



# ASP

## Pianura Est

Azienda pubblica Servizi alla Persona

## Documento di budget 2017

Allegato D alla deliberazione Assemblea dei Soci n. 1 del 7.3.2017

## **Premessa**

Il documento di budget è stato predisposto per l'anno 2017 in una forma più dettagliata al fine di distribuire le risorse non solo per i diversi servizi ma anche tra le figure presenti.

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

E' stato predisposto sia per la parte dei ricavi che per la parte dei costi distribuendo le varie voci determinate nel bilancio economico preventivo 2017.

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

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

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

In sede di conto consuntivo le spese amministrative saranno ripartite tra i vari servizi in base a parametri che "pesano" il valore dei singoli servizi, al fine di ottenere il risultato economico dei singoli servizi e poterne valutarne, di conseguenza, la sostenibilità economico-finanziaria e porre in essere le misure necessarie.

### SEDE DI PIEVE DI CENTO

BUDGET ASSEGNATO	CRA GALUPPI	TITOLARE BUDGET	CDA GALUPPI	TITOLARE BUDGET	APP.PROTETTI CASA BARALDI	TITOLARE BUDGET
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.468.441,00</b>		<b>118.271,00</b>		<b>2.000,00</b>	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	2.468.441,00		118.271,00		2.000,00	
Rette da privati	1.222.858,00	Coordinatore	84.906,00	Coordinatore	2.000,00	Coordinatore
Rette da Comuni	4.128,00	Coordinatore				
Rette da Az. Usl	62.860,00	Coordinatore				
Rette da altri Enti	41.951,00	Coordinatore				
Rimborso oneri a rilievo sanitario	863.652,00	Coordinatore	30.483,00	Coordinatore		
Rimb.spese per att.in conv.inferm.	210.399,00	Coordinatore	2.882,00	Coordinatore		
Rimb.spese per att.in conv. terapista	33.994,00	Coordinatore				
Rimborso progetto HCP	28.599,00	Direttore				
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 2.064.365,00</b>		<b>- 133.103,00</b>		<b>- 14.091,00</b>	
ACQUISTI BENI	- 85.536,00		- 2.842,00		- 136,00	
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	- 8.596,00	Ref. Infermieristico				
Presidi per incontinenza	- 34.599,00	Raa				
Materiale per servizi alberghieri	- 1.848,00	Raa	- 168,00	Raa	- 9,00	Raa
Vestiaro ospiti	- 27,00	Raa				
Attrezzature consumo socio -sanitarie	- 3.942,00	Raa				
Guanti, igiene personale	- 14.898,00	Raa	- 1.039,00	Raa	- 56,00	Raa
Materiali per att. socio educ. e animaz.	- 856,00	Raa	- 72,00	Raa	- 3,00	Raa
Generi alimentari	- 258,00	Raa	- 13,00			
Materiale di pulizia e lavanderia	- 9.602,00	Raa	- 745,00	Raa	- 43,00	Raa
Articoli per manutenzione	- 2.712,00	Resp. Patrimonio	- 246,00	Resp.Patrimonio	- 11,00	Resp.Patrimonio
Materiale di guardaroba (vestiario)	- 3.574,00	Raa	- 130,00	Raa		
Carburanti e lubrificanti	- 3.588,00	Resp. Patrimonio	- 267,00	Resp.Patrimonio	- 14,00	Resp.Patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico econ.	- 1.036,00	Resp. Patrimonio	- 162,00	Resp.Patrimonio		Resp.Patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI	- 598.057,00		- 38.079,00		- 9.658,00	
Acq. serv. per gest. att. parrucchiera	- 6.231,00	Coordinatore	- 1.159,00	Coordinatore		
Acq. serv. per gest. attività podologo	- 6.922,00	Coordinatore	- 1.540,00	Coordinatore		
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	- 30.895,00	Coordinatore			- 504,00	Coordinatore
Servizio lavanderia e lavanolo Personale	- 4.693,00	Coordinatore	- 347,00	Coordinatore	- 20,00	Coordinatore
Servizio di ristorazione	- 248.899,00	Coordinatore	- 18.204,00	Coordinatore	- 1.961,00	Coordinatore
Altri servizi diversi	- 800,00	Coordinatore				

Servizio di pulizia e sanificazione	- 101.695,00	Coordinatore	- 7.961,00	Coordinatore	- 1.440,00	Coordinatore
Manutenzione contratti di assistenza	- 22.001,00	Resp. Patrimonio			- 1.604,00	Resp.Patrimonio
Spese di trasporto utenti	- 3.765,00	Coordinatore				
Lavoro inter. e altre forme di coll. inf	- 1.487,00	Coordinatore				
Lav.inter. e altre forme di coll. terap.	- 400,00	Coordinatore				
Spese telefoniche ed internet	- 5.964,00	Resp. Appalti	- 279,00	Resp. Appalti	- 783,00	Resp. Appalti
Energia elettrica	- 43.466,00	Resp. Appalti	- 2.473,00	Resp. Appalti	- 1.556,00	Resp. Appalti
Gas e riscaldamento	- 49.321,00	Resp. Appalti	- 3.162,00	Resp. Appalti	- 1.251,00	Resp. Appalti
Acqua	- 31.408,00	Resp. Appalti	- 2.894,00	Resp. Appalti	- 536,00	Resp. Appalti
Manutenzioni aree verdi	- 4.000,00	Resp. patrimonio				
Manut.ni e riparaz.fabbricati istit.	- 17.000,00	Resp. Patrimonio				
Manut. e riparaz. impianti	- 13.300,00	Resp. patrimonio				
Manutenzione e riparaz. automezzi	- 2.000,00	Resp. patrimonio				
Manutenzione macchinari e attrezzat.	- 3.000,00	Resp. patrimonio				
Attività educ. ricreative e animazione	- 810,00	Coordinatore	- 60,00	Coordinatore	- 3,00	Coordinatore
<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	- 730,00		-		-	
Service	- 730,00	Resp. Appalti				
<b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>	- 1.372.371,00		- 91.812,00		- 876,00	
Competenze fisse e variabili	- 948.849,00	Resp.risorse umane	- 70.281,00	Resp. risorse umane	- 694,00	Resp. risorse umane
Oneri su competenze fisse e variabili	- 248.829,00	Resp. risorse umane	- 18.649,00	Resp. risorse umane	- 182,00	Resp. risorse umane
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	- 2.221,00	Resp.appalti				
Costo personale per lavoro inter.inferm.	- 136.290,00	Coordinatore	- 2.882,00	Coordinatore		
Costo personale per lavoro inter. terap.	- 36.182,00	Coordinatore				
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	- 7.671,00		- 370,00		- 3.421,00	
Abbonamenti, riviste e libri	- 348,00	Raa	- 41,00	Raa	- 2,00	Raa
Tributi a consorzi di bonifica	- 793,00	Resp. Bilancio	- 61,00	Resp.Bilancio	- 79,00	Resp.Bilancio
Tassa smaltimento rifiuti	- 5.966,00	Resp. Bilancio	- 232,00	Resp.Bilancio	- 45,00	Resp.Bilancio
Tassa di proprietà automezzi	- 360,00	Resp. patrimonio	- 36,00	Resp. patrimonio		
Altre tasse	- 204,00	Resp. Bilancio				
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>150,00</b>		-		-	
PROVENTI STRAORDINARI	150,00		-		-	
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	150,00	Resp. Bilancio				
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	<b>- 93.835,00</b>		<b>- 5.920,00</b>		<b>- 58,00</b>	
<b>IMPOSTE SUL REDDITO</b>						
Irap personale dipendente	- 78.930,00	Resp. Risorse umane	- 5.920,00	Resp.risorse umane	- 58,00	Resp.risorse umane
Irap personale interinale	- 14.905,00	Resp. Contabilità e Bilancio				

**SEDE SAN GIORGIO DI PIANO**

<b>BUDGET ASSEGNATO</b>	<b>CRA RAMPONI</b>	<b>TITOLARE BUDGET</b>	<b>CDA RAMPONI</b>	<b>TITOLARE BUDGET</b>	<b>APP. PROTETTI ARGENTO VIVO</b>	<b>TITOLARE BUDGET</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.645.438,99</b>		<b>119.197,00</b>		<b>27.776,00</b>	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	<i>1.645.439,00</i>		<i>119.197,00</i>		<i>27.776,00</i>	
Rette da privati	703.313,00	Coordinatore	80.260,00	Coordinatore	22.746,00	Coordinatore
Rette da Comuni	14.953,00	Coordinatore	2.155,00	Coordinatore	5.030,00	Coordinatore
Rette da Az. Usl	31.717,00	Coordinatore	473,00	Coordinatore		
Rette da altri Enti	31.009,00	Coordinatore				
Rimborso oneri a rilievo sanitario	669.543,00	Coordinatore	33.793,00	Coordinatore		
Rimb.spese per att.in conv.inferm.	166.349,00	Coordinatore	2.516,00	Coordinatore		
Rimb.spese per att.in conv. terapeuta	28.555,00	Coordinatore				
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 1.583.181,00</b>		<b>- 116.745,00</b>		<b>- 21.607,00</b>	
ACQUISTI BENI	- <i>56.996,00</i>		- <i>2.559,99</i>		- <i>655,01</i>	
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	- 5.410,00	Coordinatore				
Presidi per incontinenza	- 19.476,00	Raa				
Materiale per servizi alberghieri	- 913,00	Raa	- 98,00	Raa	- 26,00	Raa
Vestiaro ospiti	- 30,00	Raa				
Attrezzature consumo socio -sanitarie	- 2.793,00	Raa				
Guanti, igiene personale	- 12.162,00	Raa	- 1.029,00	Raa	- 291,00	Raa
Materiali per att. socio educ. e animaz.	- 481,00	Raa	- 43,00	Raa	- 9,00	Raa
Generi alimentari	- 68,00	Raa				
Materiale di pulizia e lavanderia	- 7.757,00	Raa	- 847,00	Raa	- 239,00	Raa
Articoli per manutenzione	- 2.535,00	Resp.patrimonio	- 149,00	Resp.patrimonio	- 43,00	Resp. patrimonio
Materiale di guardaroba (vestiario)	- 2.467,00	Raa	- 95,00	Raa		
Carburanti e lubrificanti	- 1.878,00	Resp.patrimonio	- 155,00	Resp.patrimonio	- 47,00	Resp.patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico econ.	- 1.026,00	Resp.patrimonio	- 144,00	Resp.patrimonio		
ACQUISTI DI SERVIZI	- <i>404.356,00</i>		- <i>37.939,00</i>		- <i>16.645,00</i>	
Acq. serv. per gest. att. parrucchiera	- 4.732,00	Coordinatore	- 896,00	Coordinatore		
Acq. serv. per gest. attività podologo	- 4.922,00	Coordinatore	- 1.202,00	Coordinatore	- 21,00	Coordinatore
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	- 21.521,00	Coordinatore			- 25,00	Coordinatore
Servizio lavanderia e lavanolo Personale	- 5.086,00	Coordinatore	- 555,00	Coordinatore	- 157,00	Coordinatore
Servizio di ristorazione	- 169.766,00	Coordinatore	- 18.765,00	Coordinatore	- 3.277,00	Coordinatore
Altri servizi diversi	- 800,00	Coordinatore				
Servizio di pulizia e sanificazione	- 80.328,00	Coordinatore	- 8.511,00	Coordinatore	- 2.880,00	Coordinatore
Manutenzione contratti di assistenza	- 13.172,00	Resp.patrimonio			- 1.440,00	Resp. Patrimonio
Spese di trasporto utenti	- 6.993,00	Coordinatore				
Lavoro inter. e altre forme di coll. inf	- 1.569,00	Coordinatore				
Lav.inter. e altre forme di coll. terap.	- 308,00	Coordinatore				
Spese telefoniche ed internet	- 2.719,00	Resp. appalti	- 229,00	Resp. Appalti	- 539,00	Resp. Appalti
Energia elettrica	- 24.100,00	Resp. appalti	- 3.060,00	Resp. Appalti	- 3.633,00	Resp. Appalti

Gas e riscaldamento	-	24.646,00	Resp. appalti	-	2.659,00	Resp. Appalti	-	1.621,00	Resp. Appalti
Acqua	-	16.461,00	Resp. appalti	-	2.037,00	Resp. Appalti	-	1.045,00	Resp. Appalti
Manutenzioni aree verdi	-	2.000,00	Resp.Patrimonio						
Manut.ni e riparaz.fabbricati istit.	-	10.000,00	Resp.Patrimonio				-	2.000,00	Resp. patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	-	10.500,00	Resp.Patrimonio						
Manutenzione e riparaz. automezzi	-	2.000,00	Resp.Patrimonio						
Manutenzione macchinari e attrezzat.	-	2.500,00	Resp.patrimonio						
Attività educ. ricreative e animazione	-	233,00	Coordinatore	-	25,00	Coordinatore	-	7,00	Coordinatore
<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	-	<b>827,00</b>			-			-	
Service	-	827,00	Resp. appalti						
<b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>	-	<b>1.115.453,00</b>		-	<b>75.764,00</b>		-	<b>2.984,00</b>	
Competenze fisse e variabili	-	742.601,00	Resp. Risorse umane	-	57.905,00	Resp.Risorse umane	-	2.361,00	Resp. Risorse umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-	195.392,00	Resp.Risorse umane	-	15.343,00	Resp.Risorse umane	-	623,00	Resp. Risorse umane
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-	1.576,00	Resp. Risorse Umane						
Costo personale per lavoro inter.inferm.	-	147.972,00	Coordinatore	-	2.516,00	Coordinatore			
Costo personale per lavoro inter. terap.	-	27.912,00	Coordinatore						
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	-	<b>5.549,00</b>		-	<b>482,00</b>		-	<b>1.323,00</b>	
Spese condominiali	-	860,00					-	860,00	Resp. patrimonio
Abbonamenti, riviste e libri	-	340,00	Raa	-	82,00	Raa	-	23,00	Raa
Tributi a consorzi di bonifica	-	310,00	Resp. Bilancio	-	33,00	Resp. Bilancio	-	23,00	Resp. Bilancio
Tassa smaltimento rifiuti	-	4.241,00	Resp. Bilancio	-	331,00	Resp. Bilancio	-	417,00	Resp. Bilancio
Tassa di proprietà automezzi	-	250,00	Resp. Bilancio	-	36,00	Resp. Bilancio			
Altre tasse	-	408,00	Resp. Bilancio						
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		<b>150,00</b>			-			-	
PROVENTI STRAORDINARI		150,00			-			-	
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.		150,00	Resp. Bilancio						
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	-	<b>76.701,00</b>		-	<b>4.874,00</b>		-	<b>199,00</b>	
IMPOSTE SUL REDDITO									
Irap personale dipendente	-	61.538,00	Resp. Risorse Umane	-	4.874,00	Resp. Risorse Umane	-	199,00	Resp. Risorse Umane
Irap personale interinale	-	15.163,00	Resp. Contabilità e Bilancio						

### SEDE BUDRIO - SAN DOMENICO

BUDGET ASSEGNATO	CRA S. DOMENICO	TITOLARE BUDGET	CDA S. DOMENICO	TITOLARE BUDGET
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.065.648,00</b>		<b>89.877,00</b>	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	3.065.648,00		89.877,00	
Rette da privati	1.427.778,00	Coordinatore	44.720,00	Coordinatore
Rette da Comuni	58.915,00	Coordinatore		
Rette da Az. Usl	265.387,00	Coordinatore		
Rette da altri Enti	35.635,00	Coordinatore		
Rimborso oneri a rilievo sanitario	989.883,00	Coordinatore	44.013,00	Coordinatore
Rimb.spese per att.in conv.inferm.	245.220,00	Coordinatore	1.144,00	Coordinatore

Rimb.spese per att.in conv. terapeuta	42.830,00	Coordinatore		
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 2.553.618,00</b>		<b>- 104.713,00</b>	
ACQUISTI BENI	- 67.443,00		- 1.324,00	
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	- 4.742,00	Coordinatore		
Presidi per incontinenza	- 27.911,00	Raa		
Materiale per servizi alberghieri	- 4.341,00	Raa	- 151,00	Raa
Vestiario ospiti	- 97,00	Raa		
Attrezzature consumo socio -sanitarie	- 1.521,00	Raa		
Guanti, igiene personale	- 17.120,00	Raa	- 555,00	Raa
Materiali per att. socio educ. e animaz.	- 459,00	Raa	- 145,00	Raa
Generi alimentari	- 114,00	Raa		
Materiale di pulizia e lavanderia	- 5.813,00	Raa	- 191,00	Raa
Articoli per manutenzione	- 1.916,00	Resp.patrimonio	- 52,00	Resp. patrimonio
Materiale di guardaroba (vestiario)	- 686,00	Raa	- 100,00	Raa
Carburanti e lubrificanti	- 1.608,00	Resp.patrimonio	- 20,00	Resp. patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico econ.	- 1.115,00	Resp.patrimonio	- 110,00	Resp. patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI	- 757.705,00		- 26.591,00	
Acq. serv. per gest. att. parrucchiera	- 3.459,00	Coordinatore		
Acq. serv. per gest. attività podologo	- 3.200,00	Coordinatore		
Servizio smaltimento rifiuti	- 1.621,00	Coordinatore		
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	- 92.529,00	Coordinatore		
Servizio lavanderia e lavanolo Personale	- 17.929,00	Coordinatore	- 612,00	Coordinatore
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	- 2.098,00	Coordinatore	- 525,00	Coordinatore
Servizio di ristorazione	- 360.246,00	Coordinatore	- 13.745,00	Coordinatore
Altri servizi diversi	- 900,00	Coordinatore		
Servizio di pulizia e sanificazione	- 127.998,00	Coordinatore	- 10.414,00	Coordinatore
Servizio gestione Energia	- 52.553,00	Resp. Appalti		
Manutenzione contratti di assistenza	- 3.202,00	Resp. Patrimonio		
Spese di trasporto utenti	- 6.081,00	Coordinatore		
Lavoro inter. e altre forme di coll. inf	- 2.410,00	Coordinatore		
Lav.inter. e altre forme di coll. terap.	- 537,00	Coordinatore		
Spese telefoniche ed internet	- 2.272,00	Resp. Appalti		
Energia elettrica	- 49.894,00	Resp. Appalti	- 1.230,00	Resp. appalti
Acqua	- 16.670,00	Resp. Appalti		
Manut.ni e riparaz.fabbricati istit.	- 5.000,00	Resp.patrimonio		
Manut. e riparaz. impianti	- 3.504,00	Resp.patrimonio		
Manutenzione e riparaz. automezzi	- 2.000,00	Resp.patrimonio		
Manutenzione macchinari e attrezzat.	- 2.700,00	Resp.patrimonio		
Attività educ. ricreative e animazione	- 902,00	Coordinatore	- 65,00	coordinatore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 12.827,00		-	
Service	- 12.827,00	Resp. Appalti		
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	- 1.707.351,00		- 76.003,00	

Competenze fisse e variabili	-	1.133.853,00	Resp. risorse umane	-	59.140,00	Resp. risorse umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-	295.598,00	Resp. risorse umane	-	15.719,00	Resp. risorse umane
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-	3.910,00	Resp. risorse umane			
Costo personale per lavoro inter.inferm.	-	225.403,00	Coordinatore	-	1.144,00	Coordinatore
Costo personale per lavoro inter. terap.	-	48.587,00	Coordinatore			
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	-	<b>8.292,00</b>		-	<b>795,00</b>	
Abbonamenti, riviste e libri	-	427,00	Coordinatore	-	387,00	Coordinatore
Tributi a consorzi di bonifica	-	1.389,00	Resp. bilancio			
Tassa smaltimento rifiuti	-	5.795,00	Resp. bilancio			
Tassa di proprietà automezzi	-	186,00	Resp. bilancio			
Altre tasse	-	495,00	Resp. bilancio	-	408,00	Resp. bilancio
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		<b>150,00</b>			<b>-</b>	
PROVENTI STRAORDINARI		150,00			-	
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.		150,00	Resp. bilancio			
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	-	<b>117.675,00</b>		-	<b>5.006,00</b>	
IMPOSTE SUL REDDITO						
Irap personale dipendente	-	94.288,00	Resp. risorse umane	-	5.006,00	Resp. risorse umane
Irap personale interinale	-	23.387,00	Resp. Contabilità e Bilancio			

<b>SEDE BUDRIO - VILLA ROSALINDA</b>						
<b>BUDGET ASSEGNATO</b>	<b>CSSR VILLA ROSALINDA</b>		<b>TITOLARE BUDGET</b>			
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>799.624,00</b>				
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.		799.624,00				
Rette da privati		91.812,00				Coordinatore
Rette da Comuni		18.517,00				Coordinatore
Rette da Az. Usl		600.482,00				Coordinatore
Rette da altri Enti		60.719,00				Coordinatore
Rimborso oneri a rilievo sanitario		13.721,00				Coordinatore
Altri rimborsi da attività tipiche		14.373,00				Coordinatore
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	-	<b>577.111,00</b>				
ACQUISTI BENI	-	18.097,00				
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-	1.577,00				Coordinatore
Presidi per incontinenza	-	3.707,00				Coordinatore
Materiale per servizi alberghieri	-	2.161,00				Coordinatore
Attrezzature consumo socio -sanitarie	-	800,00				Coordinatore
Guanti, igiene personale	-	2.263,00				Coordinatore
Materiali per att. socio educ. e animaz.	-	250,00				Coordinatore
Generi alimentari	-	67,00				Coordinatore
Materiale di pulizia e lavanderia	-	4.286,00				Coordinatore

Articoli per manutenzione	-	809,00	Resp. patrimonio
Materiale di guardaroba (vestiario)	-	300,00	Coordinatore
Carburanti e lubrificanti	-	887,00	Resp. patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico econ.	-	990,00	Resp. patrimonio
<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	-	<b>104.979,00</b>	
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	-	3.805,00	Coordinatore
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	-	490,00	Coordinatore
Servizio di ristorazione	-	65.255,00	Coordinatore
Altri servizi diversi	-	200,00	Coordinatore
Servizio gestione Energia	-	7.247,00	Resp. patrimonio
Manutenzione contratti di assistenza	-	688,00	Resp. patrimonio
Spese di trasporto utenti	-	2.263,00	Coordinatore
Lavoro inter. e altre forme di coll. inf	-	137,00	Coordinatore
Lav.inter. e altre forme di coll. terap.	-	23,00	Coordinatore
Spese telefoniche ed internet	-	2.063,00	Resp. appalti
Energia elettrica	-	7.778,00	Resp. appalti
Acqua	-	3.530,00	Resp. appalti
Manut.ni e riparaz.fabbricati istit.	-	1.000,00	Resp. patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	-	2.012,00	Resp. patrimonio
Manutenzione macchinari e attrezzat.	-	400,00	Resp. patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	-	8.088,00	Coordinatore
<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	-	<b>6.340,00</b>	
Service	-	6.340,00	Resp. appalti
<b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>	-	<b>444.379,00</b>	
Competenze fisse e variabili	-	339.738,00	Resp. risorse umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-	89.664,00	Resp. risorse umane
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-	368,00	Resp. risorse umane
Costo personale per lavoro inter.inferm.	-	12.541,00	Coordinatore
Costo personale per lavoro inter. terap.	-	2.068,00	Coordinatore
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	-	<b>3.316,00</b>	
Tributi a consorzi di bonifica	-	190,00	Resp. bilancio
Tassa smaltimento rifiuti	-	2.718,00	Resp. bilancio
Altre tasse	-	408,00	Resp. bilancio
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		<b>150,00</b>	
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>		<b>150,00</b>	
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.		150,00	Resp. bilancio
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	-	<b>29.962,00</b>	
<b>IMPOSTE SUL REDDITO</b>			
Irap personale dipendente	-	28.720,00	Resp. risorse umane
Irap personale interinale	-	1.242,00	Resp. Contabilità e Bilancio

## SEDE MINERBIO

BUDGET ASSEGNATO		CRA MINERBIO	TITOLARE BUDGET
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>1.843.686,00</b>	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.		1.843.686,00	
Rette da privati		888.434,00	Coordinatore
Rette da Comuni		23.032,00	Coordinatore
Rette da Az. Usl		3.303,00	Coordinatore
Rette da altri Enti		2.844,00	Coordinatore
Rimborso oneri a rilievo sanitario		715.013,00	Coordinatore
Rimb.spese per att.in conv.inferm.		179.788,00	Coordinatore
Rimb.spese per att.in conv. terapeuta		31.272,00	Coordinatore
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	-	<b>1.585.946,00</b>	
ACQUISTI BENI	-	61.571,00	
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-	2.080,00	Coordinatore
Presidi per incontinenza	-	24.548,00	Raa
Materiale per servizi alberghieri	-	3.660,00	Raa
Vestiaro ospiti	-	122,00	Raa
Attrezzature consumo socio -sanitarie	-	1.522,00	Raa
Guanti, igiene personale	-	12.403,00	Raa
Materiali per att. socio educ. e animaz.	-	612,00	Raa
Generi alimentari	-	73,00	Raa
Materiale di pulizia e lavanderia	-	9.216,00	Raa
Articoli per manutenzione	-	5.360,00	Resp. patrimonio
Materiale di guardaroba (vestiario)	-	431,00	Raa
Carburanti e lubrificanti	-	594,00	Resp. patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico econ.	-	950,00	Resp. patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI	-	365.599,00	
Acq. serv. per gest. att. parrucchiera	-	5.292,00	Coordinatore
Acq. serv. per gest. attività podologo	-	200,00	Coordinatore
Acq. serv. per gest. attività medica	-	1.500,00	Direttore
Servizio smaltimento rifiuti	-	759,00	Coordinatore
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	-	45.100,00	Coordinatore
Servizio lavanderia e lavanolo Personale	-	15.424,00	Coordinatore
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	-	1.749,00	Coordinatore
Servizio di ristorazione	-	119.247,00	Coordinatore
Servizio di pulizia e sanificazione	-	94.624,00	Coordinatore
Servizio gestione Energia	-	27.872,00	Resp. patrimonio

Manutenzione contratti di assistenza	-	1.183,00	Resp. patrimonio
Spese di trasporto utenti	-	3.575,00	Coordinatore
Lavoro inter. e altre forme di coll. inf	-	1.918,00	Coordinatore
Lav.inter. e altre forme di coll. terap.	-	315,00	Coordinatore
Spese telefoniche ed internet	-	2.232,00	Resp. Appaltio
Energia elettrica	-	28.672,00	Resp. appalti
Acqua	-	9.050,00	Resp. appalti
Manut. e riparaz. impianti	-	1.222,00	Resp. patrimonio
Manutenzione e riparaz. automezzi	-	2.000,00	Resp. patrimonio
Manutenzione macchinari e attrezzat.	-	3.400,00	Resp. patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	-	265,00	Raa
<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	-	<b>3.827,00</b>	
Service	-	3.827,00	Resp. Appalti
<b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>	-	<b>1.149.565,00</b>	
Competenze fisse e variabili	-	743.427,00	Resp. Risorse umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-	194.672,00	Resp. Risorse Umane
D.Lgs 81/08 Costi sanitari dipendenti	-	1.330,00	Resp. Risorse umane
Costo personale per lavoro inter.inferm.	-	181.604,00	Coordinatore
Costo personale per lavoro inter. terap.	-	28.532,00	Coordinatore
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	-	<b>5.384,00</b>	
Abbonamenti, riviste e libri	-	446,00	Raa
Tassa smaltimento rifiuti	-	4.280,00	Resp. Bilancio
Tassa di proprietà automezzi	-	250,00	Resp. Bilancio
Altre tasse	-	408,00	Resp. Bilancio
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		<b>150,00</b>	
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>		150,00	
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.		150,00	Resp. Bilancio
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	-	<b>79.810,00</b>	
<b>IMPOSTE SUL REDDITO</b>			
Irap personale dipendente	-	61.949,00	Resp. Risorse umane
Irap personale interinale	-	17.861,00	Resp. Contabilità e Bilancio

### SEDE DI CASTEL MAGGIORE

BUDGET ASSEGNATO	CRA CASA DEL CILIEGIO	TITOLARE BUDGET
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>254.870,00</b>	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	254.870,00	
Rette da privati	138.039,00	Coordinatore

Rimborso oneri a rilievo sanitario	94.844,00	Coordinatore
Rimb. serv. assist.domic. e cd esterni	21.987,00	Direttore
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 243.783,00</b>	
ACQUISTI BENI	- 2.415,00	
Materiale per servizi alberghieri	- 127,00	Raa
Guanti, igiene personale	- 800,00	Raa
Materiali per att. socio educ. e animaz.	- 81,00	Raa
Materiale di pulizia e lavanderia	- 773,00	Raa
Articoli per manutenzione	- 9,00	Raa
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	- 150,00	Raa
Materiale di guardaroba (vestiario)	- 475,00	Raa
ACQUISTI DI SERVIZI	- 71.161,00	
Servizio di ristorazione	- 40.022,00	Coordinatore
Altri servizi diversi	- 250,00	Coordinatore
Servizio di pulizia e sanificazione	- 12.014,00	Coordinatore
Manutenzione contratti di assistenza	- 4.300,00	Resp. patrimonio
Spese telefoniche ed internet	- 1.500,00	Resp. appalti
Energia elettrica	- 3.800,00	Resp. appalti
Gas e riscaldamento	- 7.000,00	Resp. appalti
Acqua	- 1.500,00	Resp. appalti
Manut. e riparaz. impianti	- 550,00	Resp. patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	- 225,00	Raa
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 340,00	
Service	- 340,00	Resp. appalti
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	- 168.482,00	
Competenze fisse e variabili	- 131.935,00	Resp. risorse umane
Oneri su competenze fisse e variabili	- 35.096,00	Resp. risorse umane
Inail	- 1.451,00	Resp. risorse umane
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 1.385,00	
Abbonamenti, riviste e libri	- 451,00	Raa
Tassa smaltimento rifiuti	- 730,00	Resp. Bilancio
Altre tasse	- 204,00	Resp. bilancio
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	<b>- 11.087,00</b>	
IMPOSTE SUL REDDITO		
Irap personale dipendente	- 11.087,00	Resp. risorse umane

**SEDE DI CASTELLO D'ARGILE**

<b>BUDGET ASSEGNATO</b>	<b>COMUNITA' ALLOGGIO E CD RUBINI</b>	<b>TITOLARE DI BUDGET</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>283.853,00</b>	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	283.853,00	
Rette da privati	245.623,00	Coordinatore
Rette da Az. Usl	4.649,00	Coordinatore
Rimb. serv. assist.domic. e cd esterni	33.581,00	Direttore
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 274.477,00</b>	
ACQUISTI BENI	- 5.763,99	
Materiale per servizi alberghieri	- 2.957,00	Coordinatore
Attrezzature consumo socio -sanitarie	- 222,00	Coordinatore
Guanti, igiene personale	- 595,00	Coordinatore
Materiali per att. socio educ. e animaz.	- 164,00	Coordinatore
Materiale di pulizia e lavanderia	- 1.251,00	Coordinatore
Articoli per manutenzione	- 125,00	Coordinatore
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	- 150,00	Coordinatore
Materiale di guardaroba (vestiario)	- 200,00	Coordinatore
Attrezzature di cons. beni tecnico econ.	- 100,00	Resp. patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI	- 124.609,00	
Acq. serv. per gest. attività podologo	- 1.712,00	Coordinatore
Servizio di ristorazione	- 62.278,00	Coordinatore
Servizio di vigilanza	- 2.987,00	Coordinatore
Altri servizi diversi	- 500,00	Coordinatore
Servizio di pulizia e sanificazione	- 50.306,00	Coordinatore
Manutenzione contratti di assistenza	- 3.877,00	Resp. patrimonio
Lav.inter. e altre forme di coll. terap.	- 56,00	Coordinatore
Manut. e riparaz. impianti	- 2.500,00	Resp. patrimonio
Manutenzioni immob. di terzi	- 123,00	Resp. patrimonio
Attività educ. ricreative e animazione	- 270,00	Coordinatore
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 340,00	
Service	- 340,00	Resp. appalti
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	- 142.840,00	
Competenze fisse e variabili	- 111.166,00	Resp. risorse umane
Oneri su competenze fisse e variabili	- 29.201,00	Resp. risorse umane
Inail	- 1.329,00	Resp. risorse umane
Costo personale per lavoro inter. terap.	- 1.144,00	Coordinatore
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 924,00	
Abbonamenti, riviste e libri	- 516,00	Coordinatore
Altre tasse	- 408,00	Resp. bilancio
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	<b>- 9.376,00</b>	
IMPOSTE SUL REDDITO		

Irap personale dipendente	-	9.279,00	Resp. risorse umane
Irap personale interinale	-	97,00	Resp. Contabilità e Bilancio

### PROGETTO HOME CARE PREMIUM

PIANO DEI CONTI	PROGETTO HCP	TITOLARE DEL BUDGET
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>130.536,00</b>	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	130.536,00	
Rette da privati	9.060,00	Direttore
Rimborso progetto HCP	121.476,00	Direttore
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 127.632,00</b>	
ACQUISTI DI SERVIZI	- 93.412,00	
Acq. serv. per gest. Progetto Inpdap	- 93.005,00	Direttore
Lav.inter. e altre forme di coll.amm.HCP	- 407,00	Direttore
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	- 34.220,00	
Costo pers. per lavoro inter.amm.vo HCP	- 34.220,00	Direttore
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	<b>- 2.904,00</b>	
Irap personale interinale	- 2.904,00	Direttore

### SERVIZI IN SUB - COMMITTENZA

BUDGET ASSEGNATO	SAD E CENTRI DIURNI GESTORI ESTERNI	AFFIDAMENTO DEL BUDGET
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.591.410,00</b>	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	2.591.410,00	
Rette da privati	586.833,00	Direttore
Rette da Comuni	3.155,00	Direttore
Rimborso oneri a rilievo sanitario	1.004.556,00	Direttore
Rimb.spese per att.in conv.inferm.	7.008,00	Direttore
Rimb. serv. assist.domic. e cd esterni	989.858,00	Direttore
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 2.591.410,00</b>	
ACQUISTI DI SERVIZI	- 2.591.410,00	
Acq.serv.per gest.att.ass.za domiciliare	- 2.523.320,00	Direttore
Acq. serv. per gest. attività inferm.	- 7.008,00	Direttore
Altri servizi	- 61.082,00	Direttore

## GESTIONE PATRIMONIALE

BUDGET ASSEGNATO	GESTIONE PATRIMONIALE	TITOLARE DEL BUDGET
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>388.511,00</b>	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	<i>74.000,00</i>	
Rimborso c/Enti Gestori	71.000,00	Direttore
Altri ricavi diversi	3.000,00	Direttore
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	<i>314.511,00</i>	
Fitti attivi da fondi e terreni	2.987,00	Resp. Patrimonio
Fitti attivi da fabbricati urbani	305.854,00	Resp. Patrimonio
Rimborsi spese condominiali ed altre	5.670,00	Resp. Patrimonio
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 149.180,00</b>	
ACQUISTI DI SERVIZI	<i>- 23.863,00</i>	
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	- 420,00	Resp. Patrimonio
Altri servizi diversi	- 900,00	Resp. Patrimonio
Servizio gestione Energia	- 12.039,00	Resp. Patrimonio
Manutenzione contratti di assistenza	- 761,00	Resp. Patrimonio
Spese telefoniche ed internet	- 54,00	Resp. Appalti
Energia elettrica	- 209,00	Resp. Appalti
Gas e riscaldamento	- 49,00	Resp. Appalti
Acqua	- 91,00	Resp. Appalti
Altre utenze	- 40,00	Resp. Appalti
Manutenzioni aree verdi	- 1.000,00	Resp. patrimonio
Manut.ni e riparaz.fabbricati istit.	- 3.000,00	Resp. patrimonio
Manut.ni e riparaz.fabbricati non istit.	- 5.000,00	Resp. patrimonio
Manut. e riparaz. impianti	- 300,00	Resp. patrimonio
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	<i>- 270,00</i>	
Service	- 270,00	Resp. Appalti
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	<i>- 125.047,00</i>	
Spese condominiali	- 9.660,00	Resp. patrimonio
Imposte sul patrimonio Immobil.	- 36.494,00	Resp. bilancio
Tributi a consorzi di bonifica	- 3.477,00	Resp. bilancio
Imposta di registro	- 3.524,00	Resp. bilancio
Tassa smaltimento rifiuti	- 892,00	Resp. bilancio
Accredit. strutture	- 71.000,00	Direttore
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	<b>- 53.908,00</b>	
Ires	- 53.908,00	Resp. bilancio

## SPESE GENERALI

BUDEGET ASSEGNATO	SPESE GENERALI - AMMINISTRAZIONE	TITOLARE DEL BUDGET
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>497.233,00</b>	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	<i>91.523,00</i>	
Rimb. serv. assist.domic. e cd esterni	73.637,00	Direttore
Rimborso bollo su fatture e rette	<b>17.875,00</b>	Resp. bilancio
Abbuoni attivi	11,00	Resp. bilancio
COSTI CAPITALIZZATI	364.124,00	
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	360.532,00	Resp. bilancio
Quota per utilizzo donazioni	3.592,00	Resp. bilancio
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	<i>41.586,00</i>	
Rimborsi INAIL	20.508,00	Resp. Risorse Umane
Rimborsi assicurativi	1.000,00	Resp. bilancio
Altri rimborsi da personale dipendente	1.978,00	Resp. bilancio
Altri rimborsi diversi e recuperi	12.050,00	Resp. bilancio
Sopravvenienze attive ordinarie	5.000,00	Resp. bilancio
Altri ricavi commerciali	1.050,00	Resp. bilancio
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 1.649.539,00</b>	
ACQUISTI BENI	<i>- 14.268,00</i>	
Articoli per manutenzione	- 6,00	Resp. patrimonio
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	- 12.395,00	Resp. Appalti
Carburanti e lubrificanti	- 467,00	Resp. patrimonio
Attrezzature di cons. beni tecnico econ.	- 1.400,00	Resp. patrimonio
ACQUISTI DI SERVIZI	<i>- 231.015,00</i>	
Servizio di ristorazione	- 1.047,00	Resp. Appalti
Altri servizi diversi	- 360,00	Resp. bilancio
Servizio di pulizia e sanificazione	- 6.565,00	Resp. Appalti
Servizio gestione Archivio	- 6.436,00	Resp. Appalti
Manutenzione contratti di assistenza	- 132,00	Resp. Appalti
Consulenze amministrative	- 19.600,00	Direttore
Consulenze tecniche	- 11.759,00	Direttore
Consulenze legali	- 6.438,00	Direttore
Lavoro inter. e altre forme di coll. amm	- 404,00	Direttore
Spese telefoniche ed internet	- 10.548,00	Resp. Appalti
Energia elettrica	- 2.222,00	Resp. Appalti
Gas e riscaldamento	- 1.161,00	Resp. Appalti
Acqua	- 712,00	Resp. Appalti

Manut.ni e riparaz.fabbricati istit.	-	1.000,00	Resp. patrimonio
Costi e oneri per organi Istituzionali	-	37.373,00	Direttore
Assicurazioni	-	95.000,00	Resp. patrimonio
Oneri, vitalizi e legati	-	258,00	Resp. bilancio
Altri servizi	-	30.000,00	Resp. Appalti
<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	-	<b>16.432,00</b>	
Service	-	16.432,00	Resp. Appalti
<b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>	-	<b>688.361,00</b>	
Competenze fisse e variabili	-	525.734,00	Resp. Risorse Umane
Competenze per lavoro straordinario	-	6.000,00	Resp. Risorse Umane
Variazione fondo ferie e festività	-	5.000,00	Resp. Risorse Umane
Rimborso competenze personale in comando		81.590,00	Resp. Risorse Umane
Oneri su competenze fisse e variabili	-	140.760,00	Resp. Risorse Umane
Oneri su variazione fondo ferie maturate	-	1.190,00	Resp. Risorse Umane
Inail	-	61.369,00	Resp. Risorse Umane
Rimborso oneri sociali personale in com.		26.451,00	Resp. Risorse Umane
Oneri utilità ripartita personale cessat	-	1.575,00	Resp. Risorse Umane
Oneri su competenze lavoro straordin.	-	1.433,00	Resp. Risorse Umane
Costi di aggiornamento e formazione per.	-	17.444,00	Resp. Risorse Umane
Mensa dipendenti	-	1.360,00	Resp. Risorse Umane
Commissioni Concorso	-	2.000,00	Resp. Risorse Umane
Altri costi personale dipendente	-	1.300,00	Resp. Risorse Umane
Costo personale per lavoro inter.amm.vo	-	31.237,00	Direttore
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	-	<b>436.443,00</b>	
Amm.to costi di impianto ed ampliamento	-	7.456,00	Resp. bilancio
Amm.to software e altri diritti di util.	-	2.483,00	Resp. bilancio
Amm.to migliorie su beni di terzi	-	3.993,00	Resp. bilancio
Amm.to altre immobiliz. immateriali	-	18.486,00	Resp. bilancio
Amm.to formazione e consulenze plur.	-	4.739,00	Resp. bilancio
Amm.to fabbricati del patrimonio indisp.	-	159.650,00	Resp. bilancio
Amm.to fabbricati del patrimonio disp.	-	19.494,00	Resp. bilancio
Amm.to fabbr. di pregio artistico p.ind.	-	122.672,00	Resp. bilancio
Amm.to fabbr. di pregio artistico p.dis.	-	29.739,00	Resp. bilancio
Amm.to impianti e macchinari	-	36.269,00	Resp. bilancio
Amm.to Mobili e arredi	-	8.219,00	Resp. bilancio
Amm.to macch.eletrom-elettromec-comput.	-	4.056,00	Resp. bilancio
Amm.to altre immobilizz. materiali	-	87,00	Resp. bilancio
Amm.to attrezzatura specifica	-	8.500,00	Resp. bilancio

Svalutazione dei crediti	-	10.600,00	Resp. bilancio
<b>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</b>	-	<b>38.172,00</b>	
Accantonamenti rischi su crediti	-	38.172,00	Resp. bilancio
<b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	-	<b>108.060,00</b>	
Accantonamenti per il personale dipend.	-	108.060,00	Resp. risorse umane
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	-	<b>116.788,00</b>	
Spese postali e valori bollati	-	23.550,00	Resp. appalti
Gestione manutenzione software	-	47.665,00	Resp. Appalti
Oneri bancari, postali e spese tesoreria	-	2.700,00	Resp. bilancio
Abbonamenti, riviste e libri	-	2.003,00	Resp. Appalti
Altri costi amministrativi	-	3.500,00	Resp. bilancio
Imposta di bollo	-	18.231,00	Resp. bilancio
Altre imposte non sul reddito	-	50,00	Resp. bilancio
Tassa smaltimento rifiuti	-	474,00	Resp. bilancio
Tassa di proprietà automezzi	-	115,00	Resp. patrimonio
Altre tasse	-	3.000,00	Resp. bilancio
Altri oneri diversi di gestione	-	1.050,00	Resp. bilancio
Abbuoni Passivi	-	400,00	Resp. bilancio
Spese Legali per recupero crediti	-	10.000,00	Resp. bilancio
Altri oneri div. di gestione att. comm.	-	1.050,00	Resp. bilancio
Sopravvenienze passive ordinarie	-	3.000,00	Resp. bilancio
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	-	<b>1.455,00</b>	
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		5,00	
Proventi da int. attivi bancari e post.		5,00	Resp. bilancio
<b>INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.</b>	-	<b>1.460,00</b>	
Interessi passivi su mutui	-	300,00	Resp. bilancio
Interessi passivi bancari	-	1.135,00	Resp. bilancio
Interessi passivi verso fornitori	-	20,00	Resp. bilancio
Altri oneri finanziari	-	5,00	Resp. bilancio
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	-	<b>43.851,00</b>	
IMPOSTE SUL REDDITO			
Irap personale dipendente	-	41.657,00	Resp. Risorse Umane
Irap su attività commerciale	-	41,00	Resp. bilancio
Irap Organi Istituzionali	-	2.009,00	Direttore
Ires su attività commerciale	-	144,00	Resp. bilancio