto Anziani) mentre le fatture generali in base al report mensile fornito dall'ufficio logistico con attribuzione delle telefonate di ogni singolo numero di telefono a una o diverse B.U.

Riguardo alla telefonia mobile, il costo è imputato in base all'effettivo traffico di ogni

dipendente (riconoscibile dal numero di cellulare inserito in fattura) associato alla B.U. in base al Budget del personale.

T.I.A./TARES – il costo relativo alla Tariffa di Igiene Ambientale dal 2013 TARES (imputato nel conto “imposte e tasse diverse”) è ripartito per ogni singola utenza (Montedomini, S. Silvestro, Principe Abamelek, Fuligno) in base alle effettive superfici (mq.) dichiarate ed utilizzate dai diversi servizi.

Gestione calore – il costo relativo alla gestione del calore svolto dal fornitore è imputato alle diverse B.U. in base alle relative superfici di ogni singola struttura.

Utenze: in tale voce, sono inserite le utenze per energia elettrica, gas, acqua e telefono, distinte in due tipologie, nei centri di costo dove è presente un contratto diretto, in base al costo di previsione di chiusura 2012, nei centri di costo dove è presente un contratto comune, la spesa per energia elettrica è stata ripartita in base ai metri quadrati occupati, la spesa per gas in base ai metri cubi delle superfici occupate, l'acqua in base agli ospiti presenti nelle strutture. Nel caso della sede di Montedomini è stato inserito un parametro correttivo per allineare l'elevato consumo di utenze della cucina rispetto alle altre aree.

4.6 MARGINALITÀ

Gli interventi relativi all'area marginalità adulti si articolano in diversi filoni di attività realizzate all'interno di strutture dedicate all'accoglienza come di seguito sintetizzate, in virtù di una convenzione stipulata con il Comune di Firenze, che ricomprende tutte le attività ed i servizi legati agli interventi di area marginalità adulti:

Progetto Albergo Popolare

Rientrano in questa struttura i servizi di ospitalità ed assistenza a favore di persone maggiorenni, di sesso maschile, in stato di grave disagio sociale e/o di emarginazione. I servizi di accoglienza e gli interventi di orientamento ai Servizi del territorio per inclusione sociale sono prestati all'interno del complesso residenziale localizzato in Firenze, via della Chiesa 66/68, costituito anche da minialloggi concessi in uso temporaneo sulla base di un apposito regolamento e dall'Ostello del Carmine.

I ricavi di tale area sono pari a i costi sostenuti per la prestazione dei servizi sulla base della convenzione sottoscritta con il Comune di Firenze.

I costi imputati a tale business unit sono stati stimati sulla base delle risorse necessarie all'espletamento del servizio. La massima parte dei costi imputati deriva da una convenzione con una società cooperativa che ha vinto la gara per la gestione del servizio con scadenza 30.06.2013.

Utenze: per l'Albergo Popolare le utenze sono a carico del Comune di Firenze.

Progetto Foresteria Fuligno

Rientrano nelle attività di questa struttura i servizi di ospitalità ed assistenza a favore di donne sole con o senza figli e di nuclei familiari in difficoltà temporanea. I servizi sono rispettivamente prestati attraverso le camere (11 con 23 posti letto) ed i mini appartamenti (13 con 45 posti letto) situati nel complesso residenziale localizzato in Firenze, via Faenza n. 44/a.

I ricavi di tale area sono pari ad i costi sostenuti per la prestazione dei servizi sulla base della convenzione sottoscritta con il Comune di Firenze.

I costi imputati a tale business unit sono stati stimati sulla base delle risorse necessarie all'espletamento del servizio.

Le tipologie di costo imputate a questo centro di responsabilità, eccezion fatta per la fornitura di pasti ed i servizi infermieristici (non previsti nelle foresterie), sono le stesse già indicate in relazione all'Albergo Popolare oltre a quelle di assicurazione,

Utenze: in tale voce, sono inserite le utenze per energia elettrica, gas, acqua e telefono, distinte in due tipologie, nei centri di costo dove è presente un contratto diretto, in base al costo di previsione di chiusura 2012, nei centri di costo dove è presente un contratto comune, la spesa per energia elettrica è stata ripartita in base ai metri quadrati occupati, la spesa per gas in base ai metri cubi delle superfici occupate, l'acqua in base agli ospiti presenti nelle strutture.

Progetto Foresteria Mameli

Rientrano in questa business unit i servizi di ospitalità ed assistenza a favore di persone sole di età superiore a 50 anni. I servizi sono prestati attraverso i mini appartamenti (16 con 24 posti letto) nel complesso residenziale localizzato in Firenze, via Mameli n. 1/a.

I ricavi di tale area sono pari ad i costi sostenuti per la prestazione dei servizi sulla base della convenzione sottoscritta con il Comune di Firenze.

La struttura e la tipologia dei costi sono uguali a quelle indicate in relazione alla foresteria Fuligno.

Utenze: per la Foresteria Mameli le utenze sono a carico del Comune di Firenze.

Progetto Coordinamento Marginalità

Rientra in questo centro di responsabilità la gestione ed il coordinamento di tutti gli interventi di ospitalità e di accoglienza che si realizzano attraverso le strutture del Comune di Firenze, quelle delle ASP e le strutture convenzionate con il Comune di Firenze (fino al 30/06/11 e successivamente convenzionate direttamente con l'ASP).

L'attività è affidata ad un coordinatore (che svolge anche la funzione di Direttore del Sistema delle foresterie sociali), ad un addetto amministrativo. I compensi rappresentano la quasi totalità delle spese del servizio.

In relazione al servizio sono inoltre stimati costi per materiali di consumo.

I ricavi del servizio derivano da una convenzione con il Comune di Firenze.

Progetto Centro diurno La Fenice

Rientra in questo centro di responsabilità l'accoglienza diurna di soggetti che gravitano stabilmente sul territorio fiorentino provenienti dalle aree del disagio presenti nella città ed al loro reinserimento sociale attraverso uno specifico progetto individuale.

I costi imputati a tale centro di responsabilità sono stati stimati sulla base delle risorse necessarie all'espletamento del servizio.

Progetto Casa per

Rientra in questo centro di responsabilità l'accoglienza di persone adulte autosufficienti (fino ad un massimo di 6) individuate dai SIAST. Il servizio è prestato attraverso i locali di proprietà della Misericordia di Rifredi, concessi in comodato gratuito all'ASP.

Nei locali opera un'associazione di volontariato.

I ricavi del servizio derivano da una convenzione con il Comune di Firenze che prevede un corrispettivo pari al costo del servizio appaltato.

Altre strutture passate in gestione all'ASP a seguito della convenzione generale fra Comune di Firenze e Montedomini

A partire dal 1 luglio 2011 l'ASP ha un rapporto diretto con una serie di soggetti (associazioni di volontariato, associazioni di promozione sociale, un ente morale) che gestiscono (fino ad ora attraverso una convenzione diretta con il comune di Firenze) i servizi di accoglienza temporanea destinati a persone che vivono in condizione di disagio sociale, economico ed abitativo.

Tale impostazione del sistema complessivo delle accoglienze orienta alla definizione di una filiera costruita per diversi livelli di accesso, funzionali ai bisogni espressi dal territorio e coerenti rispetto al quadro delle risorse.

I destinatari del sistema delle accoglienze sono tutte persone autosufficienti.

Il sistema delle accoglienze temporanee si caratterizza per un'articolazione in fasce o livelli di accoglienza, in considerazione di una valutazione organica del bisogno. Di seguito è indicato sinteticamente l'elenco delle strutture destinate all'accoglienza, i destinatari, la capacità ricettiva e la loro collocazione sul territorio del Comune di Firenze.

Struttura Progetto Arcobaleno, 16 posti letto e 5 posti di centro diurno, destinata a uomini soli e donne sole, situata in via del Leone n. 9;

Struttura Progetto Oasi, 24 posti letto, destinata a uomini soli, situata in via Accursio n. 19;

Struttura Casa Santa Lucia, 24 posti letto, destinata a donne sole e donne con figli, situata in via Sant'Agostino n. 19;

Struttura Ostello notturno San Paolino, 24 posti letto, destinata a uomini soli, situata in via del Porcellana n. 30;

Struttura Ostello San Paolino, 20 posti letto, destinata a donne sole e donne con figli, situata in via del Porcellana n. 30;

Struttura Casa San Michele a Rovezzano, 26 posti letto, destinata a donne sole e donne con figli, situata in via Aretina n. 463;

Struttura Casa Famiglia San Paolino, 20 posti letto, destinata a uomini soli e donne sole, situata in via del Porcellana n. 30;

Struttura Il Samaritano, 18 posti letto, destinata a uomini soli di area carcere, situata in via Baracca n. 150/e;

Struttura Casanova, 6 posti letto, destinata a uomini soli di area carcere, situata in via delle Ruote n. 39;

Struttura Baccio da Montelupo, 12 posti letto, destinata a uomini soli, situata in via Baccio da Montelupo n. 233/5.

Per quanto riguarda le strutture sopracitate, le procedure di ammissione, di definizione del Piano Assistenziale Individuale, di verifica e di dimissione degli utenti sono realizzate con le modalità previste dal Protocollo Operativo per i servizi di accoglienza e di inclusione sociale di utenti assistiti dal comune di Firenze, concordato tra Direzione Sicurezza Sociale, ASP (Ufficio di coordinamento sopra ricordato) e SIAST.

Le utenze di queste ulteriori strutture di accoglienza temporanea non sono in carico all'ASP.

Progetto di breve periodo

Nel bilancio di previsione sono inseriti altri progetti di cui il più importante è l'accoglienza invernale in parte considerata nel bilancio 2012 ed in parte nel bilancio 2013.

Spese generali ripartite:

Costo del personale – il costo del personale ed i rispettivi oneri sono imputati alle diverse B.U. in base alle percentuali di imputazione di ogni singolo dipendente. Nella stessa misura sono ripartiti gli oneri IRAP indicati nella classe “imposte sul reddito”.

Costi annessi al personale – in funzione di una maggiore imputazione di costi e ricavi alle B.U. finali è stata elaborata una chiave di ripartizione di tutti i costi annessi al costo del personale in base alla media ponderata tra il numero di dipendenti e l'imputazione alla B.U. di ogni singolo dipendente. Tali percentuali sono applicate ai seguenti costi: Costi decreto 81/2008, Costo mensa personale dipendente, ricavo derivante dalla trattenuta mensa, Costi di formazione del personale.

Spese telefoniche – i costi relativi alla telefonia fissa sono ripartiti con criteri diversi in base alla sede di riferimento. La telefonia dell'ex ASP Bigallo è interamente imputata alla B.U. S.Agnese, quella della residenza Principe Abamelek per il 33% alla Residenza Autosufficienti ed il 67% alla Residenza Sanitaria Assistenziale, quella dell'ex ASP Fuligno interamente all'area Marginalità, infine le utenze relative alla struttura di Montedomini sono in parte imputate direttamente alla B.U. di appartenenza (ad es. numeri e servizi specifici del Telecare e dell'Aiuto Anziani) mentre le fatture generali in base al report mensile fornito dall'ufficio logistico con attribuzione delle telefonate di ogni singolo numero di telefono a una o diverse B.U.

Riguardo alla telefonia mobile, il costo è imputato in base all'effettivo traffico di ogni dipendente (riconoscibile dal numero di cellulare inserito in fattura) associato alla B.U. in base al Budget del personale.

T.I.A./TARES – il costo relativo alla Tariffa di Igiene Ambientale dal 2013 TARES (imputato nel conto “imposte e tasse diverse”) è ripartito per ogni singola utenza (Montedomini, S. Silvestro, Principe Abamelek, Fuligno) in base alle effettive superfici (mq.) dichiarate ed utilizzate dai diversi servizi.

Gestione calore – il costo relativo alla gestione del calore svolto dal fornitore è imputato alle diverse B.U. in base alle relative superfici di ogni singola struttura.

Canoni di assistenza Software – la voce di costo è composta dal servizio offerto da Data Processing (per il software di contabilità, rette, paghe) che è ripartito nelle diverse B.U. in base ad una chiave di ripartizione soggettiva relativa all'effettivo utilizzo del software, da

Artech (per la manutenzione del software di rilevazione delle presenze del personale) ripartito in base all'incidenza del personale sulle diverse B.U. ed infine da Negens per l'assistenza Hardware/Software ripartito nelle diverse B.U. in base alle ore effettive di lavoro e le chiamate di assistenza richieste da ogni B.U. o dal personale imputato alla B.U.

Imposte sul reddito – le imposte sul reddito (Ires) sono ripartite in quota parte nelle tre seguenti B.U. Immobili Locati, Patrimonio Immobiliare Istituzionale e Vanchetoni che originano ricavi da locazione.

Utenze: in tale voce, sono inserite le utenze per energia elettrica, gas, acqua e telefono, distinte in due tipologie, nei centri di costo dove è presente un contratto diretto, in base al costo di previsione di chiusura 2012, nei centri di costo dove è presente un contratto comune, la spesa per energia elettrica è stata ripartita in base ai metri quadrati occupati, la spesa per gas in base ai metri cubi delle superfici occupate, l'acqua in base agli ospiti presenti nelle strutture.

Per ciò che riguarda i costi, è da tener presente che per effetto del pro-rata IVA, per il 2013 a seguito dell'individuazione della B.U. immobili locati, si ottiene una percentuale del pro-rata generale, prudenziale, del 5%, pertanto il 95% dell'IVA sugli acquisti per Montedomini, rappresenta un costo.

4.7 AREA DISABILITA'

Andando ad analizzare i conti nel dettaglio, la macro area Vacanze disabili porta ad un miglioramento del margine di contribuzione negativo rispetto al 2012 poiché all'interno la business unit è inserita dal 2013 all'interno dell'area della domiciliarità e verrà gestita dal personale telecare considerato per il periodo dell'attività relativa a soggiorni per portatori di gravi handicap; in tale macro area sono considerati i contributi del Comune per i soggiorni di una settimana nei mesi estivi per persone diversamente abili che necessitano di uno o più accompagnatori al fine di integrare nella società i partecipanti e dare al tempo stesso "solievo" alle famiglie degli stessi.

4.8 STRUTTURA

Il conto economico riclassificato evidenzia il Margine operativo netto diretto, una misurazione della redditività diretta delle singole business unit; tale margine infatti mette a confronto i ricavi diretti con i costi diretti, compresi gli ammortamenti, delle singole business unit; successivamente si è provveduto a ripartire il margine netto della struttura - ovvero la differenza tra i ricavi non imputabili direttamente ad altre business unit ed i costi relativi all'intero funzionamento dell'ASP, non imputabili direttamente ad alcuna delle business unit - con un criterio, con tutti i limiti che questo comporta, il più oggettivo possibile, dedotti quindi la quota parte dei costi di struttura, imputati con i limiti precedentemente osservati, si giunge ad un margine operativo netto, che evidenzia il risultato dell'ASP al netto delle politiche finanziarie, nonché dell'area straordinaria e tributaria.

I ricavi di questa area sono rappresentati dai ricavi dei singoli centri di responsabilità che nel dettaglio sono rappresentati da:

Struttura: I ricavi dell'area sono rappresentati dall'ammontare di oblazioni fisiologiche dell'Istituto, dai contributi dei vari organismi ed Enti finalizzati all'attività, dai rimborsi del Comune di Firenze per un progetto pluriennale avviato dal ASP Fuligno denominato "Il Fuligno ritorna alla città" antecedentemente alla fusione per il quale l'ASP sta rimborsando un mutuo acceso dal Fuligno presso l'Istituto di credito Crediop.

In particolare nel business plain 2013 è prevista un'entrata pari ad Euro 250.000, derivante da una eredità, inserita alla voce di bilancio "Contributi, eredità e oblazioni" di cui Montedomini è coerede per la parte di beni relativa alle somme depositate in un conto corrente bancario, pari all'importo suddetto ma, poichè i beni dell'intera eredità non sono stati assegnati definitivamente dal notaio depositario dell'eredità direttamente ai coeredi, definizione che si prevede avvenga entro il primo semestre 2013 la somma prudenzialmente viene rinviata al 2013.

A partire dal budget 2013 il personale a comando è stato inserito in struttura sia per quanto riguarda i rimborsi pari ad una previsione di Euro 112.329, sia il costo del personale a comando del quale si richiede rimborso agli altri enti. Negli anni precedenti sia il costo che il ricavo era inserito nelle singole B.U. di uscita di ogni singoli dipendente.

I ricavi dell'area sono rappresentati dall'ammontare di oblazioni fisiologiche dell'Istituto, dai contributi dei vari organismi ed Enti per l'attività .

I costi dell'area sono stati determinati analiticamente nel modo seguente:

Su questo centro di costo grava l'IRAP, che è stata calcolata come indicato nel Modello di Istruzioni per l'Unico 2010 nella previsione del 7,58%.

Costo del personale: in base ai dati forniti dall'ufficio del personale, tenendo conto del personale effettivamente impiegato nell'area amministrativa, e di tutto il personale comandato presso altri enti.

Compensi Organo Amministrativo e Collegio Sindacale: è il costo stimato per le funzioni svolte imputato al 90% del costo totale di struttura, il restante 10% è stato imputato direttamente alla B.U. "Immobili locati".

Spese legali ed amministrative: in base alle previsioni delle possibili convenzioni e incarichi specifici da stipulare con professionisti esterni anche in considerazione di possibili consulenze da avviare nell'area patrimoniale.

Spese bandi e concorsi: sono le spese previste per la commissione dei concorsi e delle gare previste per l'anno 2013. Aumentate rispetto agli anni precedenti poiché nel corso del 2013 dovranno essere predisposti vari bandi per appalti relativi all'attività dell'ente ed a bandi di gara per lavori, anche di adeguamento, da eseguire sul patrimonio istituzionale .

Spese postali: è stato preso a base il costo di previsione di chiusura nel 2012, incrementato di un 3%.

Compensi a professionisti esterni: in base alle previsioni delle possibili convenzioni e incarichi specifici da stipulare con professionisti esterni anche in considerazione di possibili consulenze da avviare nell'area patrimoniale.

Contratti di assistenza: deriva dal contratto stipulato annualmente per l'assistenza del sistema informatico.

Abbonamenti: è stato preso a base il costo di previsione di chiusura del 2011.

Acquisto materiale e cancelleria: è stato preso a base il costo di previsione di chiusura del 2012.

Assicurazioni : è stato preso a base il costo relativo alla nuova aggiudicazione della gara indetta in data 16.07.2012 e contrattualizzata in data 01.10.2012, per ogni tipologia di assicurazione vengono usati criteri diversi (13 criteri diversi) in base al tipo di polizza (es. RCT, incendio, auto ecc.)

Imposte indirette: Sono rappresentate da spese di bollo, IMU, TIA dal 2013 trasformata in TARES (a seguito di ripartizione) stimate per l'esercizio 2013 in base al costo di previsione di chiusura del 2012.

Ammortamenti: per determinare i costi di questa voce, sono state considerate due componenti, una è la previsione dell'ammortamento per l'anno 2013 in base ai cespiti in funzione ad oggi, l'altra in base al piano degli investimenti ed adeguamenti indicato dai responsabili dell'area, applicando i coefficienti ministeriali previsti.

Manutenzioni: in questa voce, sono considerati i costi dell'ordinaria manutenzione degli edifici, degli impianti e delle attrezzature, indicati dai responsabili delle aree socio-assistenziali, e logistica.

Altre spese generali ripartite:

Costi annessi al personale – in funzione di una maggiore imputazione di costi e ricavi alle B.U. finali è stata elaborata una chiave di ripartizione di tutti i costi annessi al costo del personale in base alla media ponderata tra il numero di dipendenti e l'imputazione alla B.U. di ogni singolo dipendente. Tali percentuali sono applicate ai seguenti costi: Costi decreto 81/2008, Costo mensa personale dipendente, ricavo derivante dalla trattenuta mensa, Costi di formazione del personale.

Spese telefoniche – i costi relativi alla telefonia fissa sono ripartiti con criteri diversi in base alla sede di riferimento. La telefonia dell'ex ASP Bigallo è interamente imputata alla B.U. S. Agnese, quella della residenza Principe Abamelek per il 33% alla Residenza Autosufficienti ed il 67% alla Residenza Sanitaria Assistenziale, quella dell'ex ASP Fuligno interamente all'area Marginalità, infine le utenze relative alla struttura di Montedomini sono in parte imputate direttamente alla B.U. di appartenenza (ad es. numeri e servizi specifici del Telecare e dell'Aiuto Anziani) mentre le fatture generali in base al report mensile fornito dall'ufficio logistico con attribuzione delle telefonate di ogni singolo numero di telefono a una o diverse B.U.

Riguardo alla telefonia mobile, il costo è imputato in base all'effettivo traffico di ogni dipendente (riconoscibile dal numero di cellulare inserito in fattura) associato alla B.U. in base al Budget del personale.

T.I.A./TARES – il costo relativo alla Tariffa di Igiene Ambientale dal 2013 TARES (imputato nel conto “imposte e tasse diverse”) è ripartito per ogni singola utenza (Montedomini, S. Silvestro, Principe Abamelek, Fuligno) in base alle effettive superfici (mq.) dichiarate ed utilizzate dai diversi servizi.

Automobili – i costi relativi all'utilizzo delle automobili (carburanti, noleggio auto, manutenzione, permessi, etc.) dal 2013 subiscono modalità di ripartizione completamente diverse, poiché il servizio Guardia Medica cesserà la sua attività presso il presidio di via Malcontenti con il 31.12.2012, come da comunicazione di disdetta da parte di Azienda Sanitaria Firenze. Quindi la nuova ripartizione per il 2013 tiene conto di un utilizzo solo del personale ASP attribuendo il 50% del costo alla B.U. Struttura, il 12,50% alla B.U. Marginalità, il 12,50% alla B.U. Patrimonio Istituzionale e Immobili Locati, il 5% alla B.U. Aiuto Anziani e il 20% alla B.U. Telecom.

Gestione calore – il costo relativo alla gestione del calore svolto dal fornitore è imputato alle diverse B.U. in base alle relative superfici di ogni singola struttura.

Canoni di assistenza Software – la voce di costo è composta dal servizio offerto da Data Processing (per il software di contabilità, rette, paghe) che è ripartito nelle diverse B.U. in base ad una chiave di ripartizione soggettiva relativa all'effettivo utilizzo del software, da Artech (per la manutenzione del software di rilevazione delle presenze del personale) ripartito in base all'incidenza del personale sulle diverse B.U. ed infine da Negens per l'assistenza Hardware/Software ripartito nelle diverse B.U. in base alle ore effettive di lavoro e le chiamate di assistenza richieste da ogni B.U. o dal personale imputato alla B.U.

Imposte sul reddito – le imposte sul reddito (Ires) sono ripartite in quota parte nelle tre seguenti B.U. Immobili Locati, Patrimonio Immobiliare Istituzionale e Vanchetoni che originano ricavi da locazione.

Utenze: in tale voce, sono inserite le utenze per energia elettrica, gas, acqua e telefono, distinte in due tipologie, nei centri di costo dove è presente un contratto diretto, in base al costo di previsione di chiusura 2012, nei centri di costo dove è presente un contratto comune,

la spesa per energia elettrica è stata ripartita in base ai metri quadrati occupati, la spesa per gas in base ai metri cubi delle superfici occupate, l'acqua in base agli ospiti presenti nelle strutture ed il telefono in base al numero di dipendenti di pertinenza del centro di costo. Nel caso della sede di Montedomini è stato inserito un parametro correttivo per allineare l'elevato consumo di utenze della cucina rispetto alle altre aree.

Interessi passivi: Le voci derivanti dal mutuo Crediop è imputato inizialmente all'area Struttura (ripartito successivamente in base al valore della produzione su tutte le B.U.).

Per ciò che riguarda i costi, è da tener presente che per effetto del pro-rata IVA, per il 2013, si ottiene una percentuale del pro-rata generale, prudenziale, del 5%, pertanto il 95% dell'IVA sugli acquisti per Montedomini, rappresenta un costo.

5 INVESTIMENTI

Il piano degli investimenti per il 2013 delle singole aree presenta i seguenti risultati:

	Imponibile	IVA	Totale	Ammort.
TOTALE INVESTIMENTI al netto dei contributi c/impianti	4.791.712	799.113	5.590.824	210.643
TOTALE INVESTIMENTI esclusi i contributi c/impianti	7.641.712	799.113	8.440.824	296.143

Il Finanziamento degli investimenti suddetti avviene con la dismissione del patrimonio immobiliare, attraverso l'alienazione del complesso dell'Istituto Demidoff e della Colonia Barellai.

6 PIANO DELLE MANUTENZIONI

Il Piano delle manutenzioni è stato predisposto dall'area Logistica in accordo con l'area dei Servizi Socio-Assistenziali. Il Piano delle manutenzioni, presenta costi per l'esercizio 2013 pari a Euro 456.400 comprensivo di oneri fiscali.

7 PIANO DEL PERSONALE

La spesa per il personale è stata ripartita all'interno delle Business Unit in base alle indicazioni ricevute dall'Amministrazione; i dati stipendiali sono stati forniti dall'ufficio Personale e formazione. Il Piano del personale presenta costi per l'esercizio 2013 pari a Euro 1.847.996 comprensivo di tutti gli oneri di cui euro 1.498.306 per costo del personale dipendente dell'ente ed Euro 320.530 per personale interinale.

Si ricorda che la previsione 2012 prevedeva i costi derivanti dal personale a tempo indeterminato e dai posti vacanti di cui si prevedeva la copertura durante l'anno, detta copertura non è stata possibile in quanto lo studio del nuovo modello organizzativo si è protratto fino a fine anno. Pertanto, punto di riferimento del Piano attuale è il costo del personale a tempo indeterminato, collocato nei servizi ed uffici e nella percentuale di ripartizione secondo le attività e mansioni attuali al quale si aggiunge il costo di nr.7 operatori a contratto di somministrazione. La previsione è di tipo prudenziale, in quanto ai carichi di lavoro provenienti dalla fusione (anno 2011) nel corso dell'anno 2012 si è aggiunta l'uscita di alcuni dipendenti di ruolo per trasferimento ad altro ente.

Il costo del personale pertanto subirà delle modifiche con l'approvazione del nuovo modello organizzativo, ed il relativo organigramma in termini di numero operatori e qualifiche professionali, in base anche delle strategie di assunzione che saranno messe in atto.

8 CONCLUSIONI

L'ASP Firenze Montedomini, in virtù della natura pubblica, è stata individuata oltreché come Ente strumentale del Comune di Firenze per la gestione di vari servizi, anche come luogo privilegiato per la sperimentazione di nuovi Servizi socio/sanitari quali il Triage, già attivo dall'anno 2012.

Ne consegue che il Bilancio di Previsione viene influenzato dagli indirizzi forniti dagli Enti di programmazione quali il Comune di Firenze, la Società della Salute di Firenze, la ASL e la Regione Toscana e risente inevitabilmente della particolare situazione politica e socio economica che interessa l'intero contesto nazionale dovendo tener conto delle disposizioni generali che il Governo indica per la gestione degli Enti come Montedomini.

Il Bilancio deve inoltre tener conto di ipotesi di investimento per interventi finalizzati a sostenere l'adeguamento delle strutture da vari punti di vista al fine di mantenere e acquisire le autorizzazioni necessarie ad assicurare la prosecuzione delle attività dell'Azienda, sia per quanto attiene alla mission che per quanto riguarda tutte le altre.

In presenza di eventuali variazioni o modifiche che la Società della Salute dovesse attuare nel contesto socio-sanitario, oppure che il Comune di Firenze dovesse adottare in ordine alla questione della marginalità, ovvero che taluno degli Enti suddetti dovesse disporre, il Consiglio di Amministrazione della ASP Montedomini dovrà tempestivamente provvedere alla revisione del Bilancio Preventivo al fine di recepire i nuovi programmi ed i nuovi indirizzi, nonché intervenire con efficaci correttivi al fine di garantire il mantenimento del fine di pareggio di bilancio nel rispetto dei principi di efficienza, efficacia ed economicità della gestione.

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE CEE 2013	
	PREVISIONALE
	2013
<u>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</u>	
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	12.516.999
5) Altri ricavi e proventi	5.068.341
Totale valore della produzione	17.585.340
<u>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	77.821
7) Per servizi	13.981.591
8) Per godimento beni di terzi	69.557
9) Per il personale:	
a) Salari e stipendi	1.496.451
b) Oneri sociali	326.742
e) Altri costi	77.944
10) Ammortamenti e svalutazioni:	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	47.906
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	753.009
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	
12) Accantonamenti per rischi	
13) Altri Accantonamenti	
14) Oneri diversi di gestione	575.744
Totale costi della produzione	17.406.765
Differenza tra valore e costi della produzione	178.575
<u>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u>	
15) Proventi da partecipazioni	
a.4) altri	3.000

17) Interessi e altri oneri finanziari a.4) altri	72.783
<i>Totale proventi e oneri finanziari</i>	-69.783
<u>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20) Proventi	
a) plusvalenze da alienazioni	8.000.000
b) altri proventi straordinari	79.444
21) Oneri	
a) minusvalenze da alienazioni	
c) altri oneri straordinari	7.794.488
Totale delle partite straordinarie	284.956
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	393.748
22) Imposte sul reddito I.r.e.s. - I.r.a.p.	393.748
23) Utile (perdita) di esercizio	0



Montedomini

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona

Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini - Sant'Ambrogio - Fuligno - Bigallo

A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6

50122 FIRENZE

Conto Economico Previsionale

Esercizio 2013

Allegato "A"

Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini - Sant'Ambrogio - Fuligno - Bigallo

A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6 - 50122 FIRENZE

Tel. 055 23391 - Fax: 055 2339449 - web-site: www.montedomini.net - e-mail: segreteria@montedomini.net
Cod. Fisc. 80001110487 - P. I.V.A.: 03297220489

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2013	2013	2013
BUDGET	RSA 1	RSA 2	RSA ABAMELEK	RSA S. SILVESTRO

Ricavi da rette	1.436.670	1.538.197	2.158.596	1.479.482
Proventi vendita pasti	531	519	670	426
Ricavi Locazioni	1.350	1.428	2.044	1.377
Ricavi diretti aree	540	571	818	551
Contributi Istituzionali	21.964	23.238	33.267	22.410
Eredità e obolazioni	22.493	23.798	34.069	22.949
Ricavi e Rimborsi diversi	98.641	86.227	166.968	87.099
Variazione rimanenze	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	1.582.188	1.673.978	2.396.431	1.614.295
Spese da appalti	1.137.673	1.168.459	1.692.826	1.189.877
Spese mensa	151.979	163.354	224.564	159.363
Spese pulizia	11.874	12.491	16.107	10.850
Costo del personale	123.015	116.719	120.033	93.146
Compensi organi Istituzionali	9.143	9.674	13.849	9.329
Assicurazioni	3.852	4.090	6.168	3.953
Utenze	87.461	76.393	134.283	74.116
Spese manutenzioni	29.945	30.317	50.758	43.272
Compensi Professionisti esterni	12.638	13.371	19.142	12.695
Godimento beni di terzi	1.645	1.740	2.491	1.678
Spese pubblicitarie	2.232	2.361	3.381	2.277
Acquisto materiali	3.589	3.798	5.437	3.662
Carburanti e lubrificanti	163	172	246	166
Spese acquisto servizi diversi	1.769	1.872	2.928	2.053
Canoni assistenza software/macchine ufficio	3.634	3.775	4.888	3.683
Costi specifici area	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	3.140	3.426	4.734	3.269
Imposte e tasse diverse	15.112	14.778	28.092	14.073
TOTALE COSTI (B)	1.598.865	1.626.792	2.329.925	1.627.663
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	- 16.677	47.185	66.505	- 13.368
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	3.671	3.884	5.560	3.745
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	30.211	34.016	166.110	91.833
Accantonamenti (F)	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	- 50.559	9.286	- 105.165	- 108.946
Interessi attivi e proventi finanziari (H)	270	286	409	275
Interessi su finanziamenti specifici (I)	2.807	2.970	39.475	2.864
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	- 53.095	6.602	- 144.231	- 111.534
Proventi straordinari (M)	7.148	7.562	10.826	7.293
Oneri straordinari (N)	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	- 45.948	14.164	- 133.405	- 104.242
Imposte sul reddito (P)	10.359	9.897	10.047	8.074
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	- 56.307	4.267	- 143.451	- 112.316

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2013	2013	2013
BUDGET	RA MONTEDOMINI	RA ABAMELEK	RA S. SILVESTRO	S. AGNESE

Ricavi da rette	140.921	140.921	225.473	6.570
Proventi vendita pasti	142	68	106	115
Ricavi Locazioni	146	149	222	11
Ricavi diretti aree	58	60	89	4
Contributi Istituzionali	2.377	2.427	3.608	177
Eredità e oblazioni	2.434	2.486	3.695	181
Ricavi e Rimborsi diversi	25.132	28.746	26.709	5.703
Variazione rimanenze	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	171.210	174.856	259.901	12.762
Spese da appalti	43.059	74.598	121.660	-
Spese mensa	39.413	37.694	60.321	-
Spese pulizia	1.151	1.175	1.747	8.768
Costo del personale	56.135	33.760	39.377	66.735
Compensi organi Istituzionali	989	1.010	1.502	74
Assicurazioni	969	1.093	1.261	1.802
Utenze	20.621	22.509	22.095	48.301
Spese manutenzioni	4.609	6.579	6.752	15.193
Compensi Professionisti esterni	1.368	1.397	2.076	10.102
Godimento beni di terzi	178	182	270	13
Spese pubblicitarie	242	247	367	18
Acquisto materiali	388	397	590	29
Carburanti e lubrificanti	18	18	27	1
Spese acquisto servizi diversi	191	258	353	2.495
Canoni assistenza software/macchine ufficio	659	664	795	1.446
Costi specifici area	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	655	562	841	13
Imposte e tasse diverse	4.485	4.297	3.783	15.368
TOTALE COSTI (B)	175.129	186.438	263.816	170.358
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	- 3.920	- 11.581	- 3.915	- 157.596
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	397	406	603	30
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	3.207	25.741	36.433	2.280
Accantonamenti (F)	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	- 7.524	- 37.728	- 40.951	- 159.905
Interessi attivi e proventi finanziari (H)	29	30	44	2
Interessi su finanziamenti specifici (I)	304	6.673	461	23
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	- 7.798	- 44.371	- 41.368	- 159.926
Proventi straordinari (M)	773	790	1.174	58
Oneri straordinari (N)	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	- 7.025	- 43.581	- 40.194	- 159.868
Imposte sul reddito (P)	4.771	3.020	3.432	6.546
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	- 11.795	- 46.602	- 43.626	- 166.414

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2013	2013	2013
BUDGET	C. DIURNO ALZHEIMER	TRIAGE	PROG. ASS. FAM.	TELECARE

Ricavi da rette	527.593	919.235	-	-
Proventi vendita pasti	234	396	598	649
Ricavi Locazioni	491	815	1.471	111
Ricavi diretti aree	197	326	1.560.589	125.037
Contributi Istituzionali	7.996	13.262	123.948	1.812
Eredità e oblazioni	8.191	13.582	24.525	1.856
Ricavi e Rimborsi diversi	31.472	7.732	13.962	1.056
Variazione rimanenze	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	576.177	965.348	1.725.092	130.520
Spese da appalti	372.991	232.188	-	-
Spese mensa	73.269	153.243	-	-
Spese pulizia	5.113	109.233	11.595	8.022
Costo del personale	77.751	87.210	105.889	210.413
Compensi organi Istituzionali	3.330	5.521	9.969	754
Assicurazioni	2.004	3.088	2.504	2.076
Utenze	27.937	99.420	19.828	40.554
Spese manutenzioni	17.254	33.717	18.610	2.633
Compensi Professionisti esterni	4.602	40.031	13.780	1.043
Godimento beni di terzi	599	993	1.793	44.910
Spese pubblicitarie	813	1.348	2.434	184
Acquisto materiali	1.927	7.129	4.038	2.732
Carburanti e lubrificanti	59	98	177	736
Spese acquisto servizi diversi	892	1.068	1.929	5.018
Canoni assistenza software/macchine ufficio	2.084	3.228	5.996	8.815
Costi specifici area	-	-	1.560.000	-
Oneri diversi di gestione	1.064	2.206	1.743	738
Imposte e tasse diverse	4.976	13.185	5.201	1.399
TOTALE COSTI (B)	596.666	792.908	1.765.485	330.025
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	- 20.489	162.440	- 40.393	- 199.506
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	1.337	8.135	4.002	1.491
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	26.102	67.952,6	28.731	13.990
Accantonamenti (F)	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	- 47.927	86.353	- 73.126	- 214.986
Interessi attivi e proventi finanziari (H)	98	163	294	22
Interessi su finanziamenti specifici (I)	1.022	1.695	3.060	232
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	- 46.807	88.111	- 69.772	- 214.732
Proventi straordinari (M)	2.603	4.316	7.793	590
Oneri straordinari (N)	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	- 44.204	92.427	- 61.979	- 214.142
Imposte sul reddito (P)	6.709	9.551	8.497	16.841
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	- 50.913	101.978	- 70.476	- 230.983

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2013	2013	2013
BUDGET	AIUTO ANZIANI	AGENZIA FORMATIVA	IMMOBILI LOCATI	VANCHETONI

Ricavi da rette	-	-	-	-
Proventi vendita pasti	212	449	679	4
Ricavi Locazioni	65	152.753	1.797.037	26.023
Ricavi diretti aree	73.426	132.901	654	9
Contributi Istituzionali	1.062	4.121	26.604	375
Eredità e oblazioni	1.087	4.220	27.245	384
Ricavi e Rimborsi diversi	619	2.403	64.203	219
Variazione rimanenze	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	76.471	296.847	1.916.421	27.014
Spese da appalti	-	-	-	-
Spese mensa	-	248	-	-
Spese pulizia	2.300	1.995	16.602	182
Costo del personale	76.126	112.966	185.249	9.846
Compensi organi Istituzionali	442	1.715	22.366	156
Assicurazioni	551	840	18.923	486
Utenze	13.220	18.683	60.243	1.705
Spese manutenzioni	1.050	5.299	124.345	291
Compensi Professionisti esterni	611	2.371	61.435	216
Godimento beni di terzi	1.163	309	4.702	28
Spese pubblicitarie	2.589	419	12.627	38
Acquisto materiali	298	3.154	6.828	61
Carburanti e lubrificanti	188	30	648	3
Spese acquisto servizi diversi	86	332	57.697	30
Canoni assistenza software/macchine ufficio	3.400	543	3.839	42
Costi specifici area	-	53.372	-	-
Oneri diversi di gestione	77	2.468	1.937	27
Imposte e tasse diverse	1.243	1.267	374.855	1.081
TOTALE COSTI (B)	103.344	206.012	952.296	14.192
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	- 26.873	90.835	964.124	12.822
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	177	689	4.446	63
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	1.388	6.104	101.027	4.000
Accantonamenti (F)	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	- 28.439	84.043	858.651	8.760
Interessi attivi e proventi finanziari (H)	13	51	327	5
Interessi su finanziamenti specifici (I)	136	527	3.400	48
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	- 28.561	83.567	855.578	8.716
Proventi straordinari (M)	345	1.341	8.008.658	122
Oneri straordinari (N)	-	-	7.794.488	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	- 28.216	84.908	1.069.748	8.838
Imposte sul reddito (P)	6.239	8.708	221.780	3.980
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	- 34.455	76.200	847.968	4.858

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2013	2013	2013
BUDGET	PATRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE	MENSA	MARGINALITA'	PROGETTI SPECIALI

Ricavi da rette	-	-	-	-
Proventi vendita pasti	213	313.013	739	88
Ricavi Locazioni	211.407	324	2.426	264
Ricavi diretti aree	79	130	2.737.673	297.438
Contributi Istituzionali	3.224	5.275	39.477	4.289
Eredità e oblazioni	3.302	5.402	40.428	4.392
Ricavi e Rimborsi diversi	14.018	55.819	23.016	2.501
Variazione rimanenze	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	232.242	379.962	2.843.759	308.972
Spese da appalti	-	-	1.913.369	-
Spese mensa	-	207.215	-	-
Spese pulizia	1.561	2.554	21.594	2.077
Costo del personale	101.858	51.364	176.528	25.305
Compensi organi Istituzionali	1.342	2.196	16.434	1.786
Assicurazioni	967	1.650	7.258	1.655
Utenze	58.785	47.805	74.105	2.899
Spese manutenzioni	8.071	5.772	46.107	3.333
Compensi Professionisti esterni	1.855	15.078	22.715	2.468
Godimento beni di terzi	241	395	5.686	321
Spese pubblicitarie	328	536	4.012	436
Acquisto materiali	527	862	27.538	701
Carburanti e lubrificanti	24	39	744	32
Spese acquisto servizi diversi	260	1.465	439.501	346
Canoni assistenza software/macchine ufficio	481	3.235	9.081	476
Costi specifici area	-	-	-	239.308
Oneri diversi di gestione	235	384	3.494	312
Imposte e tasse diverse	17.670	7.676	14.016	931
TOTALE COSTI (B)	194.203	348.227	2.782.161	282.384
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	38.040	31.735	61.598	26.588
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	539	882	6.598	717
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	46.757	6.328	51.808	5.146
Accantonamenti (F)	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	- 9.256	24.525	3.192	20.725
Interessi attivi e proventi finanziari (H)	40	65	495	53
Interessi su finanziamenti specifici (I)	412	674	5.045	548
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	- 9.629	23.916	- 1.368	20.229
Proventi straordinari (M)	1.049	1.717	12.847	1.396
Oneri straordinari (N)	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	- 8.580	25.632	11.480	21.625
Imposte sul reddito (P)	28.530	5.494	14.977	2.173
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	- 37.110	20.138	- 3.497	19.453

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2013
BUDGET	DISABILITA'	TOTALE

Ricavi da rette	-	8.573.657
Proventi vendita pasti	82	319.934
Ricavi Locazioni	197	2.200.110
Ricavi diretti aree	222.259	5.153.407
Contributi Istituzionali	3.205	344.120
Eredità e oblazioni	3.282	250.000
Ricavi e Rimborsi diversi	1.889	744.111
Variazione rimanenze	-	-
TOTALE RICAVI (A)	230.894	17.585.340
Spese da appalti	-	7.946.698
Spese mensa	-	1.270.664
Spese pulizia	1.552	248.542
Costo del personale	31.714	1.901.137
Compensi organi Istituzionali	1.334	112.916
Assicurazioni	543	65.733
Utenze	2.166	953.129
Spese manutenzioni	2.491	456.400
Compensi Professionisti esterni	19.306	258.499
Godimento beni di terzi	240	69.557
Spese pubblicitarie	326	37.211
Acquisto materiali	524	74.208
Carburanti e lubrificanti	24	3.613
Spese acquisto servizi diversi	258	520.801
Canoni assistenza software/macchine ufficio	374	61.137
Costi specifici area	197.180	2.049.860
Oneri diversi di gestione	233	31.558
Imposte e tasse diverse	696	544.186
TOTALE COSTI (B)	258.961	16.605.850
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	- 28.066	979.490
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	536	47.906
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	3.846	753.009
Accantonamenti (F)	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	- 32.448	178.575
Interessi attivi e proventi finanziari (H)	39	3.000
Interessi su finanziamenti specifici (I)	410	72.783
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	- 32.818	108.791
Proventi straordinari (M)	1.043	8.079.444
Oneri straordinari (N)	-	7.794.488
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	- 31.775	393.748
Imposte sul reddito (P)	4.123	393.748
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	- 35.897	0



**Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini**

Via de' Malcontenti, 6

50122 FIRENZE

Riclassificazione del Conto Economico 2013 a margine di Contribuzione

Allegato “B”

**Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini**

Via de' Malcontenti, 6 – 50122 FIRENZE

Tel. 055 23391 – Fax: 055 2339449 – web-site: www.montedomini.net - e-mail: segreteria@montedomini.net
Cod. Fisc. **80001110487** - P. I.V.A.: **03297220489**

CONTO ECONOMICO A MARGINE DI CONTRIBUZIONE PREVISIONALE MONTEDOMINI		2013
BUDGET		
MARGINE DI CONTRIBUZIONE PER BUSINESS UNIT		
RSA 1		59.945
RSA 2		123.454
RSA ABAMELEK	-	5.766
RSA S. SILVESTRO		353
RA MONTEDOMINI		25.788
RA ABAMELEK	-	14.272
RA S. SILVESTRO	-	9.578
S. AGNESE	-	122.120
C. DIURNO ALZHEIMER		14.890
TRIAGE		144.440
PROG. ASS. FAM.		14.448
TELECARE	-	159.215
AUTO ANZIANI		188
AGENZIA FORMATIVA		106.347
IMMOBILI LOCATI		993.948
VANCHETONI		16.509
PATRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE		7.474
MENSA		72.305
MARGINALITA'		184.084
PROGETTI SPECIALI		44.548
DISABILITA'	-	5.278
MARGINE DI CONTRIBUZIONE CENTRI DI COSTO		1.484.449
RICAVI DELLA STRUTTURA		660.360
Spese da appalti		-
Spese mensa		-
Spese pulizia		118.193
Costo del personale		941.507
Compensi organi Istituzionali		101.624
Assicurazioni		23.083
Utenze		184.989
Spese manutenzioni		189.711
Compensi Professionisti esterni		140.487
Godimento beni di terzi		10.201
Spese pubblicitarie		24.808
Acquisto materiali		39.895
Carburanti e lubrificanti		1.806
Spese acquisto servizi diversi		19.665
Canoni assistenza software/macchine ufficio		27.083
Costi specifici area		-
Oneri diversi di gestione		17.772
Imposte e tasse diverse		53.015
TOTALE COSTI DELLA STRUTTURA		1.781.898
MARGINE OPERATIVO LORDO		362.910
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)		40.800
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)		292.883
Accantonamenti (F)		-
MARGINE OPERATIVO NETTO		29.226
Interessi attivi e proventi finanziari (H)		3.000
Interessi su finanziamenti specifici (I)		31.197
RISULTATO ORDINARIO		1.029
Proventi straordinari (M)		79.444
Oneri straordinari (N)		-
RISULTATO ANTE IMPOSTE		80.474
Imposte sul reddito (P)		80.473
RISULTATO ESERCIZIO		0



Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6

50122 FIRENZE

Conto Economico Previsionale 2013 CEE

Allegato “C”

Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6 – 50122 FIRENZE

Tel. 055 23391 – Fax: 055 2339449 – web-site: www.montedomini.net - e-mail: segreteria@montedomini.net
Cod. Fisc. **80001110487** - P. I.V.A.: **03297220489**



Montedomini

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona

CONTO ECONOMICO CEE ASP FIRENZE MONTEDOMINI 2013

A	VALORE DELLA PRODUZIONE:	
A.1	ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.516.999
A.5	altri ricavi e proventi	5.068.341
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	17.585.340
B	COSTI DELLA PRODUZIONE:	
B.6	per materie prime,sussidiarie,di consumo e di merci	77.821
B.7	per servizi	13.981.591
B.8	per godimento di beni di terzi	69.557
B.9	per il personale:	1.901.137
B.9.a	salari e stipendi	1.496.451
B.9.b	oneri sociali	326.742
B.9.e	altri costi	77.944
B.10	ammortamenti e svalutazioni:	800.915
B.10.a	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	47.906
B.10.b	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	753.009
B.10.c	svalutazione delle immobilizzazioni	
B.12	accantonamenti per rischi	575.744
B.14	oneri diversi di gestione	
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	17.406.765
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	178.575
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:	
C.16	altri proventi finanziari:	
C.16.d	proventi diversi dai precedenti	3.000
C.17	interessi e altri oneri finanziari	72.783
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	69.783
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:	
E.20	proventi straordinari:	
E.20.a	plusvalenze da alienazione	8.079.444
E.20.b	altri proventi straordinari	
E.21	oneri straordinari:	
E.21.c	altri oneri straordinari	7.794.488
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	284.956
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A'-B+C+D+E)	393.748
22	Imposte sul reddito d'esercizio	393.748
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0



Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6

50122 FIRENZE

Piano degli Investimenti 2013

Allegato “D”

Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6 – 50122 FIRENZE

Tel. 055 23391 – Fax: 055 2339449 – web-site: www.montedomini.net - e-mail: segreteria@montedomini.net
Cod. Fisc. **80001110487** - P. I.V.A.: **03297220489**

DETTAGLIO PIANO INVESTIMENTI ANNO 2013

MONTEDOMINI				ALiquota	AMMORTAMENTO 1*
SSA 1					
	Imponibile	Iva	Totale		
Interventi adeguamento antincendio CPI	72.059	6.941	80.000	2,0%	2.400
Finanziamento Regionale CPI Montedomini	(40.000)		(40.000)	3,0%	(1.200)
Totale	32.059	6.941	40.000		1.200
SSA 2					
	Imponibile	Iva	Totale		
Interventi adeguamento antincendio CPI	91.324	6.676	100.000	3,0%	3.000
Finanziamento Regionale CPI Montedomini	(50.000)		(50.000)	2,0%	(1.500)
Totale	41.324	6.676	50.000		1.500
SSA ABATELLO					
	Imponibile	Iva	Totale		
Impianti elevatori	70.000	6.690	76.690	3,0%	2.300
1) Letta rifusione alluvazione:					
1) Opere di recupero edificio	286.606	27.133	312.739	3,0%	9.382
2) Opere di restauro	166.203	17.994	202.797	3,0%	6.084
3) Opere strutturali	154.215	14.650	168.865	3,0%	5.066
4) Opere prevenzione incendi	110.676	10.614	121.292	3,0%	3.638
5) Opere per la sicurezza	102.300	9.719	112.019	2,0%	3.361
Finanziamento regionale ristrutturazione Abateello	(300.000,00)		(300.000,00)	3,0%	(9.000)
Arredi:					
nr. 22 Postazioni complete letta	44.000	6.927	52.927	10,0%	5.299
Isolante per verifica chimica	26.000	2.470	28.470	2,0%	854
Inghiami progettazione: arco 2e letta	20.000	1.900	21.900	3,0%	657
Sedili progettazione arco 3a letta	20.000	1.900	21.900	2,0%	657
Sedili Inghiami DL + pratica CPI	32.000	3.040	35.040	3,0%	1.051
Corsi	10.000	950	10.950	2,0%	329
Totale	760.002	105.507	865.510		29.674
SSA R. SILVESTRO					
	Imponibile	Iva	Totale		
Adeguamento antiscivolo	100.000	9.500	109.500	2,0%	3.285
Impianti elevatori	50.000	4.750	54.750	10,0%	5.475
prima per isola verifica chimica	16.000	1.710	19.710	3,0%	591
prima per isola verifica chimica	20.000	2.950	22.950	2,0%	686
prima per appoggio strutturali	15.000	1.425	16.425	3,0%	493
Sicurezza facciata loggia	30.000	2.850	32.850	3,0%	985
Parositi esterni	10.000	950	10.950	2,0%	329
Riparazione tetto per infiltrazioni	40.000	3.800	43.800	3,0%	1.314
Palco e installazione di nuovi arredi anticipazione loggia secondo piano	10.000	950	10.950	10,0%	1.095
Isola C. Cristofini per deposito	25.000	2.375	27.375	2,0%	821
Totale	326.000	31.330	357.330		16.374
SA MONTEDOMINI					
	Imponibile	Iva	Totale		
Totale	-	-	-		-
SA ABATELLO					
	Imponibile	Iva	Totale		
Totale	-	-	-		-
SA S. SILVESTRO					
	Imponibile	Iva	Totale		
Adeguamento antiscivolo	21.250	2.950	24.219	2,0%	1.027
Salto Porto Pratella C.D. Colli	500.000	47.500	547.500	3,0%	16.425
Totale	521.250	50.450	571.719		17.452
S. AGNESCO					
	Imponibile	Iva	Totale		
Totale	-	-	-		-
S. GIORDANO ALBERO					
	Imponibile	Iva	Totale		
Adeguamento antiscivolo CPI	26.520	2.470	40.000	2,0%	1.200
Finanziamento Regionale CPI Montedomini	(20.000)		(20.000)	3,0%	(600)
Totale	16.520	2.470	20.000		600
TRIARE					
	Imponibile	Iva	Totale		
Lavori completamento spazio verde e piazze sottostalla	40.000	3.800	43.800	3,0%	1.314
prima per opere adeguamento antincendio zona palestra	136.000	12.925	149.925	2,0%	4.495
revisione strutturale zona palestra	25.000	2.375	27.375	10,0%	2.738
Isola e di verifica chimica	22.125	2.102	24.227	3,0%	727
Isola e di verifica chimica	36.250	2.634	41.884	2,0%	1.257
paggi per verifica chimica chimica	15.000	1.425	16.425	3,0%	493
Totale	275.375	26.161	301.536		10.962

PROD. ASS. FAM.						
	Imponibile	Iva	Totale			
Totale	-	-	-			-
TERCARR						
	Imponibile	Iva	Totale			
Totale	-	-	-			-
AUT. O. ANZIANI						
	Imponibile	Iva	Totale			
Totale	-	-	-			-
AGENZIA FORMATIVA						
	Imponibile	Iva	Totale			
Totale	-	-	-			-
IMMOBILILOCATI						
	Imponibile	Iva	Totale			
Interventi manutenzione straordinaria vari	500.000	40.500	540.500	2,0 %		16.405
adeguamenti impiantistici s.l. in locazione	15.000	1.425	16.425	2,0 %		460
Consulenza esterna per valutaz. immobili	15.000	1.425	16.425	2,0 %		460
O et. 05: cementificazione Colonia Barellai	5.000	475	5.475	3,0 %		164
Oneri di urbanizzazione rilascio concessione edilizia s. 20/00/12 Barellai	25.982	2.487	28.469	2,0 %		850
prima per licenza professionale per zootecnica e perizia generale DEMOCOF	30.000	2.890	32.890	3,0 %		966
Totale	580.982	58.797	639.779			19.410
VANCHETONI						
	Imponibile	Iva	Totale			
O et. 01: Progetto Sedi cementate in tutto letto	14.324	1.381	15.705	3,0 %		471
ingente presenta opere da realizzare	50.000	4.750	54.750	2,0 %		1.540
Totale	64.324	6.131	70.455			2.113
PATRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE						
	Imponibile	Iva	Totale			
Realizzazione nuova BARR:						
Opere edili	65.000	5.175	70.175	2,0 %		2.125
Impianti meccanici	50.000	4.750	54.750	3,0 %		1.640
Impianti elettrici	35.000	3.325	38.325	3,0 %		1.150
Adattamenti e arredi	250.000	24.050	274.050	10,0 %		20.106
Progettazione studio tecnico	65.000	6.175	71.175	3,0 %		2.135
Totale	465.000	45.475	510.475			27.156
MPN SA						
	Imponibile	Iva	Totale			
Totale	-	-	-			-
MARINELLA						
	Imponibile	Iva	Totale			
Interventi diversi	25.000	2.375	27.375	3,0 %		821
ripulitura impianto telecomunicazioni circuito chiusa	5.000	1.225	6.225	10,0 %		722
prima licenza CPI complesso Falga	18.000	1.710	19.710	3,0 %		591
Totale	48.000	5.310	53.310			2.135
PROGETTI SPECIALI						
	Imponibile	Iva	Totale			
Totale	-	-	-			-
DISARLIT						
	Imponibile	Iva	Totale			
Totale	-	-	-			-

STRUTTURA					
prima pericostica completamente verifica statica sede	20.000	2.950	22.950	3,0 %	966
prima pericostica completamente verifica dinamica sede	60.000	7.600	67.600	3,0 %	2.628
pericostamento impianti RSA Montedomeni	50.000	4.750	54.750	3,0 %	1.845
pericostamento impianti periferici per realizzazione DSS	10.000	950	10.950	3,0 %	229
prima dell'opera conseguenti alla presenza del cantiere DSS	10.000	950	10.950	3,0 %	329
revisione copertura locale scolastica	40.000	2.900	42.900	2,0 %	1.214
Centrale termica	50.000	4.750	54.750	10,0 %	5.475
Impianti elevatori	60.000	6.550	66.550	10,0 %	6.655
Ristrutturazione Ala Via Thousai per cento Autismo	2.465.750	254.247	2.700.000	3,0 %	81.000
Finanziamento Regionale Autismo	(1.336.136)		(1.336.136)	3,0 %	(40.144)
Utilizzo fondi Autismo	(1.261.962)		(1.261.962)	3,0 %	(40.656)
Consolidamento strutturale Ala Via Thousai	273.973	26.027	300.000	3,0 %	9.000
Finanziamento Regionale consolidamento strutturale Ala Via Thousai	(150.000)		(150.000)	3,0 %	(4.500)
Realizzazione Mini Alloggi	431.090	40.990	472.080	3,0 %	14.160
Utilizzo aiuti ristrutturazione Ala Via Thousai a carico del PASP	626.912	79.687	706.600	3,0 %	27.555
Progettazione definitiva e esecutiva	100.000	9.900	109.900	3,0 %	3.285
Anticorona	27.367	2.602	30.000	3,0 %	900
Finanziamento Regionale CPI Montedomeni	(15.000)		(15.000)	3,0 %	(450)
Acquisto sede e nuova sala	5.000	475	5.475	10,0 %	546
	1.626.966	427.622	2.054.574		72.054
TOTALE INVESTIMENTI (al netto dei contributi c/operanti)	4.791.712	799.113	5.590.824		210.643
TOTALE INVESTIMENTI (esclusi i contributi c/operanti)	7.641.712	799.113	8.440.824		296.143



Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6

50122 FIRENZE

Piano delle Manutenzioni 2013

Allegato “E”

Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6 – 50122 FIRENZE

Tel. 055 23391 – Fax: 055 2339449 – web-site: www.montedomini.net - e-mail: segreteria@montedomini.net
Cod. Fisc. **80001110487** - P. I.V.A.: **03297220489**

MANUTENZIONI ORDINARIE PROGRAMMATE MONTEDOMINI ANNO 2013

BUDGET COSTO X BUSINESS UNIT				RSA 1	RSA 2	RSA ABAMELE K	RSA S. SILVESTR O	RA MONTEDOMINI	RA ABAMELE K	RA S. SILVESTR O	S. AGNESE	C. DURMO ALZHEIME R	TRIAGE	PROG. ASS. FAM.	TELECARO	AUTO ANZIANI	AGENZIA FORMATIV A	IMMOBILI LOCATI
MANUTENZIONE FABBRICATO																		
	Imponibile	RVA/adebi.	Totale															
Manutenzioni ordinarie fabbricati	3.10.005	61.394	372.000	10.000	10.000		20.000	2.000		2.000	5.000	10.000	20.000		1.000		2.000	100.000
Manutenzioni impianti, macchinari, attrezzi (ESCLUSO GESTIONE CALORE)	-	-	-															
Manutenzioni mobili e arredi	-	-	-															
Manutenzioni Computer e macchine sfilate	-	-	-															
Manutenzioni ascensori	-	-	-															
Manutenzioni giardini	-	-	-															
Manutenzioni su beni d'arte	10.021	1.809	12.000			10.000			2.000									
TOTALE (1)	320.026	63.202	384.000	10.000	10.000	10.000	20.000	2.000	2.000	2.000	5.000	10.000	20.000	-	1.000	-	2.000	100.000

GESTIONE CALORE				RSA 1	RSA 2	RSA DN16	RSA SAN SILVESTR O	RA MONTEDOMINI	RA DN16	RA SAN SILVESTR O	RA SANT'AGNESE	C. DURMO ALZHEIME R	TRIAGE	PROG. ASSIST. FAMILIARE	TELECARO	AUTO ANZIANI	AGENZIA FORMATIV A	IMMOBILI LOCATI
Manutenzioni impianti, macchinari, attrezzature C.N.P.(2)																		
	Imponibile	RVA/adebi.	Totale															
				14,30%	11,23%			3,79%				5,16%	16,99%		1,12%	1,12%	0,48%	
Quota Montedomini	16.700	3.411	20.111	2.879	2.250	-	-	762	-	-	-	1.038	3.411	-	225	225	97	-
Quota S.Silvestro	10.430	2.132	12.562	-	-	-	46.60%	5.957	-	1.940	-	-	-	-	-	-	-	29.207
Quota P. Abamelele	14.673	2.995	17.667	-	-	14.905	-	-	2.692	-	-	-	-	-	-	-	-	3.870
Quota Fuligno	10.020	2.047	12.067															
Quota Bigallo	6.340	1.304	7.644															
TOTALE	60.120	12.580	72.700	2.879	2.250	14.905	5.957	762	2.692	1.940	10.055	1.038	3.411	-	225	225	97	3.870
	Imponibile	RVA/adebi.	Totale															
TOTALE COMPLESSIVO	380.006	75.782	455.400	12.879	12.250	24.905	25.557	2.762	4.692	3.940	16.095	11.038	23.411	-	1.225	225	2.097	103.670



Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6

50122 FIRENZE

Piano del Personale 2013

Allegato “F”

Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6 – 50122 FIRENZE

Tel. 055 23391 – Fax: 055 2339449 – web-site: www.montedomini.net - e-mail: segreteria@montedomini.net
Cod. Fisc. **80001110487** - P. I.V.A.: **03297220489**

DETTAGLIO SPESE PERSONALE PER BUSINESS UNIT	RSA 1	RSA 2	RSA ABAMELEK	RSA S. SILVESTRO	RA MONTEDOMINI	RA ABAMELEK	RA S. SILVESTRO	S
COSTO PERSONALE								
5210102 Stipendi personale dipendente	51.354	54.960	52.543	36.237	25.990	9.058	14.495	
5210151 Fasce retributive, posizioni organizzativa ind. Spec. Competenza								
5210152 Produttività collettiva comparto competenza								
5210153 Lavoro straordinario e disagio competenza								
5210154 Retribuzione posizione dirigenza competenza								
5210155 Retribuzione risultato dirigenza competenza								
5210156 Retribuzione posizione e specificità medici competenza								
5210157 Retribuzione risultato medici competenza								
5210301 Oneri sociali personale dipendente								
5210241 Oneri INAIL								
5210401 Accantonamento fondi previdenziali integrativi								
5210702 Compensi personale CoCoCo								
5210752 Oneri sociali personale CoCoCo								
5210801 Stipendi personale interinale								
5210802 Compensi personale a convenzione	9.720		9.720					
Totale costo personale dipendente e non dipendenti	61.074	54.960	62.263	36.237	25.990	9.058	14.495	
% costo personale dipendente e non dipendente per B.U	3,38%	2,98%	3,37%	1,96%	1,41%	0,49%	0,78%	
ALTRI COSTI DEL PERSONALE								
5210501 Corsi di aggiornamento e formazione personale	572	515	582	339	243	84	135	
5210511 Spese per reclutamento personale e concorsi								
5210521 Costi decreto B1 (ex 626)	652	597	654	386	277	96	154	
5210531 Visite mediche di controllo								
5210541 Costi per mensa del personale	802	722	816	476	341	118	189	
5210551 Abbigliamento da lavoro del personale								
5210561 Compensi e Commissioni Concorsi e Gare								
TOTALE	63.100	56.094	64.325	37.438	26.851	9.356	14.973	

DETTAGLIO SPESE PERSONALE PER BUSINESS UNIT	AUTO ANZIANI	AGENZIA FORMATIVA	IMMOBILI LOCATI	VANCHETONI	PATRIMONIO IMMOBILIARE	MENSA	MARGINALITA'
COSTO PERSONALE							
5210102 Stipendi personale dipendente	33.669	91.098	75.171		36.129	14.365	47.067
5210151 Fasce retributive, posizioni organizzative ind. Spec. Competenza							
5210152 Produttività collettiva comparto competenza							
5210153 Lavoro straordinario e disagio competenza							
5210154 Retribuzione posizione dirigenza competenza							
5210155 Retribuzione risultato dirigenza competenza							
5210156 Retribuzione posizione e specificità medici competenza							
5210157 Retribuzione risultato medici competenza							
5210301 Oneri sociali personale dipendente							
5210241 Oneri INAIL							
5210401 Accantonamento fondi previdenziali integrativi							
5210702 Compensi personale CoCoCo							
5210752 Oneri sociali personale CoCoCo							
5210801 Stipendi personale interinale	11.590		39.190		30.498		39.251
5210802 Compensi personale a convenzione							
Totale costo personale dipendente e non dipendenti	45.259	91.098	114.361	-	66.627	14.365	86.318
% costo personale dipendente e non dipendente per B.U.	2,45%	4,93%	6,19%	0,00%	3,61%	0,78%	4,67%
ALTRI COSTI DEL PERSONALE							
5210901 Corsi di aggiornamento e formazione personale	423	852	770		372	135	570
5210611 Spese per reclutamento personale e concorsi							
5210521 Costi decreto 81 (ex 626)	482	971	877		424	154	690
5210631 Visite mediche di controllo							
5210541 Costi per mensa del personale	583	1.195	1.079		520	189	800
5210551 Abbigliamento da lavoro del personale							
5210661 Compensi e Commissioni Concorsi e Gare							
TOTALE	46.757	94.116	117.087	-	67.945	14.843	88.338



Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6

50122 FIRENZE

Ripartizione Costi Comuni 2013

<i>Allegato “G”</i>

Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6 – 50122 FIRENZE

Tel. 055 23391 – Fax: 055 2339449 – web-site: www.montedomini.net - e-mail: segreteria@montedomini.net
Cod. Fisc. **80001110487** - P. I.V.A.: **03297220489**

SISTEMA QUALITA' (5230111)

% IRIS

% DASA Register

Valore

RSA 1	RSA 2	RSA ONIG	RSA S. SILVESTRO	RA MONTEDOM
-------	-------	----------	---------------------	----------------

16%	18%	24%	17%	5%
0%	0%	0%	0%	0%

1.541	1.734	2.312	1.638	4
-------	-------	-------	-------	---

Imp.	IVA ind.	Totale
------	----------	--------

IRIS Idee e Reti per l'Impresa Sociale sas	8.000	1.634	9.634
--	-------	-------	-------

DASA Register	6.000	1.226	7.226
---------------	-------	-------	-------

--	--	--	--

Nuovi Accreditamenti sistema qualità anno 2012	3.000	613	3.613
--	-------	-----	-------

20.472

SISTEMA QUALITA' (5230111)

% IRIS

% DASA Register

Valore

S. AGNESE	C. DIURNO ALZHEIMER	TRIAGE	PROG. ASS. FAM.	TELECARE
-----------	------------------------	--------	--------------------	----------

0%	5%	0%	0%	5%
0%	0%	0%	0%	0%

- 482 - - 48

IRIS Idee e Reti per l'Impresa Sociale sas

DASA Register

Nuovi Accreditamenti sistema qualità anno 2012

SISTEMA QUALITA' (5230111)

% IRIS

% DASA Register

Valore

VANCHETO NI	PATRIMONI O IMMOBILIAR	MENSA	MARGINALITA'	
----------------	------------------------------	-------	--------------	--

0%	0%	0%	0%	
0%	0%	0%	0%	

- - - -

IRIS Idee e Reti per l'Impresa Sociale sas

DASA Register

Nuovi Accreditamenti sistema qualità anno 2012

SISTEMA QUALITA' (5230111)

% IRIS

% DASA Register

Valore

STRUTTURA	TOTALE
-----------	--------

0%	100%
70%	100%

8.671

20.472

IRIS Idee e Reti per l'Impresa Sociale sas

DASA Register

Nuovi Accreditamenti sistema qualità anno 2012

CANONI ASSIST. SOFTWARE (5230186)

% Negens

% Artech

% Data Processing

Valore

RSA 1	RSA 2	RSA ONIG	RSA S. SILVESTRO	RA MONTEDOM
1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	0,00%
1,94%	1,94%	1,94%	1,94%	0,41%
5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	2,50%
1.197	1.197	1.197	1.197	3

Imp. IVA ind. Totale

Consulenza NEGENS annuo (5230186)	24.000	4.902	28.902
-----------------------------------	--------	-------	--------

Interventi assistenza NEGENS (5230186) (200 ore x 35 euro)	7.000	1.430	8.430
---	-------	-------	-------

Canone Annuo Artech (5230186) (in base a criterio costi annessi al personale)	2.500	511	3.011
--	-------	-----	-------

Canone annuo Data Processing + Formazione (5230186)	12.708	2.596	15.304
---	--------	-------	--------

Altri software	2.500	511	3.011
			58.657

CANONI ASSIST. SOFTWARE (5230186)

% Negens

% Artech

% Data Processing

Valore

S. AGNESE	C. DIURNO ALZHEIMER	TRIAGE	PROG. ASS. FAM.	TELECARE
2,50%	1,00%	2,50%	7,50%	20,00%
3,67%	1,94%	1,94%	5,20%	12,69%
2,50%	5,00%	5,00%	2,50%	5,00%
1.426	1.197	1.757	3.339	8.611

Consulenza NEGENS annuo (5230186)

Interventi assistenza NEGENS (5230186) (200 ore x 35 euro)

Canone Annuo Artech (5230186) (in base a criterio costi annessi al personale)
--

Canone annuo Data Processing + Formazione (5230186)

Altri software

CANONI ASSIST. SOFTWARE (5230186)

% Negens

% Artech

% Data Processing

Valore

VANCHETO NI	PATRIMONI O IMMOBILIAR	MENSA	MARGINALITA'	
0,00%	0,00%	5,00%	10,00%	
0,00%	4,08%	0,61%	6,73%	
0,00%	0,00%	5,00%	5,00%	
-	123	2.650	4.701	

Consulenza NEGENS annuo (5230186)

Interventi assistenza NEGENS (5230186)
(200 ore x 35 euro)

Canone Annuo Artech (5230186)
(in base a criterio costi annessi al personale)

Canone annuo Data Processing + Formazione (5230186)

Altri software

CANONI ASSIST. SOFTWARE (5230186)

% Negens

% Artech

% Data Processing

Valore

STRUTTURA

TOTALE

40,00%

100,00%

43,27%

100,00%

35,00%

100,00%

24.602

58.657

Consulenza NEGENS annuo (5230186)

Interventi assistenza NEGENS (5230186)
(200 ore x 35 euro)

Canone Annuo Artech (5230186)
(in base a criterio costi annessi al personale)

Canone annuo Data Processing + Formazione (5230186)

Altri software

ASSICURAZIONI

% Responsabilità civile generale
 % Infortuni Volontari
 % Incendio Fabbricati (mutuo Abamelek)
 % Tutela legale penale
 % Tutela legale penale
 % Incendio fabbricati (interesse storico e non)
 % Responsabilità civile fabbricati
 % Polizza elettronica
 % Furto portavalori
 % RCA Ducato
 % Opere Bigallo e Filigno
 % Responsabilità civile colpa lieve
 % Garanzia Obblighi e oneri concessione edilizia

Valore

Responsabilità civile generale
 Infortuni Volontari
 Incendio Fabbricati (mutuo Abamelek)
 Tutela legale penale
 Tutela legale penale
 Incendio fabbricati (interesse storico e non)
 Polizza elettronica
 Furto portavalori
 Responsabilità civile fabbricati
 RCA Ducato
 Opere Bigallo e Filigno
 Responsabilità civile colpa lieve
 Garanzia Obblighi e oneri concessione edilizia

RSA 1	RSA 2	RSA ONIG	RSA S. SILVESTRO	RA MONTEDOM
10,40%	11,50%	15,88%	10,95%	2,74%
9,71%	10,73%	14,82%	10,22%	2,55%
		84,70%		
2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	1,00%
2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	1,00%
4,55%	4,55%	4,55%	4,55%	4,55%

1.776**1.893****3.023****1.834****7**

Imp.	IVA ind.	Totale
9.800		9.800
975		975
780		780
4.107		4107
1.889		1.889
15.307		15306,76
1.454		1.454
270		270
5.800		5.800
1.206		1205,62
13.261		13.261
5.270		5270,03
5.615		5.615
65.733		65.733

ASSICURAZIONI

% Responsabilità civile generale
% Infortuni Volontari
% Incendio Fabbricati (mutuo Abamelek)
% Tutela legale penale
% Tutela legale penale
% Incendio fabbricati (interesse storico e non)
% Responsabilità civile fabbricati
% Polizza elettronica
% Furto portavalori
% RCA Ducato
% Opere Bigallo e Filigno
% Responsabilità civile colpa lieve
% Garanzia Obblighi e oneri concessione edilizia

Valore

Responsabilità civile generale
Infortuni Volontari
Incendio Fabbricati (mutuo Abamelek)
Tutela legale penale
Tutela legale penale
Incendio fabbricati (interesse storico e non)
Polizza elettronica
Furto portavalori
Responsabilità civile fabbricati
RCA Ducato
Opere Bigallo e Filigno
Responsabilità civile colpa lieve
Garanzia Obblighi e oneri concessione edilizia

S. AGNESE	C. DIURNO ALZHEIMER	TRIAGE	PROG. ASS. FAM.	TELECARE
5,00%	5,47%	10,95%		
	5,11%	10,22%		
5,00%	2,00%	2,00%		1,00%
5,00%	2,00%	2,00%		1,00%
				100,00%
4,55%	4,55%	4,55%	4,55%	4,55%
1.785	1.248	1.834	240	1.90

ASSICURAZIONI

% Responsabilità civile generale
% Infortuni Volontari
% Incendio Fabbricati (mutuo Abamelek)
% Tutela legale penale
% Tutela legale penale
% Incendio fabbricati (interesse storico e non)
% Responsabilità civile fabbricati
% Polizza elettronica
% Furto portavalori
% RCA Ducato
% Opere Bigallo e Filigno
% Responsabilità civile colpa lieve
% Garanzia Obblighi e oneri concessione edilizia

Valore

Responsabilità civile generale
Infortuni Volontari
Incendio Fabbricati (mutuo Abamelek)
Tutela legale penale
Tutela legale penale
Incendio fabbricati (interesse storico e non)
Polizza elettronica
Furto portavalori
Responsabilità civile fabbricati
RCA Ducato
Opere Bigallo e Filigno
Responsabilità civile colpa lieve
Garanzia Obblighi e oneri concessione edilizia

VANCHETO NI	PATRIMONI O IMMOBILIAR	MENSA	MARGINALITA'	
		5,00%	10,00%	
			20,00%	
1,00%	2,00%	2,00%	10,00%	
1,00%	2,00%	2,00%	10,00%	
4,55%	4,55%	4,55%	4,55%	
451	662	1.152	3.525	

ASSICURAZIONI

% Responsabilità civile generale
% Infortuni Volontari
% Incendio Fabbricati (mutuo Abamelek)
% Tutela legale penale
% Tutela legale penale
% Incendio fabbricati (interesse storico e non)
% Responsabilità civile fabbricati
% Polizza elettronica
% Furto portavalori
% RCA Ducato
% Opere Bigallo e Filigno
% Responsabilità civile colpa lieve
% Garanzia Obblighi e oneri concessione edilizia

Valore

STRUTTURA	TOTALE
	100,00%
	100,00%
	100,00%
100,00%	100,00%
100,00%	100,00%
10,00%	100,00%
10,00%	100,00%
	100,00%
100,00%	100,00%
100,00%	100,00%
100,00%	100,00%
4,55%	100,00%
	100,00%

23.083**65.733**

Responsabilità civile generale
Infortuni Volontari
Incendio Fabbricati (mutuo Abamelek)
Tutela legale penale
Tutela legale penale
Incendio fabbricati (interesse storico e non)
Polizza elettronica
Furto portavalori
Responsabilità civile fabbricati
RCA Ducato
Opere Bigallo e Filigno
Responsabilità civile colpa lieve
Garanzia Obblighi e oneri concessione edilizia

NOLEGGIO AUTO E CARBURANTI

%

Costo annuo noleggio auto (5260121)

Carburanti (5220166)

RSA 1	RSA 2	RSA ONIG	RSA S. SILVESTRO	RA MONTEDOM
-------	-------	----------	---------------------	----------------

0%	0%	0%	0%	0%
----	----	----	----	----

-	-	-	-	-
---	---	---	---	---

-	-	-	-	-
---	---	---	---	---

Imp.	IVA ind.	Totale
------	----------	--------

Costo annuo noleggio auto (5260121)	18.000	3.677	21.677
-------------------------------------	--------	-------	--------

Carburanti (5220166)	3.000	613	3.613
----------------------	-------	-----	-------

NOLEGGIO AUTO E CARBURANTI

%

Costo annuo noleggio auto (5260121)

Carburanti (5220166)

S. AGNESE	C. DIURNO ALZHEIMER	TRIAGE	PROG. ASS. FAM.	TELECARE
-----------	------------------------	--------	--------------------	----------

0%	0%	0%	0%	20%
----	----	----	----	-----

-	-	-	-	4.33
---	---	---	---	------

-	-	-	-	72
---	---	---	---	----

Costo annuo noleggio auto (5260121)

Carburanti (5220166)

NOLEGGIO AUTO E CARBURANTI

%

Costo annuo noleggio auto (5260121)

Carburanti (5220166)

VANCHETO NI	PATRIMONI O IMMOBILIAR	MENSA	MARGINALITA'	
----------------	------------------------------	-------	--------------	--

0%	0%	0%	13%	
----	----	----	-----	--

- - - 2.710

- - - 452

Costo annuo noleggio auto (5260121)

Carburanti (5220166)

NOLEGGIO AUTO E CARBURANTI

%

Costo annuo noleggio auto (5260121)

Carburanti (5220166)

STRUTTURA

TOTALE

50%

100%

10.838

21.677

1.806

3.613

Costo annuo noleggio auto (5260121)

Carburanti (5220166)

T.I.A. (5280199)

% Riaddebito

Valore

RSA 1	RSA 2	RSA ABAMELEK	RSA S. SILVESTRO	RA MONTEDOMINI
-------	-------	-----------------	---------------------	-------------------

13,89%	13,07%	84,70%	53,55%	5,3
--------	--------	--------	--------	-----

10.342	9.732	20.868	9.206	3.9
--------	-------	--------	-------	-----

	Imp.	IVA ind.	Totale
TIA MONTEDOMINI (Generale)	68.000	6.460	74.460
TIA MONTEDOMINI (DON ROCCO)	280	27	307
TIA ONIG	22.500	2.138	24.638
TIA S.SILVESTRO	15.700	1.492	17.192
TIA FULIGNO (non arrivata nel 2011)	15.000	1.425	16.425
TIA BIGALLO	14.000	1.330	15.330
TIA DEMIDOFF (non arrivata nel 2011)	13.500	1.283	14.783
TIA VIA G. CARDUCCI	2.100	200	2.300
	151.080	14.353	165.433

T.I.A. (5280199)

% Riaddebito

Valore

S. AGNESE	C. DIURNO ALZHEIMER	TRIAGE	PROG. ASS. FAM.	TELECARE
100,00%	4,35%	13,84%	0,00%	1,35
15.330	3.239	10.305		1.00

TIA MONTEDOMINI (Generale)

TIA MONTEDOMINI (DON ROCCO)

TIA ONIG

TIA S.SILVESTRO

TIA FULIGNO (non arrivata nel 2011)

TIA BIGALLO

TIA DEMIDOFF (non arrivata nel 2011)

TIA VIA G. CARDUCCI

T.I.A. (5280199)

% Riaddebito

Valore

IMMOBILI LOCATI	VANCHETO NI	PATRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE	PATRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE	I IS
		4,78%	39,63%	
14.783		3.559	6.509	

TIA MONTEDOMINI (Generale)

TIA MONTEDOMINI (DON ROCCO)

TIA ONIG

TIA S.SILVESTRO

TIA FULIGNO (non arrivata nel 2011)

TIA BIGALLO

TIA DEMIDOFF (non arrivata nel 2011)

TIA VIA G. CARDUCCI

T.I.A. (5280199)

% Riaddebito

Valore

MARGINALITA'	MARGINALITA'	PROGETTI SPECIALI	DISAB
33,14%			
5.443			

TIA MONTEDOMINI (Generale)

TIA MONTEDOMINI (DON ROCCO)

TIA ONIG

TIA S.SILVESTRO

TIA FULIGNO (non arrivata nel 2011)

TIA BIGALLO

TIA DEMIDOFF (non arrivata nel 2011)

TIA VIA G. CARDUCCI

T.I.A. (5280199)

% Riaddebito

Valore

STRUTTURA	STRUTTURA	TOTALE
32,76%	0,00%	500,00%
24.393	-	165.433

TIA MONTEDOMINI (Generale)

TIA MONTEDOMINI (DON ROCCO)

TIA ONIG

TIA S.SILVESTRO

TIA FULIGNO (non arrivata nel 2011)

TIA BIGALLO

TIA DEMIDOFF (non arrivata nel 2011)

TIA VIA G. CARDUCCI

SPESE TELEFONICHE

% Riaddebito TELECOM

% Riaddebito TIM

Valore

RSA 1	RSA 2	RSA ABAMELEK	RSA S. SILVESTRO	RA MONTEDOMINI	RA ABAM
5,7%	3,3%	66,7%		0,9%	
1.384	786	2.109		225	

TELECOM

	Imp. 2012	Istat	IVA ind.	Totale
055271801 Bigallo	600	18	126	744
0552718002 Bigallo	600	18	126	744
0552718003 Bigallo	600	18	126	744
055210141 Bigallo	600	18	126	744
0552048205 Orig	1.800	54	379	2.233
0552049653 Orig	450	14	95	558
0552320868 Orig	300	9	63	372
Numero verde 800801616	3.000	90	631	3.721
0552340512 Montedomini	360	11	76	447
Fatt. Telecom Bimestrali	20.746	622	4.365	25.733
0552001676 Telecom	300	9	63	372
Generale Montedomini	6.000	180	1.262	7.442
05511148845 Montedomini	4.800	144	1.010	5.954
05511148724 Montedomini	1.800	54	379	2.233
05516998038 Montedomini	6.900	207	1.452	8.559
0552478298 Montedomini	450	14	95	558
0555003251 Fuligno	900	27	189	1.116
0552658273 Fuligno	360	11	76	447
0552670323 Fuligno	600	18	126	744
0552645498 Fuligno	360	11	76	447
0552645739 Fuligno	450	14	95	558
055210232 Fuligno	360	11	76	447
0552670615 Fuligno	900	27	189	1.116
0552048254 Fuligno	360	11	76	447
055215356 Vanchetoni	450	14	95	558

TIM

Fatt. Montedomini	6.000	180	1.262	7.442
TOTALI	60.046	1.801	12.632	74.480

SPESE TELEFONICHE

% Riaddebito TELECOM

% Riaddebito TIM

Valore

TELECOM

055271801 Bigallo

0552718002 Bigallo

0552718003 Bigallo

055210141 Bigallo

0552048205 Orig

0552049653 Orig

0552320868 Orig

Numero verde 800801616

0552340512 Montedomini

Fatt. Telecom Bimestrali

0552001676 Telecom

Generale Montedomini

05511148845 Montedomini

05511148724 Montedomini

05516998038 Montedomini

0552478298 Montedomini

0555003251 Fuligno

0552658273 Fuligno

0552670323 Fuligno

0552645498 Fuligno

0552645739 Fuligno

055210232 Fuligno

0552670615 Fuligno

0552048254 Fuligno

055215356 Vanchetoni

TIM

Fatt. Montedomini

TOTALI

C. DIURNO ALZHEIMER	TRIAGE	PROG. ASS. FAM.	TELECARE	AIUTO ANZIANI	AGENZIE FORMATIVE
2,6%	10,0%	15,1%	30,7%	15,1%	
			6,8%		
624	2.419	3.643	34.191	7.364	

SPESE TELEFONICHE

% Riaddebito TELECOM

% Riaddebito TIM

Valore

TELECOM

055271801 Bigallo

0552718002 Bigallo

0552718003 Bigallo

055210141 Bigallo

0552048205 Orig

0552049653 Orig

0552320868 Orig

Numero verde 800801616

0552340512 Montedomini

Fatt. Telecom Bimestrali

0552001676 Telecom

Generale Montedomini

05511148845 Montedomini

05511148724 Montedomini

05516998038 Montedomini

0552478298 Montedomini

0555003251 Fuligno

0552658273 Fuligno

0552670323 Fuligno

0552645498 Fuligno

0552645739 Fuligno

055210232 Fuligno

0552670615 Fuligno

0552048254 Fuligno

055215356 Vanchetoni

TIM

Fatt. Montedomini

TOTALI

PA TRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE	PA TRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE	PA TRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE	MENSA	
0,1%			0,0%	
696			-	

SPESE TELEFONICHE

% Riaddebito TELECOM

% Riaddebito TIM

Valore

TELECOM

055271801 Bigallo

0552718002 Bigallo

0552718003 Bigallo

055210141 Bigallo

0552048205 Orig

0552049653 Orig

0552320868 Orig

Numero verde 800801616

0552340512 Montedomini

Fatt. Telecom Bimestrali

0552001676 Telecom

Generale Montedomini

05511148845 Montedomini

05511148724 Montedomini

05516998038 Montedomini

0552478298 Montedomini

0555003251 Fuligno

0552658273 Fuligno

0552670323 Fuligno

0552645498 Fuligno

0552645739 Fuligno

055210232 Fuligno

0552670615 Fuligno

0552048254 Fuligno

055215356 Vanchetoni

TIM

Fatt. Montedomini

TOTALI

PROGETTI SPECIALI	DISABILITA'	STRUTTURA	STRUTTURA	STRUT
		0,0%		
		-		

ALTRE UTENZE

	Imp. 2012	Istat	IVA ind.
ENEL (VIA CASINE, 15) - 423340673	840	25	177
ENEL (VIA CASINE, 16) - 423339900	120	4	25
ENEL (VIA CASINE, 16) - 423339918	120	4	25
ENEL (VIA CASINE, 16) - 423339888	120	4	25
ENEL (V. BRACCIATICA) - 408408296	600	18	126
ENEL (P.ZA S. GIOVANNI, 1) - 419759767	600	18	126
ENEL (P.ZA S. GIOVANNI, 1) - 423144076	1.200	36	252
ENEL (P.ZA S. GIOVANNI, 1) - 423144122	360	11	76
ENEL (V. VITT. EMANUELE, 146) - 422558217	60	2	13
ENEL (V. GUELFA, 81) - 402069481	60	2	13
ENEL (V. CARDUCCI, 4) - 419707830	180	5	38
ENEL (V. VACCARECCIA) - 423267437	240	7	50
ENEL (V. FAENZA, 38) - 423116081	2.400	72	505
ENEL (VIA FAENZA, 105) - 417928961	480	14	101
ENEL (V. PALAZZUOLO, 17) - 423053755	720	22	151
GRUPPO HERA (V. CASINE 16) 1002356612	240	7	50
TOSCANA EN. CL. (V. CASINE 16) - 170003366100)	60	2	13
TOSCANA EN. CL. (V. CASINE 16) - 170007412654	360	11	76
TOSCANA EN. CL. (V. CASINE 16) - 170001164913)	60	2	13
TOSCANA EN. CL. (V. CASINE 16) - 170007412597	60	2	13
TOSCANA EN. CL. (V. CASINE 16) - 170003366177)	60	2	13
TOSCANA EN. CL. (V. MONTEVERDI 44) - 170005858130	240	7	50
TOSCANA EN. CL. (V. PORCELLANA 11) - 170005860995	300	9	63
TOSCANA EN. CL. (V. VACCHERECCIA) - 420105670403	1.200	36	252
TOSCANA EN. CL. (V. FAENZA 38) - 170005531364	360	11	76
PUBLIACQUA (V. CONCE) 30486932	600	18	59
PUBLIACQUA (V. CASINE 16) 30391809	1.200	36	117
PUBLIACQUA (V. CARDUCCI 2) 302440043	1.560	47	153
PUBLIACQUA (V. GIOVINE ITALIA) 30250156	60	2	6
AAP VILLORESI	300	9	63
BARBIERI	300	9	63
SILVIETTI	300	9	63
TORRICINI	100	3	21
V. BARBAGLI	2.500	75	526
VILLORESI ALVARO	400	12	84
	IMM. LOCALITÀ	VANCHETTO	STRUTTURA
UTENZE ENERGIA ELETTRICA	4.912	893	595
UTENZE GAS	2.158	-	-
UTENZE ACQUA	5.514	-	68

ALTRE UTENZE

	Totale
ENEL (VIA CASINE, 15) - 423340673	1.042
ENEL (VIA CASINE, 16) - 423339900	149
ENEL (VIA CASINE, 16) - 423339918	149
ENEL (VIA CASINE, 16) - 423339888	149
ENEL (V. BRACCIATICA) - 408408296	744
ENEL (P.ZA S. GIOVANNI, 1) - 419759767	744
ENEL (P.ZA S. GIOVANNI, 1) - 423144076	1.488
ENEL (P.ZA S. GIOVANNI, 1) - 423144122	447
ENEL (V. VITT. EMANUELE, 146) - 422558217	74
ENEL (V. GUELFA, 81) - 402069481	74
ENEL (V. CARDUCCI, 4) - 419707830	223
ENEL (V. VACCARECCIA) - 423267437	298
ENEL (V. FAENZA, 38) - 423116081	2.977
ENEL (VIA FAENZA, 105) - 417928961	596
ENEL (V. PALAZZUOLO, 17) - 423053755	893
GRUPPO HERA (V. CASINE 16) 1002356612	298
TOSCANA EN. CL. (V. CASINE 16) - 170003366100)	74
TOSCANA EN. CL. (V. CASINE 16) - 170007412654	447
TOSCANA EN. CL. (V. CASINE 16) - 170001164913)	74
TOSCANA EN. CL. (V. CASINE 16) - 170007412597	74
TOSCANA EN. CL. (V. CASINE 16) - 170003366177)	74
TOSCANA EN. CL. (V. MONTEVERDI 44) - 170005858130	298
TOSCANA EN. CL. (V. PORCELLANA 11) - 170005860995	372
TOSCANA EN. CL. (V. VACCHERECCIA) - 420105670403	1.488
TOSCANA EN. CL. (V. FAENZA 38) - 170005531364	447
PUBLIACQUA (V. CONCE) 30486932	677
PUBLIACQUA (V. CASINE 16) 30391809	1.353
PUBLIACQUA (V. CARDUCCI 2) 302440043	1.759
PUBLIACQUA (V. GIOVINE ITALIA) 30250156	68
AAP VILLORESI	372
BARBIERI	372
SILVIETTI	372
TORRICINI	124
V. BARBAGLI	3.101
VILLORESI ALVARO	496

	MARGINALITA'	PATR. ISTIT.
UTENZE ENERGIA ELETTRICA	2.977	967
UTENZE GAS	447	744
UTENZE ACQUA	-	3.113

MONTEDOMINI

TOTALE COSTI DA RIPARTIRE MONTEDOMINI				
	Imp. 2012	Istat	IVA ind.	Totale
UTENZE ENEL	148.554	4.457	31.252	184.263
UTENZE GAS	190.776	5.723	40.135	236.634
UTENZE ACQUA	59.470	1.784	5.819	67.073
TOTALE	398.800	11.964	77.206	487.970

ABAMELEK

TOTALE COSTI DA RIPARTIRE ABAMELEK				
	Imp. 2012	Istat	IVA ind.	Totale
UTENZE ENEL	42.041	1.261	8.845	52.147
UTENZE GAS	50.000	1.500	10.519	62.019
UTENZE ACQUA	13.600	408	1.331	15.339
TOTALE	105.641	3.169	20.694	129.505

SAN SILVESTRO

TOTALE COSTI DA RIPARTIRE S.SILVESTRO				
	Imp. 2012	Istat	IVA ind.	Totale
UTENZE ENEL	33.593	1.008	7.067	41.668
UTENZE GAS	45.420	1.363	9.555	56.338
UTENZE ACQUA	8.888	267	870	10.024
TOTALE	87.901	2.637	17.492	108.030

FULIGNO

TOTALE COSTI DA RIPARTIRE FULIGNO				
	Imp. 2012	Istat	IVA ind.	Totale
UTENZE ENEL	25.000	750	5.259	31.009
UTENZE GAS	30.000	900	6.311	37.211
UTENZE ACQUA	15.300	459	1.497	17.256
TOTALE	70.300	2.109	13.068	85.477

BIGALLO

TOTALE COSTI DA RIPARTIRE BIGALLO				
	Imp. 2012	Istat	IVA ind.	Totale
UTENZE ENEL	8.000	240	1.683	9.923
UTENZE GAS	16.696	501	3.512	20.709
UTENZE ACQUA	12.920	388	1.264	14.572
TOTALE	37.616	1.128	6.460	45.204

RIPARTIZIONE COSTI INDIRETTI

<u>UTENZE</u>	RSA 1	RSA 2	RSA ABAMELEK	RSA S. SILVESTRO	RA MONTEDOMINI
Rip. sede Montedomini (ENERGIA ELETTRICA)	13,68%	12,07%			4,2
Rip. sede Montedomini (GAS)	14,30%	11,23%			3,7
Rip. sede Montedomini (ACQUA)	18,17%	16,53%			3,0
Rip. sede Principe Abamelek (ENERGIA ELETTRICA)			84,70%		
Rip. sede Principe Abamelek (GAS)			84,70%		
Rip. sede Principe Abamelek (ACQUA)			84,70%		
Rip. sede S.Silvestro (ENERGIA ELETTRICA)				60,30%	
Rip. sede S.Silvestro (GAS)				51,00%	
Rip. sede S.Silvestro (ACQUA)				51,00%	
Rip. sede Fuligno (ENERGIA ELETTRICA)					
Rip. sede Fuligno (GAS)					
Rip. sede Fuligno (ACQUA)					
Rip. sede Bigallo (ENERGIA ELETTRICA)					
Rip. sede Bigallo (GAS)					
Rip. sede Bigallo (ACQUA)					

BUDGET COSTO X B.U.

UTENZE ENERGIA ELETTRICA	25.207	22.241	44.169	25.126	7.7
UTENZE GAS	33.839	26.574	52.530	28.732	8.9
UTENZE ACQUA	12.187	11.087	12.992	5.112	2.0
RIMBORSI E RECUPERI UTENZE (5140132)	72.617	60.688	111.799	58.971	19.0
RIMBORSO TIA	10.342	9.732	20.868	9.206	3.9
RIMBORSO GESTIONE CALORE	2.876	2.258	14.905	5.857	7
RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO					
TOTALE RIMBORSI DIVERSI (5140131)	13.218	11.990	35.772	15.063	4.7

RIPARTIZIONE COSTI INDIRETTI

<u>UTENZE</u>	S. AGNESE	C. DIURNO ALZHEIMER	TRIAGE	PROG. ASS. FAM.	TELECARE
Rip. sede Montedomini (ENERGIA ELETTRICA)		3,45%	17,04%		1,07
Rip. sede Montedomini (GAS)		5,16%	16,96%		1,12
Rip. sede Montedomini (ACQUA)		4,98%	24,61%		0,77
Rip. sede Principe Abamelek (ENERGIA ELETTRICA)					
Rip. sede Principe Abamelek (GAS)					
Rip. sede Principe Abamelek (ACQUA)					
Rip. sede S.Silvestro (ENERGIA ELETTRICA)					
Rip. sede S.Silvestro (GAS)					
Rip. sede S.Silvestro (ACQUA)					
Rip. sede Fuligno (ENERGIA ELETTRICA)					
Rip. sede Fuligno (GAS)					
Rip. sede Fuligno (ACQUA)					
Rip. sede Bigallo (ENERGIA ELETTRICA)	100,00%				
Rip. sede Bigallo (GAS)	100,00%				
Rip. sede Bigallo (ACQUA)	100,00%				

BUDGET COSTO X B.U.

UTENZE ENERGIA ELETTRICA	9.923	6.357	31.398	-	1.97
UTENZE GAS	20.709	12.210	40.133	-	2.65
UTENZE ACQUA	14.572	3.340	16.507	-	51
RIMBORSI E RECUPERI UTENZE (5140132)	5.600	22.532		-	
RIMBORSO TIA		3.239			
RIMBORSO GESTIONE CALORE		1.038			
RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO					
TOTALE RIMBORSI DIVERSI (5140131)	-	4.277	-	-	

RIPARTIZIONE COSTI INDIRETTI

<u>UTENZE</u>	IMMOBILI LOCATI	VANCHETONI	PATRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE	PATRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE	I
Rip. sede Montedomini (ENERGIA ELETTRICA)			7,77%		
Rip. sede Montedomini (GAS)			8,75%		
Rip. sede Montedomini (ACQUA)			3,85%		
Rip. sede Principe Abamelek (ENERGIA ELETTRICA)					
Rip. sede Principe Abamelek (GAS)					
Rip. sede Principe Abamelek (ACQUA)					
Rip. sede S.Silvestro (ENERGIA ELETTRICA)					
Rip. sede S.Silvestro (GAS)					
Rip. sede S.Silvestro (ACQUA)					
Rip. sede Fuligno (ENERGIA ELETTRICA)				15,77%	
Rip. sede Fuligno (GAS)				15,77%	
Rip. sede Fuligno (ACQUA)				15,77%	
Rip. sede Bigallo (ENERGIA ELETTRICA)					
Rip. sede Bigallo (GAS)					
Rip. sede Bigallo (ACQUA)					

BUDGET COSTO X B.U.

UTENZE ENERGIA ELETTRICA	4.912	893	14.317	4.890	
UTENZE GAS	2.158	-	20.705	5.868	
UTENZE ACQUA	5.514	-	2.582	2.721	
RIMBORSI E RECUPERI UTENZE (5140132)	10.000			6.736	
RIMBORSO TIA	7.391			3.255	
RIMBORSO GESTIONE CALORE					
RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO	17.304				
TOTALE RIMBORSI DIVERSI (5140131)	24.695	-	-	3.255	

RIPARTIZIONE COSTI INDIRETTI

<u>UTENZE</u>	MARGINALITA'	MARGINALITA'	PROGETTI SPECIALI	DISAB
Rip. sede Montedomini (ENERGIA ELETTRICA)				
Rip. sede Montedomini (GAS)				
Rip. sede Montedomini (ACQUA)				
Rip. sede Principe Abamelek (ENERGIA ELETTRICA)				
Rip. sede Principe Abamelek (GAS)				
Rip. sede Principe Abamelek (ACQUA)				
Rip. sede S.Silvestro (ENERGIA ELETTRICA)				
Rip. sede S.Silvestro (GAS)				
Rip. sede S.Silvestro (ACQUA)				
Rip. sede Fuligno (ENERGIA ELETTRICA)	44,99%			
Rip. sede Fuligno (GAS)	44,99%			
Rip. sede Fuligno (ACQUA)	44,99%			
Rip. sede Bigallo (ENERGIA ELETTRICA)				
Rip. sede Bigallo (GAS)				
Rip. sede Bigallo (ACQUA)				

BUDGET COSTO X B.U.

UTENZE ENERGIA ELETTRICA	13.951	2.977		
UTENZE GAS	16.741	447		
UTENZE ACQUA	7.764	-		
RIMBORSI E RECUPERI UTENZE (5140132)			-	
RIMBORSO TIA				
RIMBORSO GESTIONE CALORE				
RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO				
TOTALE RIMBORSI DIVERSI (5140131)	-	-	-	

RIPARTIZIONE COSTI INDIRETTI

<u>UTENZE</u>	STRUTTURA	STRUTTURA	<u>TOTALE</u>
Rip. sede Montedomini (ENERGIA ELETTRICA)	32,29%		100,00%
Rip. sede Montedomini (GAS)	28,77%		100,00%
Rip. sede Montedomini (ACQUA)	9,44%		100,00%
Rip. sede Principe Abamelek (ENERGIA ELETTRICA)			100,00%
Rip. sede Principe Abamelek (GAS)			100,00%
Rip. sede Principe Abamelek (ACQUA)			100,00%
Rip. sede S.Silvestro (ENERGIA ELETTRICA)			100,00%
Rip. sede S.Silvestro (GAS)			100,00%
Rip. sede S.Silvestro (ACQUA)			100,00%
Rip. sede Fuligno (ENERGIA ELETTRICA)			100,00%
Rip. sede Fuligno (GAS)			100,00%
Rip. sede Fuligno (ACQUA)			100,00%
Rip. sede Bigallo (ENERGIA ELETTRICA)			100,00%
Rip. sede Bigallo (GAS)			100,00%
Rip. sede Bigallo (ACQUA)			100,00%

BUDGET COSTO X B.U.

UTENZE ENERGIA ELETTRICA	59.499	595	329.355
UTENZE GAS	68.080	-	416.261
UTENZE ACQUA	6.332	68	132.959

RIMBORSI E RECUPERI UTENZE (5140132)			467.019
---	--	--	----------------

RIMBORSO TIA			81.302
RIMBORSO GESTIONE CALORE			34.010
RIMBORSO IMPOSTA DI REGISTRO			19.452
TOTALE RIMBORSI DIVERSI (5140131)	-	-	134.764



Montedomini

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona

Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant'Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6

50122 FIRENZE

Relazione Bilancio di Previsione Triennale 2013 – 2014 – 2015

**Il Direttore Generale
(Dott.ssa Marta Meoni)**

Azienda Pubblica di servizi alla persona Montedomini – Sant'Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini

Via de' Malcontenti, 6 – 50122 FIRENZE

Tel. 055 23391 – Fax: 055 2339449 – web-site: www.montedomini.net – e-mail: segreteria@montedomini.net
Cod. Fisc. 80001110487 – P. I.V.A.: 03297220489

PIANO ECONOMICO TRIENNALE A.S.P. FIRENZE MONTEDOMINI

INDICE

1	LO SVILUPPO DEL PIANO INDUSTRIALE TRIENNALE.....	2
1.1	Ipotesi alla base del piano industriale triennale	2
2	PIANO INDUSTRIALE TRIENNALE ANNO 2013 - 2015	2
2.1	Servizi Socio Assistenziali	2
2.2	Assistenza domiciliare	3
2.3	Agenzia Formativa	3
2.4	Area immobiliare	4
2.5	Mensa	4
2.6	Marginalità	5
2.7	Disabilità	5
2.8	Struttura	5
3	RICLASSIFICAZIONE DEL CONTO ECONOMICO A MARGINE DI CONTRIBUZIONE.....	6
4	PROGETTI FUTURI ASP MONTEDOMINI ED AREE DI MIGLIORAMENTO E/O POTENZIAMENTO	6
5	ALLEGATI.....	6

1 LO SVILUPPO DEL PIANO INDUSTRIALE TRIENNALE

Contestualmente alla approvazione del budget del 2013, è stato elaborato il piano industriale per il triennio 2013-2015.

Di seguito sono evidenziate le ipotesi di variazione dei ricavi e di variazione dei costi per il triennio in oggetto.

1.1 IPOTESI ALLA BASE DEL PIANO INDUSTRIALE TRIENNALE

Le ipotesi che sono alla base del piano industriale triennale riguardano principalmente sia l'area operativa che l'area immobiliare di Montedomini in ottica di un costante miglioramento dei servizi offerti nel rispetto dell'equilibrio economico di bilancio.

Il risultato economico evidenzia un Margine Operativo Lordo in progressivo miglioramento nell'arco dei tre esercizi.

Riguardo al Margine Operativo Netto è importante precisare che escludendo gli accantonamenti derivanti dalla gestione (previsti per l'anno 2015) il M.O.N. risulterebbe pari a:

- 178.575 € nel 2013;
- 371.827 € nel 2014;
- 508.280 € nel 2015.

2 PIANO INDUSTRIALE TRIENNALE ANNO 2013 - 2015

Analizzando le voci di ricavo e di costo delle singole aree nel dettaglio di seguito sono illustrati i criteri di determinazione del risultato dei singoli centri di responsabilità.

2.1 SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI

I ricavi di questa area sono dati principalmente dalle rette di degenza, suddivisi in una parte a carico del SSN ed una parte a carico del Comune. A seguito della ristrutturazione di una

porzione del complesso di Principe Abamelek, che avverrà nel corso del 2013, e 2014 viene previsto un incremento di posti letto di RSA che passa da n. 58 a n. 80 posti letto modulo base.

Per giungere all'ammontare stimato dei ricavi, sono stati considerati i posti letto disponibili per le singole strutture, la percentuale di occupazione dei posti letto (prendendo come riferimento le previsioni del dirigente del centro di responsabilità comparate con l'occupazione effettiva della previsione di chiusura 2012) e la retta di degenza (sia la parte sanitaria sia quella sociale). Rispetto al 2012 l'ASP prevede una copertura prudenziale pari al 95%.

È stato ipotizzato un incremento nella rette del 3% a partire dall'anno 2013, ed un ulteriore incremento nella rette del 3% per l'anno 2014 relativamente alla parte sociale ad esclusione della struttura Principe Abamelek dove abbiamo previsto nel 2013 un incremento del 30% rispetto all'esercizio precedente.

Con lo stesso criterio sono previsti incrementi di costi di appalto e di mensa del 3%.

Nel triennio in oggetto, relativamente alla residenza S. Agnese è stata prevista la progressiva dismissione delle ospiti con conseguente riduzione della perdita di esercizio nel 2013 e la chiusura dell'istituto nel 2014.

Non viene previsto prudenzialmente nessun incremento del ricavo nel triennio, rispetto alla situazione attuale, anche se la convenzione successiva alla sperimentazione dovrà prevedere forme di incremento rapportate agli incrementi del costo di appalto.

2.2 ASSISTENZA DOMICILIARE

Nel piano triennale sono stati previsti per il 2014 ed il 2015 l'incremento di utenti rispetto all'esercizio 2013 e l'incremento dei costi di noleggio assistenza e manutenzione.

2.3 AGENZIA FORMATIVA

Su base triennale è stato previsto per il 2014 e 2015 un piano di sviluppo dell'agenzia formativa prevedendo un incremento dell'utilizzo delle sale ultimate i lavori di adeguamento indicati nella relazione al bilancio di previsione 2013.

2.4 AREA IMMOBILIARE

I ricavi di questa area sono rappresentati dai ricavi delle locazioni del patrimonio immobiliare che nel dettaglio sono rappresentati da:

Immobili Locati: in base ai canoni di locazione degli immobili di proprietà dell'ASP Firenze Montedomini con un incremento annuo del 5% per effetto di nuovi contratti di locazione, anche a seguito degli investimenti previsti nel 2013 per circa Euro 500.000, per adeguare e ristrutturare gli appartamenti che sono attualmente vuoti, e delle rivalutazioni in base all'adeguamento Istat dei canoni di locazione.

Alienazioni : Per l'anno 2013 è stata prevista l'alienazione della Colonia Barellai a Pisa e del complesso dell'Istituto Demidoff. A seguito delle alienazioni sono previsti interventi di ristrutturazione miglioramento e adeguamento delle RSA e la realizzazione dei locali istituzionali di via Thouar per la realizzazione degli appartamenti assistiti, mentre la parte relativa al centro autismo è già interamente finanziata al fine di avviare la nuova attività socio-sanitaria.

Patrimonio Immobiliare Istituzionale è una nuova business unit che tende a rappresentare la gestione immobiliare dei locali istituzionali. Trattasi principalmente di locali utilizzati, dal Comune di Firenze e da associazioni che svolgono attività nell'ambito del sociale.

2.5 MENSA

I ricavi di questa area sono rappresentati dal numero dei pasti venduti; analogamente i costi sono rappresentati dal costo dei pasti prodotti dall'azienda che ha in appalto la ristorazione all'interno di Montedomini. Per il 2014 e per il 2015 si prevede un volume di affari incrementativo per rendere pienamente produttiva la cucina ed il self- service alle potenzialità produttive giornaliere (numero pasti 1.500) attualmente i pasti prodotti sono circa _900 di cui 600 interni. Considerato nel corso del 2013 avremo una nuova gara di appalto ed il bando prevederà un potenziamento della parte relativa alla vendita dei pasti verso l'esterno sono previste royalty aggiuntive per Euro 100.000.

2.6 MARGINALITÀ

Il dettaglio delle attività legate alla marginalità è presente nella relazione annuale. Per il 2014 ed il 2015 si prevede una gestione analoga all'esercizio 2013 in quanto al momento dell'elaborazione del presente bilancio non è stato possibile prevedere i volumi programmati del Comune di Firenze per i prossimi due esercizi.

2.7 DISABILITÀ

I ricavi di questa area sono rappresentati dall'attività legata alle vacanze disabili dove per il 2014 ed il 2015 non è stato possibile prevedere i volumi programmati del Comune di Firenze per i prossimi due esercizi.

2.8 STRUTTURA

I ricavi ed i costi non direttamente imputati ad una o più B.U. finali sono state oggetto di un imputazione successiva denominata "ribaltamento struttura" in base al volume di dei ricavi di ogni singola B.U. ed all'incidenza del personale di struttura sulle B.U. finali. I principali ricavi di questa area nel dettaglio sono rappresentati da contributi istituzionali ricevuti dal Comune di Firenze oltre a oblazioni ricevute da privati.

I principali costi dell'area sono rappresentati dal costo del personale (per circa il 50%) oltre ai compensi dell'Organo Amministrativo e Collegio Sindacale, spese legali, consulenze tecniche e amministrative, compensi a professionisti esterni, contratti di assistenza, spese pubblicitarie, utenze e spese di pulizia di locali comuni.

Imposte indirette: sono rappresentate da spese di bollo, IMU, TARES stimate per l'esercizio 2013 in base alla previsione di chiusura 2012; sono mantenute costanti nel triennio.

Interessi passivi: nel triennio 2014 - 2015 è prevista la riduzione degli oneri finanziari a seguito dell'estinzione del mutuo passivo presso Dexia Crediop che terminerà nel 2013.

3 RICLASSIFICAZIONE DEL CONTO ECONOMICO A MARGINE DI CONTRIBUZIONE

Nel prospetto relativo, **Allegato b)**, del presente documento, viene evidenziato il contributo di ogni singola area al risultato del conto economico previsionale.

Il "margine di contribuzione" mette in evidenza il contributo che le singole business unit forniscono al conto economico.

4 PROGETTI FUTURI ASP MONTEDOMINI ED AREE DI MIGLIORAMENTO E/O POTENZIAMENTO

Montedomini ha in corso alcuni progetti di ricerca ed innovazione tra gli altri relativi alla telemedicina, che sono per lo più in fase di elaborazione iniziale e, per tale ragione, in via prudenziale non sono stati inseriti nel piano che è presentato come attività già operative.

Come già indicato precedentemente, trattando gli investimenti, si prevede un potenziamento delle attività socio-sanitarie e di riabilitazione nell'ala di via Thouar con il completamento dei lavori, previsti a stati di avanzamento.

Infine il Consiglio di Amministrazione della ASP Firenze Montedomini a seguito di nuovi indirizzi i programmi degli enti di programmazione provvederà ad adeguare il presente budget pluriennale in funzione di nuove attività e servizi che gli enti proporranno all'ASP di gestire.

5 ALLEGATI

Allegato A : Conto Economico diviso per singola area;

Allegato B : Conto Economico a Margine di Contribuzione triennio 2013 - 2015

CONTO ECONOMICO CEE ASP FIRENZE MONTEDOMINI 2013-2015

	2013	2014	2015
A VALORE DELLA PRODUZIONE:			
A.1 ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.516.999	13.963.552	14.221.117
A.5 altri ricavi e proventi	5.068.341	4.751.454	4.856.801
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	17.585.340	18.715.006	19.077.918
B COSTI DELLA PRODUZIONE:			
B.6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	77.821	77.823	77.823
B.7 per servizi	13.981.591	14.922.241	15.148.692
B.8 per godimento di beni di terzi	69.557	109.400	109.400
B.9 per il personale:	1.901.137	1.874.457	1.874.457
B.9.a salari e stipendi	1.496.451	1.475.911	1.475.911
B.9.b oneri sociali	326.742	320.602	320.602
B.9.e altri costi	77.944	77.944	77.944
B.10 ammortamenti e svalutazioni:	800.915	798.846	798.846
B.10.a ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	47.906	47.906	47.906
B.10.b ammortamento delle immobilizzazioni materiali	753.009	750.940	750.940
B.10.c svalutazione delle immobilizzazioni			
B.12 accantonamenti per rischi			138.112
B.14 oneri diversi di gestione	575.744	560.412	560.412
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	17.406.765	18.343.179	18.707.742
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	178.575	371.827	370.176
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
C.16 altri proventi finanziari:			
C.16.d proventi diversi dai precedenti	3.000	3.000	3.000
C.17 interessi e altri oneri finanziari	72.783	61.588	61.588
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 69.783	- 58.588	- 58.588
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:			
E.20 proventi straordinari:			
E.20.a plusvalenze da alienazione	8.079.444	79.444	79.444
E.20.b altri proventi straordinari			
E.21 oneri straordinari:			
E.21.c altri oneri straordinari	7.794.488		
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	284.956	79.444	79.444
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A'-B+C+D+E)	393.748	392.683	391.032
22 Imposte sul reddito d'esercizio	393.748	392.683	391.032
RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	RSA 1			RSA 2		
Ricavi da rette	1.436,670	1.479,789	1.522.869	1.538.197	1.584.343	1.630.469
Proventi vendita pasti	269	269	269	242	242	242
Ricavi Locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti aree	-	-	-	-	-	-
Contributi Istituzionali	-	-	-	-	-	-
Eredità e obiazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e Rimborsi diversi	85.835	85.835	85.835	72.678	72.678	72.678
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	1.522.774	1.565.873	1.608.973	1.611.117	1.657.263	1.703.469
Spese da appalti	1.137.673	1.171.803	1.205.933	1.168.459	1.203.512	1.238.865
Spese mensa	151.979	155.437	161.044	163.354	168.151	173.107
Spese pulizia	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240
Costo del personale	63.100	63.100	63.100	56.804	56.804	56.804
Compensi organi Istituzionali	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	1.776	1.776	1.776	1.893	1.893	1.893
Utenze	72.617	72.617	72.617	60.688	60.688	60.688
Spese manutenzioni	12.876	12.876	12.876	12.258	12.258	12.258
Compensi Professionisti esterni	-	-	-	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	-	-	-
Spese pubblicitaria	-	-	-	-	-	-
Acquisto materiali	-	-	-	-	-	-
Carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-
Spese acquisto servizi diversi	-	-	-	-	-	-
Canoni assistenza software/macchine ufficio	1.197	1.197	1.197	1.197	1.197	1.197
Costi specifici area	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	1.541	1.541	1.541	1.734	1.734	1.734
Imposte e tasse diverse	10.342	10.342	10.342	8.732	9.732	9.732
TOTALE COSTI (B)	1.454.341	1.492.929	1.531.666	1.477.360	1.517.210	1.557.220
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	68.433	72.944	77.307	133.757	140.053	146.189
Ribaltamento Ricavi Struttura	59.414	14.888	15.002	62.861	15.755	15.883
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	84.609	79.430	80.049	89.517	84.066	84.748
Ribaltamento Costo del Personale/Struttura	75.712	71.078	71.632	80.104	75.228	75.838
MARGINE OPERATIVO LORDO POST RIBALTAMENTI	32.474	62.878	59.372	26.896	3.484	1.488
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	-	-	-
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	3.859	3.859	3.859	6.136	6.136	6.136
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti Struttura	30.022	28.184	28.404	31.764	29.829	30.071
Ribaltamento Accantonamenti Struttura	-	-	11.757	-	-	12.447
MARGINE OPERATIVO NETTO	- 66.365	- 94.721	- 103.392	- 10.904	- 39.449	- 47.166
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area finanziaria struttura (N)	2.537	1.436	1.447	2.684	1.520	1.532
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L - M - N)	- 68.892	- 96.157	- 104.839	- 13.588	- 40.969	- 48.698
Proventi straordinari (P)	-	-	-	-	-	-
Oneri e accantonamenti straordinari (Q)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Straordinaria struttura (R)	7.148	6.710	6.783	7.562	7.102	7.159
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P - Q + R)	- 61.744	- 89.447	- 98.076	- 6.025	- 33.867	- 41.538
Imposte sul reddito dirette BU (T)	4.629	4.629	4.629	4.167	4.167	4.167
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	7.240	6.937	6.850	7.680	7.341	7.252
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	- 73.614	- 101.012	- 108.555	- 17.853	- 45.375	- 52.967

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	RSA ABAMELEK			RSA SAN SILVESTRO		
Ricavi da rette	2.158.598	3.053.248	3.142.177	1.479.482	1.523.898	1.569.284
Proventi vendite passì	273	273	273	159	159	159
Ricavi Locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti area	-	-	-	-	-	-
Contributi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Eredità e oblazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e Rimborsi diversi	147.572	147.572	147.572	74.034	74.034	74.034
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	2.306.441	3.201.093	3.290.022	1.553.675	1.598.091	1.642.477
Spese da appalti	1.692.826	2.392.222	2.461.899	1.189.877	1.229.573	1.261.269
Spese mensa	224.564	318.205	327.648	159.363	164.056	168.906
Spese pulizia	-	-	-	-	-	-
Costo del personale	64.325	64.325	64.325	37.438	37.438	37.438
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	3.023	3.023	3.023	1.834	1.834	1.834
Utenze	111.799	111.799	111.799	58.971	58.971	58.971
Spese manutenzioni	24.905	24.905	24.905	25.857	25.857	25.857
Compensi Professionisti esterni	-	-	-	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	-	-	-
Spese pubblicitarie	-	-	-	-	-	-
Acquisto materiali	-	-	-	-	-	-
Carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-
Spese acquisto servizi diversi	248	248	248	248	248	248
Canoni assistenza software/macchine ufficio	1.197	1.197	1.197	1.197	1.197	1.197
Costi specifici area	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	2.312	2.312	2.312	1.638	1.638	1.638
Imposte e tasse diverse	20.868	20.868	20.868	9.206	9.206	9.206
TOTALE COSTI (B)	2.148.066	2.939.103	3.018.222	1.485.629	1.526.918	1.566.564
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	160.375	261.990	271.800	68.046	72.973	75.913
Ribaltamento Ricavi Struttura	89.990	30.432	30.670	60.620	15.192	15.315
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	128.151	162.378	163.684	86.326	81.064	81.716
Ribaltamento Costo del Personale/Struttura	114.676	145.303	146.473	77.248	72.540	73.123
MARGINE OPERATIVO LORDO POST RIBALTAMEN	7.538	15.260	7.881	34.909	66.339	63.612
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	-	-	-
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	126.197	126.197	126.197	64.947	64.947	64.947
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti Struttura	45.472	57.617	58.091	30.631	28.764	28.996
Ribaltamento Accantonamenti Struttura	-	-	24.040	-	-	12.001
MARGINE OPERATIVO NETTO	- 164.132	- 199.074	- 215.998	- 130.487	- 160.050	- 169.556
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	35.224	35.224	35.224	-	-	-
Ribaltamento Area finanziaria struttura (N)	3.843	2.936	2.959	2.588	1.466	1.477
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L - M - N)	- 203.185	- 237.233	- 254.181	- 133.075	- 161.515	- 171.033
Proventi straordinari (P)	-	-	-	-	-	-
Oneri e accantonamenti straordinari (Q)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Straordinaria struttura (R)	10.826	13.718	13.828	7.293	6.848	6.903
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P - Q + R)	- 192.372	- 223.515	- 240.353	- 125.782	- 154.667	- 164.130
Imposte sul reddito d'ente BU (T)	4.720	4.720	4.720	2.747	2.747	2.747
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	10.996	14.180	14.007	7.387	7.079	6.993
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	- 208.058	- 242.415	- 259.080	- 135.916	- 164.493	- 173.969

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	RA MONTEDOMINI			RA ABAMELEK		
Ricavi da rette	140.921	145.154	149.392	140.921	145.154	149.392
Proventi vendita pasti	114	114	114	39	39	39
Ricavi Locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti aree	-	-	-	-	-	-
Contributi Istituzionali	-	-	-	-	-	-
Eredità e oblazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e Rimborsi diversi	23.746	23.746	23.746	27.331	27.331	27.331
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	164.781	169.014	173.242	168.290	172.524	176.762
Spese da appalti	43.059	44.310	45.642	74.598	76.835	79.073
Spese mensa	39.413	40.525	41.873	37.894	38.805	39.954
Spese pulizia	-	-	-	-	-	-
Costo del personale	26.851	26.851	26.851	9.356	9.356	9.356
Compensi organi Istituzionali	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	744	744	744	863	863	863
Utenze	19.015	19.015	19.015	20.868	20.868	20.868
Spese manutenzioni	2.762	2.762	2.762	4.692	4.692	4.692
Compensi Professionisti esterni	-	-	-	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	-	-	-
Spese pubblicitarie	-	-	-	-	-	-
Acquisto materiali	-	-	-	-	-	-
Carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-
Spese acquisto servizi diversi	-	-	-	62	62	62
Canoni assistenza software/macchine ufficio	395	395	395	395	395	395
Costi specifici aree	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	482	482	482	385	385	385
Imposte e tasse diverse	3.969	3.969	3.969	3.770	3.770	3.770
TOTALE COSTI (B)	136.889	138.092	141.632	152.683	156.031	159.410
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	28.092	29.922	31.710	15.607	16.492	17.333
Ribaltamento Ricavi Struttura	6.429	1.607	1.619	6.596	1.940	1.848
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	9.156	8.573	8.519	9.351	8.751	8.794
Ribaltamento Costo del Personale/Struttura	8.193	7.672	7.713	8.397	7.831	7.868
MARGINE OPERATIVO LORDO POST RIBALTAMEN	17.172	15.283	16.993	4.458	1.550	2.318
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	-	-	-
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	355	355	355	22.829	22.829	22.829
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti Struttura	3.249	3.042	3.058	3.318	3.105	3.120
Ribaltamento Accantonamenti Struttura	-	-	1.268	-	-	1.291
MARGINE OPERATIVO NETTO	13.568	11.866	12.313	21.692	24.385	24.922
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	-	-	-	6.363	6.363	6.363
Ribaltamento Area Finanziaria struttura (N)	275	155	156	260	158	169
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L + M + N)	13.294	11.731	12.158	28.335	30.906	31.444
Proventi straordinari (P)	-	-	-	-	-	-
Oneri e accantonamenti straordinari (Q)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Straordinaria struttura (R)	773	724	728	790	739	743
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P + Q + R)	14.067	12.455	12.886	27.545	30.166	30.701
Imposte sul reddito delle BU (T)	1.970	1.970	1.970	687	687	687
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	783	749	738	800	764	753
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	11.314	9.736	10.178	29.032	31.618	32.141

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	RA SAN SILVESTRO			S.AGNESE		
Ricavi da rette	225.473	232.247	239.011	6.670	-	-
Proventi vendita pasti	63	63	63	113	-	-
Ricavi Locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti area	-	-	-	-	-	-
Contributi Istituzionali	-	-	-	-	-	-
Eredità e obiazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e Rimborsi diversi	24.605	24.605	24.605	5.600	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	250.141	256.915	253.679	12.283	-	-
Spese da appalti	121.660	125.310	128.960	-	-	-
Spese mensa	60.321	62.099	63.937	-	-	-
Spese pulizia	-	-	-	8.683	-	-
Costo del personale	14.973	14.873	14.973	26.679	-	-
Compensi organi Istituzionali	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	920	920	920	1.785	-	-
Utenze	18.657	18.657	18.657	48.181	-	-
Spese manutenzioni	3.948	3.948	3.948	15.055	-	-
Compensi Professionisti esterni	-	-	-	10.000	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	-	-	-
Spese pubblicitarie	-	-	-	-	-	-
Acquisto materiali	-	-	-	-	-	-
Carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-
Spese acquisto servizi diversi	62	62	62	2.481	-	-
Canoni assistenza software/macchine ufficio	395	395	395	1.428	-	-
Costi specifici area	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	578	578	578	-	-	-
Imposte e tasse diverse	3.000	3.000	3.000	15.330	-	-
TOTALE COSTI (B)	225.514	230.942	236.430	129.620	-	-
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	24.627	25.973	27.249	117.337	-	-
Ribaltamento Ricavi Struttura	9.780	2.442	2.459	479	-	-
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	13.898	13.032	13.118	682	-	-
Ribaltamento Costo del Personale/Struttura	12.437	11.662	11.739	611	-	-
MARGINE OPERATIVO LORDO - POST RIBALTAMEN	8.052	3.722	4.850	116.151	-	-
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	-	-	-
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	32.105	32.105	32.105	2.067	-	-
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti/ Struttura	4.932	4.624	4.655	242	-	-
Ribaltamento Accantonamenti Struttura	-	-	1.927	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO	- 28.985	- 33.007	- 33.836	- 120.461	-	-
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area finanziaria struttura (N)	417	236	237	20	-	-
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L - M - N)	- 29.401	- 33.243	- 34.073	- 120.461	-	-
Proventi straordinari (P)	-	-	-	-	-	-
Oneri e accantonamenti straordinari (Q)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Straordinaria struttura (R)	1.174	1.101	1.108	58	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P - Q + R)	- 28.227	- 32.142	- 32.965	- 120.423	-	-
Imposte sul reddito dirette BU (T)	1.098	1.099	1.099	2.715	-	-
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	1.189	1.138	1.123	58	-	-
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	- 30.616	- 34.379	- 35.186	- 123.197	-	-

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	C. DIURNO ALZHEIMER			TRIAGE		
Ricavi da rette	527.593	679.278	699.060	919.235	919.235	919.235
Proventi vendite pasti	139	139	139	238	238	238
Ricavi Locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti aree	-	-	-	-	-	-
Contributi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Eredità e obiazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e rimborsi diversi	26.808	26.808	26.808	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	554.540	706.223	726.007	919.473	919.473	919.473
Spese da appalti	372.991	480.225	494.213	232.188	232.188	232.188
Spese mensa	73.289	93.726	96.462	153.243	153.243	153.243
Spese pulizia	1.240	1.240	1.240	102.812	102.812	102.812
Costo del personale	32.646	32.646	32.646	55.906	55.906	55.906
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	1.248	1.248	1.248	1.834	1.834	1.834
Utenze	22.532	22.532	22.532	90.457	90.457	90.457
Spese manutenzioni	11.038	11.038	11.038	23.411	23.411	23.411
Compensi Professionisti esterni	-	-	-	32.400	32.400	32.400
Godimento beni di terzi	-	-	-	-	-	-
Spese pubblicitarie	-	-	-	-	-	-
Acquisto materiali	620	620	620	4.962	4.962	4.962
Carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-
Spese acquisto servizi diversi	248	248	248	-	-	-
Canoni assistenza software/macchine ufficio	1.197	1.197	1.197	1.757	1.757	1.757
Costi specifici area	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	482	482	482	1.240	1.240	1.240
Imposte e tasse diverse	3.239	3.239	3.239	10.306	10.306	10.306
TOTALE COSTI (B)	526.749	648.440	665.164	710.516	710.516	710.516
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	33.791	57.783	60.843	208.957	208.957	208.957
Ribaltamento Ricavi Struttura	21.836	8.714	6.769	95.875	8.741	8.573
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	30.812	35.824	36.120	51.088	46.641	45.748
Ribaltamento Costo del Personale/Struttura	27.672	32.057	32.322	45.716	41.736	40.936
MARGINE OPERATIVO LORDO POST RIBALTAMENTI	2.956	3.384	830	148.028	129.321	130.850
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	5.918	5.918	5.918
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	16.505	16.505	16.505	52.041	52.041	52.041
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti Struttura	10.933	12.711	12.817	18.128	16.560	16.232
Ribaltamento Accantonamenti Struttura	-	-	5.305	-	-	6.718
MARGINE OPERATIVO NETTO	- 30.394	- 32.600	- 36.457	71.941	54.812	49.940
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Finanziaria struttura (N)	824	648	653	1.532	843	827
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L + M + N)	- 31.318	- 33.248	- 36.110	70.409	53.969	48.113
Proventi straordinari (P)	-	-	-	-	-	-
Oneri e accantonamenti straordinari (Q)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Straordinaria struttura (R)	2.803	3.028	3.051	4.316	3.940	3.865
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P + Q + R)	- 28.715	- 30.222	- 33.068	74.725	57.909	52.978
Imposte sul reddito dirette BU (T)	2.395	2.395	2.395	6.557	6.557	6.557
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	2.837	3.128	3.091	4.372	4.073	3.915
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	- 33.747	- 35.746	- 38.546	63.796	47.278	42.506

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	PROG. ASSIST. FAMILIARI			TELECARE		
Ricavi da rette	-	-	-	-	-	-
Proventi vendita posti	312	312	312	627	627	627
Ricavi Locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti aree	1.560.000	1.560.000	1.560.000	124.992	316.982	316.992
Contributi Istituzionali	100.000	100.000	100.000	-	-	-
Eredità e oblazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e Rimborsi diversi	-	-	-	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	1.660.312	1.660.312	1.660.312	125.619	317.619	317.619
Spese da appalti	-	-	-	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	-	-	-
Spese pulizia	-	-	-	7.145	7.145	7.145
Costo del personale	73.164	73.164	73.164	147.384	147.384	147.384
Compensi organi Istituzionali	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	240	240	240	1.905	1.905	1.905
Utenze	3.643	3.643	3.643	39.328	39.329	39.329
Spese manutenzioni	-	-	-	1.225	1.225	1.225
Compensi Professionisti esterni	-	-	-	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	44.774	84.615	84.615
Spese pubblicitarie	-	-	-	-	-	-
Acquisto materiali	124	124	124	2.436	2.436	2.436
Carburanti e lubrificanti	-	-	-	723	723	723
Spese acquisto servizi diversi	-	-	-	4.872	4.872	4.872
Canoni assistenza software/macchine ufficio	3.339	3.339	3.339	8.614	8.614	8.614
Costi specifici area	1.560.000	1.560.000	1.560.000	-	-	-
Ceneri diversi di gestione	-	-	-	606	606	606
Imposte e tasse diverse	-	-	-	1.005	1.005	1.005
TOTALE COSTI (B)	1.640.499	1.640.499	1.640.499	260.917	299.856	299.856
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	19.813	19.813	19.813	134.398	17.761	17.761
Ribaltamento Ricavi Struttura	64.780	15.784	15.481	4.901	3.019	2.962
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	92.251	84.220	82.603	6.960	16.111	15.802
Ribaltamento Costo del Personale Struttura	82.550	75.364	73.917	6.246	14.417	14.140
MARGINE OPERATIVO LORDO POST RIBALTAMENTI	90.208	123.988	121.327	142.722	9.748	9.220
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	1.188	1.188	1.188
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	-	-	-	11.816	11.816	11.816
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti Struttura	32.734	29.884	29.311	2.477	5.717	5.697
Ribaltamento Accantonamenti Struttura	-	-	12.132	-	-	2.321
MARGINE OPERATIVO NETTO	122.942	163.872	162.669	158.203	28.469	30.162
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area finanziaria struttura (N)	2.766	1.523	1.493	209	291	285
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L - M - N)	125.708	165.395	164.163	158.412	28.761	30.438
Proventi straordinari (P)	-	-	-	-	-	-
Ceneri e accantonamenti straordinari (Q)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Straordinarie struttura (R)	7.793	7.115	6.978	500	1.361	1.335
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P - Q + R)	117.915	148.280	157.184	157.623	27.460	29.103
Imposte sul reddito dirette BU (T)	5.367	5.367	5.367	10.813	10.813	10.813
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	7.894	7.355	7.059	597	1.407	1.352
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	131.176	161.002	169.620	169.233	39.620	41.268

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	AIUTO ANZIANI			AGENZIA FORMATIVA		
Ricavi da rette	-	-	-	-	-	-
Proventi vendita pasti	199	199	199	400	400	400
Ricavi Locazioni	-	-	-	152.500	195.000	195.000
Ricavi diretti area	73.400	73.400	73.400	132.800	132.800	132.800
Contributi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Eredità e obolazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e Rimborsi diversi	-	-	-	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	73.599	73.599	73.599	285.700	328.200	328.200
Spese da appalti	-	-	-	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	248	248	248
Spese pulizia	1.786	1.786	1.786	-	-	-
Costo del personale	46.757	46.757	46.757	94.116	94.116	94.116
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	451	451	451	451	451	451
Utenze	12.502	12.502	12.502	15.898	15.898	15.898
Spese manutenzioni	225	225	225	2.097	2.097	2.097
Compensi Professionisti esterni	-	-	-	-	-	-
Godimento beni di terzi	1.084	1.084	1.084	-	-	-
Spese pubblicitarie	2.481	2.481	2.481	-	-	-
Acquisto materiali	124	124	124	2.481	2.481	2.481
Carburanti e lubrificanti	181	181	181	-	-	-
Spese acquisto servizi diversi	-	-	-	-	-	-
Canoni assistenza software/macchine ufficio	3.283	3.283	3.283	86	86	86
Costi specifici area	-	-	-	53.372	53.372	53.372
Oneri diversi di gestione	-	-	-	2.168	2.168	2.168
Imposte e tasse diverse	1.013	1.013	1.013	372	372	372
TOTALE COSTI (B)	69.886	69.886	69.886	171.288	171.288	171.288
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	3.713	3.713	3.713	114.412	156.912	156.912
Ribaltamento Ricavi Struttura	2.872	700	696	11.147	3.120	3.090
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	4.089	3.733	3.962	15.874	16.648	16.329
Ribaltamento Costo del Personale/Struttura	3.658	3.341	3.277	14.205	14.898	14.612
MARGINE OPERATIVO LORDO POST RIBALTAMEN-	1.164	2.682	2.539	86.480	128.486	129.032
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	-	-	-
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	114	114	114	1.160	1.160	1.160
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti Struttura	1.451	1.325	1.299	5.633	5.907	5.794
Ribaltamento Accantonamenti Struttura	-	-	538	-	-	2.358
MARGINE OPERATIVO NETTO	2.729	4.100	4.490	88.687	121.419	119.680
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area finanziaria struttura (N)	123	67	66	476	301	295
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L + M + N)	2.852	4.168	4.557	88.211	121.118	119.384
Proventi straordinari (P)	-	-	-	-	-	-
Oneri e accantonamenti straordinari (Q)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Straordinaria struttura (R)	345	315	309	1.341	1.406	1.379
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P + Q + R)	2.598	3.852	4.247	89.552	122.524	120.764
Imposte sul reddito dirette BU (T)	3.431	3.431	3.431	6.905	6.905	6.905
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	350	326	313	1.358	1.454	1.397
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	6.287	7.610	7.992	81.289	114.165	112.462

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	IMMOBILI LOCATI			VANCHETONI		
Ricavi da rette	-	-	-	-	-	-
Proventi vendite passì	382	382	382	-	-	-
Ricavi Locazioni	1.786.402	1.885.172	1.879.431	26.000	26.000	26.000
Ricavi diretti aree	-	-	-	-	-	-
Contributi (istituzionali)	-	-	-	-	-	-
Eredità e oblazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e Rimborsi diversi	48.692	48.692	48.692	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	1.844.456	1.934.226	2.028.485	26.000	26.000	26.000
Spese da appalti	-	-	-	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	-	-	-
Spese pulizia	3.721	3.721	3.721	-	-	-
Costo del personale	117.087	117.087	117.087	-	-	-
Compensi organi istituzionali	11.292	11.292	11.292	-	-	-
Assicurazioni	16.408	16.408	16.408	451	451	451
Utenze	42.263	42.263	42.263	1.451	1.451	1.451
Spese manutenzioni	103.670	103.670	103.670	-	-	-
Compensi Professionisti esterni	46.128	46.128	46.128	-	-	-
Godimento beni di terzi	2.710	2.710	2.710	-	-	-
Spese pubblicitarie	9.923	9.923	9.923	-	-	-
Acquisto materiali	2.481	2.481	2.481	-	-	-
Carburanti e lubrificanti	452	452	452	-	-	-
Spese acquisto servizi diversi	55.654	33.080	33.080	-	-	-
Canoni assistenza software/macchine ufficio	888	888	888	-	-	-
Costi specifici aree	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-	-	-	-
Imposte e tasse diverse	369.077	369.077	369.077	1.000	1.000	1.000
TOTALE COSTI (B)	781.652	769.178	769.178	2.902	2.902	2.902
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	1.062.804	1.175.048	1.259.306	23.098	23.098	23.098
Ribaltamento Ricavi Struttura	71.986	18.388	18.914	1.014	247	242
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	102.482	98.115	100.921	1.445	1.319	1.294
Ribaltamento Costo del Personale/Struttura	91.706	87.798	90.309	1.293	1.180	1.158
MARGINE OPERATIVO LORDO POST RIBALTAMEN	940.586	1.007.823	1.096.991	21.376	20.846	20.886
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	-	-	-
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	69.109	69.109	69.109	3.550	3.550	3.550
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti Struttura	36.364	34.815	35.810	513	468	459
Ribaltamento Accantonamenti/ Struttura	-	-	14.822	-	-	190
MARGINE OPERATIVO NETTO	636.107	903.599	977.250	17.313	16.828	16.690
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area finanziaria struttura (N)	3.073	1.774	1.825	43	24	23
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L + M + N)	632.834	901.826	975.425	17.269	16.804	16.667
Proventi straordinari (P)	8.000.000	-	-	-	-	-
Oneri e accantonamenti straordinari (Q)	7.794.488	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Straordinaria struttura (R)	8.658	8.289	8.526	122	111	109
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P - Q + R)	1.046.204	910.114	983.951	17.391	16.916	16.776
Imposte sul reddito dirette BU (T)	215.261	215.261	215.261	3.039	3.039	3.039
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	8.770	8.668	8.636	124	115	111
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	822.173	686.285	760.054	14.229	13.762	13.627

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	PATRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE			MENSA		
Ricavi da rete	-	-	-	-	-	-
Proventi vendite pasti	175	175	175	312.950	408.950	408.950
Ricavi Locazioni	211.208	221.788	232.857	-	-	-
Ricavi diretti aree	-	-	-	-	-	-
Contributi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Eredità e oblazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e Rimborsi diversi	12.138	12.138	12.138	52.744	52.744	52.744
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	223.521	234.081	245.170	365.694	461.694	461.694
Spese da appalti	-	-	-	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	207.215	207.215	207.215
Spese pulizia	-	-	-	-	-	-
Costo del personale	67.945	67.945	67.945	14.843	14.843	14.843
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	662	662	662	1.152	1.152	1.152
Utenze	56.606	56.606	56.606	44.240	44.240	44.240
Spese manutenzioni	5.566	5.566	5.566	1.673	1.673	1.673
Compensi Professionisti esterni	-	-	-	12.043	12.043	12.043
Godimento beni di terzi	-	-	-	-	-	-
Spese pubblicitarie	-	-	-	-	-	-
Acquisto materiali	-	-	-	-	-	-
Carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-
Spese acquisto servizi diversi	-	-	-	1.040	1.040	1.040
Canoni assistenza software/macchine ufficio	123	123	123	2.650	2.650	2.650
Costi specifici aree	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-	-	-	-
Imposte e tasse diverse	16.970	16.970	16.970	6.530	6.530	6.530
TOTALE COSTI (B)	147.871	147.871	147.871	291.387	291.387	291.387
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	75.650	86.210	97.299	74.307	170.307	170.307
Ribaltamento Ricavi Struttura	8.721	2.225	2.296	14.266	4.389	4.395
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	12.419	11.874	12.188	20.319	23.420	22.970
Ribaltamento Costo del Personale/Struttura	11.113	10.625	10.915	18.182	20.957	20.555
MARGINE OPERATIVO LORDO POST RIBALTAMEN	60.838	65.936	76.472	60.074	130.329	131.087
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	-	-	-
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	42.888	42.889	42.889	-	-	-
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti/ Struttura	4.407	4.213	4.328	7.210	8.310	8.151
Ribaltamento Accantonamenti/ Struttura	-	-	1.791	-	-	3.374
MARGINE OPERATIVO NETTO	13.542	18.034	27.463	42.865	122.009	119.663
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area finanziaria struttura (N)	372	215	221	609	423	415
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L - M + N)	13.170	18.619	27.243	42.255	121.586	119.148
Proventi straordinari (P)	-	-	-	-	-	-
Oneri e accantonamenti straordinari (Q)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Straordinaria struttura (R)	1.049	1.003	1.030	1.717	1.878	1.961
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P - Q + R)	14.219	19.622	28.273	43.972	123.465	121.088
Imposte sul reddito dirette BU (T)	25.287	25.287	25.287	2.002	2.002	2.002
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	1.063	1.037	1.044	1.739	2.045	1.996
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	- 12.131	- 6.702	- 1.943	- 48.251	- 119.517	- 117.121

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	MARGINALITA'			PROGETTI SPECIALI		
Ricavi da rette	-	-	-	-	-	-
Proventi vendita pasti	268	268	268	37	37	37
Ricavi Locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti aree	2.736.703	2.736.703	2.736.703	297.333	297.333	297.333
Contributi Istituzionali	-	-	-	-	-	-
Eredità e obbligazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e Rimborsi diversi	-	-	-	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	2.736.971	2.736.971	2.736.971	297.370	297.370	297.370
Spese da appalti	1.913.369	1.913.369	1.913.369	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	-	-	-
Spese pulizia	2.481	2.481	2.481	-	-	-
Costo del personale	89.338	89.338	89.338	11.420	11.420	11.420
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Assicurazioni	3.525	3.525	3.525	1.249	1.249	1.249
Utenze	47.424	47.424	47.424	-	-	-
Spese manutenzioni	15.429	15.429	15.429	-	-	-
Compensi Professionisti esterni	-	-	-	-	-	-
Godimento beni di terzi	2.710	2.710	2.710	-	-	-
Spese pubblicitarie	-	-	-	-	-	-
Acquisto materiali	21.066	21.066	21.066	-	-	-
Carburanti e lubrificanti	452	452	452	-	-	-
Spese acquisto servizi diversi	436.321	436.321	436.321	-	-	-
Canoni assistenza software/macchine ufficio	4.701	4.701	4.701	-	-	-
Costi specifici aree	-	-	-	239.308	239.308	239.308
Oneri diversi di gestione	620	620	620	-	-	-
Imposte e tasse diverse	5.443	5.443	5.443	-	-	-
TOTALE COSTI (B)	2.641.899	2.641.899	2.641.899	251.977	251.977	251.977
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	195.072	195.072	195.072	45.393	45.393	45.393
Ribaltamento Ricavi Struttura	105.788	26.019	26.620	11.602	2.927	2.773
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	152.072	138.835	136.169	16.523	15.084	14.785
Ribaltamento Costo del Personale/Struttura	136.082	124.236	121.951	14.785	13.498	13.239
MARGINE OPERATIVO LORDO POST RIBALTAMENTI	13.706	41.979	37.428	26.608	19.638	20.132
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	-	-	-
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	4.445	4.445	4.445	-	-	-
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti Struttura	53.961	49.263	48.317	5.863	5.352	5.250
Ribaltamento Accantonamenti Struttura	-	-	19.999	-	-	2.173
MARGINE OPERATIVO NETTO	44.700	95.688	110.189	19.525	14.285	12.710
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area finanziaria struttura (N)	4.580	2.510	2.462	495	273	267
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L + M + N)	49.289	98.198	112.651	19.330	14.012	12.442
Proventi straordinari (P)	-	-	-	-	-	-
Oneri e accantonamenti straordinari (Q)	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Area Straordinaria struttura (R)	12.847	11.729	11.504	1.386	1.274	1.250
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P + Q + R)	36.412	86.469	101.147	20.728	15.287	13.692
Imposte sul reddito dirette SU (T)	6.543	6.543	6.543	845	845	845
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	13.013	12.124	11.653	1.414	1.317	1.266
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	56.889	106.136	119.343	18.466	13.124	11.581

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015	2013	2014	2015
BUDGET	DISABILITA'			TOTALE		
Ricavi da rette	-	-	-	8.573.658	9.762.324	10.019.889
Proventi vendita pasti	44	44	44	317.023	412.910	412.910
Ricavi Locazioni	-	-	-	2.185.110	2.327.941	2.433.288
Ricavi diretti aree	222.180	222.180	222.180	5.147.408	5.339.408	5.339.408
Contributi Istituzionali	-	-	-	100.000	100.000	100.000
Eredità e obbligazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi e Rimborsi diversi	-	-	-	601.783	596.183	596.183
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	222.224	222.224	222.224	16.824.981	18.538.766	18.901.677
Spese da appalti	-	-	-	7.946.700	8.865.387	9.061.111
Spese mensa	-	-	-	1.270.683	1.482.710	1.433.437
Spese pulizia	-	-	-	130.348	121.885	121.885
Costo del personale	10.508	10.508	10.508	1.059.829	1.032.950	1.032.950
Compensi organi Istituzionali	-	-	-	11.292	11.292	11.292
Assicurazioni	240	240	240	42.654	40.869	40.869
Utenze	-	-	-	788.141	739.980	739.980
Spese manutenzioni	-	-	-	266.687	251.632	251.632
Compensi Professionisti esterni	17.462	17.462	17.462	118.033	108.033	108.033
Godimento beni di terzi	-	-	-	51.278	91.119	91.119
Spese pubblicitaria	-	-	-	12.404	12.404	12.404
Acquisto materiali	-	-	-	34.314	34.314	34.314
Carburanti e lubrificanti	-	-	-	1.808	1.808	1.808
Spese acquisto servizi diversi	-	-	-	501.136	476.181	476.181
Canoni assistenza software/macchine ufficio	18	18	18	34.054	32.628	32.628
Costi specifici area	197.180	197.180	197.180	2.049.860	2.049.880	2.049.880
Ceneri diversi di gestione	-	-	-	13.785	13.785	13.785
Imposte e tasse diverse	-	-	-	491.170	475.840	475.840
TOTALE COSTI (B)	225.408	225.408	225.408	14.823.955	15.762.436	15.988.687
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	- 3.184	- 3.184	- 3.184	2.101.027	2.776.330	2.912.790
Ribaltamento Ricavi Struttura	8.670	2.113	2.073	660.360	176.241	176.241
Ribaltamento Costi Struttura (- Personale)	12.347	11.272	11.056	940.391	940.391	940.391
Ribaltamento Costo del Personale/Struttura	11.049	10.087	9.893	841.507	841.507	841.507
MARGINE OPERATIVO LORDO - POST RIBALTAMEN-	- 17.808	- 22.431	- 22.061	979.468	1.170.673	1.307.133
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	-	-	-	7.106	7.106	7.106
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	-	-	-	460.124	458.057	458.057
Accantonamenti	-	-	-	-	-	-
Ribaltamento Ammortamenti Struttura	4.381	4.000	3.923	333.683	333.683	333.683
Ribaltamento Accantonamenti Struttura	-	-	1.624	-	-	138.112
MARGINE OPERATIVO NETTO	- 22.291	- 26.430	- 27.693	178.875	371.827	370.175
Interessi attivi e proventi finanziari (L)	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici (M)	-	-	-	41.567	41.587	41.587
Ribaltamento Area finanziaria struttura (N)	370	204	200	28.197	17.001	17.001
RISULTATO ORDINARIO (O = I + L + M + N)	- 22.661	- 26.634	- 27.693	108.791	319.339	311.567
Proventi straordinari (P)	-	-	-	8.000.000	-	-
Ceneri e accantonamenti straordinari (Q)	-	-	-	7.794.488	-	-
Ribaltamento Area Straordinaria struttura (R)	1.043	952	934	79.444	79.444	79.444
RISULTATO ANTE IMPOSTE (S = O + P + Q + R)	- 21.618	- 25.682	- 26.674	393.747	392.883	391.031
Imposte sul reddito diretto SU (T)	2.096	2.096	2.095	313.274	310.559	310.559
Ribaltamento Imposte sul reddito struttura (U)	1.057	984	946	80.473	82.124	80.473
RISULTATO ESERCIZIO (S - T)	- 24.769	- 28.761	- 29.914	0	0	0

CONTO ECONOMICO A MARGINE DI CONTRIBUZIONE PREVISIONALE MONTEDOMINI	2013	2014	2015
BUDGET			
MARGINE DI CONTRIBUZIONE PER BUSINESS UNIT			
RSA 1	59.945	64.405	68.819
RSA 2	123.454	129.750	135.885
RSA ABAMELEK	5.766	95.849	105.659
RSA SAN SILVESTRO	353	4.380	8.220
RA MONTEDOMINI	25.766	27.586	29.384
RA ABAMELEK	14.272	13.387	12.546
RA SAN SILVESTRO	8.576	7.230	5.954
SANT'AGNESE	122.120	-	-
C. DIURNO ALZHEIMER	14.890	38.882	41.942
TRIAGE	144.440	144.440	144.440
PROG. ASSIST. FAMILIARI	14.446	14.446	14.446
TELECARE	168.215	6.058	6.056
AUTO ANZIANI	168	168	168
AGENZIA FORMATIVA	106.347	148.847	148.847
IMMOBILI LOCATI	983.946	890.678	984.936
VANCHETONI	16.509	16.509	16.509
PATRIMONIO IMMOBILIARE ISTITUZIONALE	7.474	18.034	29.123
MENSA	72.305	168.305	168.305
MARGINALITA'	184.084	184.084	184.084
PROGETTI SPECIALI	44.548	44.548	44.548
DISABILITA'	5.278	5.278	5.278
MARGINE DI CONTRIBUZIONE CENTRI DI COSTO	1.484.447	1.959.020	2.095.481
RICAVI DELLA STRUTTURA	660.360	176.241	176.241
Spese da appalti	-	-	-
Spese mensa	-	-	-
Spese pulizia	118.193	118.193	118.193
Costo del personale	841.507	841.507	841.507
Compensi organi istituzionali	101.624	101.624	101.624
Assicurazioni	23.083	23.083	23.083
Utenze	164.989	164.989	164.989
Spese manutenzioni	189.711	189.711	189.711
Compensi Professionisti esterni	140.467	140.467	140.467
Godimento beni di terzi	18.281	18.281	18.281
Spese pubblicitarie	24.808	24.808	24.808
Acquisto materiali	39.895	39.895	39.895
Carburanti e lubrificanti	1.806	1.806	1.806
Spese acquisto servizi diversi	19.665	19.665	19.665
Canoni assistenza software/macchine ufficio	27.083	27.083	27.083
Costi specifici area	-	-	-
Oneri diversi di gestione	17.772	17.772	17.772
Imposte e tasse diverse	53.015	53.015	53.015
TOTALE COSTI DELLA STRUTTURA	1.781.897	1.761.896	1.781.896
MARGINE OPERATIVO LORDO	362.509	363.364	489.825
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (D)	40.800	40.800	40.800
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (E)	292.883	292.883	292.883
Accantonamenti (F)	-	-	138.112
MARGINE OPERATIVO NETTO	29.226	19.681	18.030
Interessi attivi e proventi finanziari (H)	3.000	3.000	3.000
Interessi su finanziamenti specifici (I)	31.197	20.001	20.001
RISULTATO ORDINARIO	1.029	2.680	1.029
Proventi straordinari (M)	79.444	79.444	79.444
Oneri e accantonamenti straordinari (N)	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE	80.473	82.124	80.473
Imposte sul reddito (P)	80.473	82.124	80.473
RISULTATO ESERCIZIO	0	0	0