

**Azienda di Servizi alla Persona  
“Valloni Marecchia”**

Sede legale. Via di Mezzo n. 1 - Rimini

**Bilancio Annuale Economico Preventivo 2023  
DOCUMENTO DI BUDGET**

Allegato E) alla Deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 5 del 18/12/2023

## **1. Metodi di rilevazione adottati per le previsioni e per il controllo**

I metodi di rilevazione adottati dall'ASP Valloni Marecchia per le previsioni e per il controllo risultano opportunamente adattati al vigente sistema di contabilità economico patrimoniale.

L'ASP impiega un sistema di Pianificazione e controllo basato su uno schema di contabilità analitica su costi e ricavi.

Tutto il lavoro di metodo e sistema in oggetto è finalizzato alla creazione di un cruscotto informativo, sempre più completo, utile a meglio definire le strategie aziendali.

### **1.1 Il processo di pianificazione.**

Il budget 2023 è costruito secondo criteri omogenei, sia per metodologia che per grado di coinvolgimento della struttura. Le previsioni sono state elaborate facendo ogni sforzo per far sì che le poste contabili e i relativi criteri di calcolo impiegati fossero comuni per tutte le articolazioni aziendali. Lo sforzo profuso in questo ambito da tutta l'Azienda rappresenta senza dubbio uno degli aspetti maggiormente significativi dell'autentica unificazione da cui è sorta l'ASP Valloni Marecchia.

Il sistema di Pianificazione sarà integrato:

- con il sistema di rendicontazione sociale;
- con il sistema delle "Performance – Piano degli obiettivi";
- con il sistema di rilevazioni contabili di controllo di gestione (Contabilità analitica) dal quale dovranno scaturire i controlli per verificare l'attività svolta.

### **1.2 Verifica dei risultati**

Il Responsabile del "Settore finanziario" informa il Consiglio di Amministrazione rispetto all'andamento degli obiettivi economici dell'Azienda.

## **2. Assegnatari risorse economiche**

Il Consiglio di Amministrazione con Deliberazione n. 29 del 30.08.2018 ha approvato la nuova macrostruttura aziendale.

La struttura organizzativa è articolata in quattro livelli organizzativi principali:

- settore affari generali e patrimonio;
- settore finanziario;
- settore servizi alla persona;
- settore servizi Valmarecchia;

I Responsabili dei quattro livelli organizzativi come sopra individuati avranno il compito di presidiare, attraverso il lavoro di team dei vari responsabili di ufficio/servizio, le attività relative agli obiettivi generali dell'ASP (che si compongono di singoli e specifici obiettivi definiti dal Consiglio di Amministrazione) onde assicurare il coordinamento generale di tutte le attività dell'Ente.

I responsabili dovranno collaborare alla identificazione di soluzioni coordinate ed integrate attraverso una modalità stabile di raccordo.

# Bilancio per Mastro e Voci

ASP VALLONI MARECCHIA

Selezioni Da voce: Da: 01/01/2023 Tipo movimenti: Previsionali Per competenza  
 A voce: A: 31/12/2023 Natura movimenti: Originari

| Mastro          | Voce di analitica                                 | Dare ( EU ) | Avere ( EU ) | Saldo ( EU ) |
|-----------------|---|-------------|--------------|--------------|
| <b>B400601</b>  | ACQUISTI BENI SOCIO-SANITARI                      |             |              |              |
|                 | 40060101 Medicinali ed altri prodotti terapeutici | 850,00      | 0,00         | 850,00 D     |
|                 | 40060102 Presidi per incontinenza                 | 46.767,00   | 0,00         | 46.767,00 D  |
|                 | 40060103 Altri presidi sanitari                   | 6.400,00    | 0,00         | 6.400,00 D   |
|                 | 40060104 Piccola attrezz. socio-sanitaria assist. | 4.300,00    | 0,00         | 4.300,00 D   |
|                 | 40060208 Materiale monouso                        | 12.400,00   | 0,00         | 12.400,00 D  |
|                 | 40060218 Materiale emergenza COVID19              | 19.000,00   | 0,00         | 19.000,00 D  |
|                 | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>               | 89.717,00   |              | 89.717,00 D  |
| <b>B400601C</b> | ACQUISTI BENI SOCIO-SANITARI COMMERCIALI          |             |              |              |
|                 | 40060105 Presidi per incontinenza nidi            | 4.600,00    | 0,00         | 4.600,00 D   |
|                 | 40060251 Materiale sanitario Nidi                 | 350,00      | 0,00         | 350,00 D     |
|                 | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>               | 4.950,00    |              | 4.950,00 D   |
| <b>B400602</b>  | ACQUISTO BENI TECNICO - ECONOMALI                 |             |              |              |
|                 | 40060201 Generi Alimentari                        | 1.250,00    | 0,00         | 1.250,00 D   |
|                 | 40060202 Materiale di pulizia                     | 2.400,00    | 0,00         | 2.400,00 D   |
|                 | 40060203 Articoli per manutenzione                | 4.030,00    | 0,00         | 4.030,00 D   |
|                 | 40060204 Cancelleria, stampati e mater. di cons   | 5.640,00    | 0,00         | 5.640,00 D   |
|                 | 40060205 Materiale di guardaroba (vestiario)      | 2.900,00    | 0,00         | 2.900,00 D   |
|                 | 40060206 Carburanti e lubrificanti (sp.es. autom) | 5.600,00    | 0,00         | 5.600,00 D   |
|                 | 40060207 Prodotti igiene ospiti                   | 14.400,00   | 0,00         | 14.400,00 D  |
|                 | 40060212 Piccola attrezzatura per cucina          | 900,00      | 0,00         | 900,00 D     |
|                 | 40060260 Spese varie per animazione ed uscite     | 1.420,00    | 0,00         | 1.420,00 D   |
|                 | 40060288 Altri beni tecnico - economali           | 3.450,00    | 0,00         | 3.450,00 D   |
|                 | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>               | 41.990,00   |              | 41.990,00 D  |
| <b>B400602C</b> | ACQUISTO BENI TECNICO ECON. COMMERCIALI           |             |              |              |
|                 | 40060209 Materiale di pulizia nidi                | 2.450,00    | 0,00         | 2.450,00 D   |
|                 | 40060210 Cancelleria e materiali di consumo nidi  | 1.110,00    | 0,00         | 1.110,00 D   |
|                 | 40060211 Materiale di guardaroba Nidi             | 750,00      | 0,00         | 750,00 D     |
|                 | 40060213 Prodotti igiene nido                     | 550,00      | 0,00         | 550,00 D     |
|                 | 40060214 Materiale monouso Nidi                   | 2.610,00    | 0,00         | 2.610,00 D   |
|                 | 40060215 Piccola attrezzatura varia nidi          | 350,00      | 0,00         | 350,00 D     |
|                 | 40060216 Materiale didattico nidi                 | 1.300,00    | 0,00         | 1.300,00 D   |
|                 | 40060233 Articoli per manutenzione IRES           | 1.700,00    | 0,00         | 1.700,00 D   |
|                 | 40060289 Altri beni tecnico-economali nidi        | 350,00      | 0,00         | 350,00 D     |
|                 | 40060290 Altri beni tecnico - economali IRES      | 400,00      | 0,00         | 400,00 D     |
|                 | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>               | 11.570,00   |              | 11.570,00 D  |
| <b>B400701</b>  | ACQUISTO SERV.ATTIV.SOCIO-SANIT.ASSIST.           |             |              |              |
|                 | 40070102 Acquisto servizi attività infermieristic | 46.000,00   | 0,00         | 46.000,00 D  |
|                 | 40070103 Acquisto servizi attività riabilitativa  | 36.000,00   | 0,00         | 36.000,00 D  |
|                 | 40070105 Coordinamento sanitario                  | 6.300,00    | 0,00         | 6.300,00 D   |
|                 | 40070106 Spese servizi di podologia ed estetica   | 5.200,00    | 0,00         | 5.200,00 D   |
|                 | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>               | 93.500,00   |              | 93.500,00 D  |
| <b>B400702</b>  | SERVIZI ESTERNALIZZATI                            |             |              |              |
|                 | 40070201 Servizio smaltimento rifiuti             | 15.000,00   | 0,00         | 15.000,00 D  |
|                 | 40070202 Servizio lavanderia e lavanolo           | 127.250,00  | 0,00         | 127.250,00 D |
|                 | 40070204 Servizio di ristorazione                 | 318.566,00  | 0,00         | 318.566,00 D |
|                 | 40070208 Servizio di pulizia                      | 175.893,00  | 0,00         | 175.893,00 D |
|                 | 40070209 Servizio di manutenzione area verde      | 8.900,00    | 0,00         | 8.900,00 D   |
|                 | 40070211 Servizio di disinf.ne deratt.ne deblat.e | 10.500,00   | 0,00         | 10.500,00 D  |
|                 | 40070212 Servizio gestione salute e sicurezza     | 4.820,00    | 0,00         | 4.820,00 D   |
|                 | 40070214 Elaborazione stipendi                    | 18.000,00   | 0,00         | 18.000,00 D  |

| Mastro          | Voce di analitica | Dare ( EU )                              | Avere ( EU ) | Saldo ( EU ) |              |   |
|-----------------|-------------------|--|--------------|--------------|--------------|---|
|                 | 40070215          | Servizio portineria                      | 14.640,00    | 0,00         | 14.640,00    | D |
|                 | 40070217          | Servizio ausiliario di sala              | 173.207,00   | 0,00         | 173.207,00   | D |
|                 | 40070219          | Compenso agenzia interinale              | 48.500,00    | 0,00         | 48.500,00    | D |
|                 | 40070222          | Servizio manutentore CRA                 | 12.629,00    | 0,00         | 12.629,00    | D |
|                 | 40070223          | Altri serv.socio-ass. (musico-dance-pet) | 46.282,00    | 0,00         | 46.282,00    | D |
|                 | 40070224          | Prestazioni tecniche (bandi, ril. Dati)  | 4.000,00     | 0,00         | 4.000,00     | D |
|                 | 40070233          | Servizio Educatore Sociale Via Graf      | 32.352,00    | 0,00         | 32.352,00    | D |
|                 | 40070288          | Altri servizi diversi                    | 5.250,00     | 0,00         | 5.250,00     | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 1.015.789,00 |              | 1.015.789,00 | D |
| <b>B400702C</b> |                   | SERVIZI ESTERNALIZZATI COMMERCIALI       |              |              |              |   |
|                 | 40070216          | Servizio lavanderia e lavanolo Nidi      | 9.800,00     | 0,00         | 9.800,00     | D |
|                 | 40070218          | Compenso agenzia interinale Nidi         | 3.086,00     | 0,00         | 3.086,00     | D |
|                 | 40070220          | Servizio di ristorazione Nidi            | 110.700,00   | 0,00         | 110.700,00   | D |
|                 | 40070221          | Servizio di pulizia nidi                 | 4.400,00     | 0,00         | 4.400,00     | D |
|                 | 40070228          | Servizi educativi                        | 212.444,00   | 0,00         | 212.444,00   | D |
|                 | 40070229          | Servizi Scuola Materna                   | 65.520,00    | 0,00         | 65.520,00    | D |
|                 | 40070231          | Serv.io gest.ne salute e sicurezza NIDI  | 1.130,00     | 0,00         | 1.130,00     | D |
|                 | 40070232          | Servizio disisf.ne derattiz.deblat IRES  | 2.000,00     | 0,00         | 2.000,00     | D |
|                 | 40070236          | Servizio manutenzione area verde IRES    | 480,00       | 0,00         | 480,00       | D |
|                 | 40070290          | Acquisto pasti commerciali IRES          | 200.000,00   | 0,00         | 200.000,00   | D |
|                 | 40070298          | Altri servizi diversi IRES               | 900,00       | 0,00         | 900,00       | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 610.460,00   |              | 610.460,00   | D |
| <b>B400703</b>  |                   | TRASPORTI                                |              |              |              |   |
|                 | 40070301          | Spese di trasporto utenti                | 2.332,00     | 0,00         | 2.332,00     | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 2.332,00     |              | 2.332,00     | D |
| <b>B400704</b>  |                   | CONSULENZE SOCIO SANIT. E SOCIO ASS.LI   |              |              |              |   |
|                 | 40070401          | Consulenze socio-sanitarie               | 131.318,00   | 0,00         | 131.318,00   | D |
|                 | 40070403          | Consulenze mediche                       | 20.800,00    | 0,00         | 20.800,00    | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 152.118,00   |              | 152.118,00   | D |
| <b>B400705</b>  |                   | ALTRE CONSULENZE                         |              |              |              |   |
|                 | 40070501          | Consulenze amministrative                | 6.000,00     | 0,00         | 6.000,00     | D |
|                 | 40070502          | Consulenze tecniche                      | 11.000,00    | 0,00         | 11.000,00    | D |
|                 | 40070503          | Consulenze legali                        | 20.000,00    | 0,00         | 20.000,00    | D |
|                 | 40070504          | Consulenze contabile e fiscale           | 8.565,00     | 0,00         | 8.565,00     | D |
|                 | 40070505          | Consulenza contabile e fiscale IRES      | 8.565,00     | 0,00         | 8.565,00     | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 54.130,00    |              | 54.130,00    | D |
| <b>B400706</b>  |                   | LAVORO INTERIN. E ALTRE F. DI COLLAB.    |              |              |              |   |
|                 | 40070601          | Lav. interinale a altre f. collab. s.s.  | 562.834,00   | 0,00         | 562.834,00   | D |
|                 | 40070602          | Lav. interin. e form. coll.inferm e riab | 154.986,00   | 0,00         | 154.986,00   | D |
|                 | 40070604          | Lav. interin. e altre f. collab. amm.ve  | 73.000,00    | 0,00         | 73.000,00    | D |
|                 | 40070607          | Lav. interin. e form. coll.riabilitative | 17.800,00    | 0,00         | 17.800,00    | D |
|                 | 40070608          | Lav.interin.e f.collab.animatore         | 58.271,00    | 0,00         | 58.271,00    | D |
|                 | 40070611          | Lav.interin. e altre f. collab.estetica  | 1.500,00     | 0,00         | 1.500,00     | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 868.391,00   |              | 868.391,00   | D |
| <b>B400706C</b> |                   | LAVORO INTERIN. E ALTRE F. COLLAB. COMM  |              |              |              |   |
|                 | 40070609          | Lav.int.+altre f. di collab.EDUCATIVI    | 178.600,00   | 0,00         | 178.600,00   | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 178.600,00   |              | 178.600,00   | D |
| <b>B400707</b>  |                   | UTENZE                                   |              |              |              |   |
|                 | 40070701          | Spese telefoniche ed internet            | 4.160,00     | 0,00         | 4.160,00     | D |
|                 | 40070702          | Energia elettrica                        | 123.400,00   | 0,00         | 123.400,00   | D |
|                 | 40070703          | Gas e riscaldamento                      | 128.900,00   | 0,00         | 128.900,00   | D |
|                 | 40070704          | Acqua                                    | 25.100,00    | 0,00         | 25.100,00    | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 281.560,00   |              | 281.560,00   | D |
| <b>B400707C</b> |                   | UTENZE COMMERCIALI                       |              |              |              |   |
|                 | 40070705          | Spese telefoniche ed internet NIDI       | 750,00       | 0,00         | 750,00       | D |
|                 | 40070711          | Spese telefoniche ed internet IRES       | 1.200,00     | 0,00         | 1.200,00     | D |

| Mastro          | Voce di analitica | Dare ( EU )                              | Avere ( EU ) | Saldo ( EU ) |                |
|-----------------|-------------------|--|--------------|--------------|----------------|
|                 | 40070712          | Energia elettrica IRES                   | 110.600,00   | 0,00         | 110.600,00 D   |
|                 | 40070713          | Gas e Riscaldamento IRES                 | 85.000,00    | 0,00         | 85.000,00 D    |
|                 | 40070714          | Acqua IRES                               | 24.400,00    | 0,00         | 24.400,00 D    |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 221.950,00   |              | 221.950,00 D   |
| <b>B400708</b>  |                   | MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICLICHE    |              |              |                |
|                 | 40070801          | Manutenzioni terreni                     | 600,00       | 0,00         | 600,00 D       |
|                 | 40070802          | Manutenzioni e riparazioni fabbricati    | 131.956,00   | 0,00         | 131.956,00 D   |
|                 | 40070803          | Canoni per manut. imp. macch. e attrezz. | 4.550,00     | 0,00         | 4.550,00 D     |
|                 | 40070804          | Can. man.e rip. macch. uff. elett. e pc  | 9.200,00     | 0,00         | 9.200,00 D     |
|                 | 40070805          | Manutenzione e riparazioni automezzi     | 4.300,00     | 0,00         | 4.300,00 D     |
|                 | 40070806          | canone manut. software gestionali        | 23.799,00    | 0,00         | 23.799,00 D    |
|                 | 40070807          | Manut.ne imp.ti macch.ri ed attrezzature | 18.800,00    | 0,00         | 18.800,00 D    |
|                 | 40070808          | Manutenzione e rip. macch. ufficio e pc  | 700,00       | 0,00         | 700,00 D       |
|                 | 40070811          | Man. e rip. ausili sanitari CRA          | 4.500,00     | 0,00         | 4.500,00 D     |
|                 | 40070888          | Altre manutenzioni e riparazioni         | 700,00       | 0,00         | 700,00 D       |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 199.105,00   |              | 199.105,00 D   |
| <b>B400708C</b> |                   | MANUTENZ. E RIP. ORDINARIE E CICL. COMM. |              |              |                |
|                 | 40070812          | Canoni per manut. imp. e attrezz nidi    | 1.400,00     | 0,00         | 1.400,00 D     |
|                 | 40070813          | Manut.ne e rip.ne macchine uff. NIDI     | 400,00       | 0,00         | 400,00 D       |
|                 | 40070823          | Can. manut. imp. macch. e attrezz. IRES  | 3.500,00     | 0,00         | 3.500,00 D     |
|                 | 40070832          | Canone manutenzioni erip.fabbricati IRES | 67.620,00    | 0,00         | 67.620,00 D    |
|                 | 40070898          | Altre manutenzioni e riparazioni IRES    | 400,00       | 0,00         | 400,00 D       |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 73.320,00    |              | 73.320,00 D    |
| <b>B400709</b>  |                   | COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI           |              |              |                |
|                 | 40070901          | Compensi oneri e costi Presidente CDA    | 18.000,00    | 0,00         | 18.000,00 D    |
|                 | 40070902          | Compensi oneri e costi Collegio Revisori | 7.282,00     | 0,00         | 7.282,00 D     |
|                 | 40070903          | Compensi nucleo di valutazione           | 7.000,00     | 0,00         | 7.000,00 D     |
|                 | 40070904          | Indennità gettone C.d.A.                 | 4.800,00     | 0,00         | 4.800,00 D     |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 37.082,00    |              | 37.082,00 D    |
| <b>B400710</b>  |                   | ASSICURAZIONI                            |              |              |                |
|                 | 40071002          | Assicurazioni fabbricati                 | 13.948,00    | 0,00         | 13.948,00 D    |
|                 | 40071003          | Assicurazioni Automezzi                  | 1.159,00     | 0,00         | 1.159,00 D     |
|                 | 40071004          | Assicurazioni RCT                        | 22.000,00    | 0,00         | 22.000,00 D    |
|                 | 40071006          | Assicurazioni vita e infortuni           | 400,00       | 0,00         | 400,00 D       |
|                 | 40071099          | Altri costi assicurativi                 | 10.000,00    | 0,00         | 10.000,00 D    |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 47.507,00    |              | 47.507,00 D    |
| <b>B400710C</b> |                   | ASSICURAZIONI COMMERCIALI                |              |              |                |
|                 | 40071005          | Assicurazioni RCT nidi                   | 686,00       | 0,00         | 686,00 D       |
|                 | 40071010          | Assicurazioni vita e infortuni Nidi      | 1.018,00     | 0,00         | 1.018,00 D     |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 1.704,00     |              | 1.704,00 D     |
| <b>B400711</b>  |                   | ALTRI SERVIZI                            |              |              |                |
|                 | 40071101          | Costi di pubblicità                      | 10.400,00    | 0,00         | 10.400,00 D    |
|                 | 40071104          | Aggiornamento e formazione del pers. dip | 15.247,00    | 0,00         | 15.247,00 D    |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 25.647,00    |              | 25.647,00 D    |
| <b>B400711C</b> |                   | ALTRI SERVIZI COMMERCIALI                |              |              |                |
|                 | 40071109          | Agg.to e formazione del pers. Dip. nidi  | 2.608,00     | 0,00         | 2.608,00 D     |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 2.608,00     |              | 2.608,00 D     |
| <b>B400803</b>  |                   | SERVICE                                  |              |              |                |
|                 | 40080302          | Noleggi                                  | 3.600,00     | 0,00         | 3.600,00 D     |
|                 | 40080303          | Canone illuminazione lampade votive      | 22,00        | 0,00         | 22,00 D        |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 3.622,00     |              | 3.622,00 D     |
| <b>B400901</b>  |                   | SALARI E STIPENDI                        |              |              |                |
|                 | 40090101          | STIPENDI - Competenze fisse              | 1.497.369,00 | 0,00         | 1.497.369,00 D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 1.497.369,00 |              | 1.497.369,00 D |
| <b>B400901C</b> |                   | SALARI E STIPENDI COMMERCIALI            |              |              |                |
|                 | 40090121          | STIPENDI - Competenze fisse Nidi         | 528.683,00   | 0,00         | 528.683,00 D   |

| Mastro          | Voce di analitica                      | Dare ( EU )                               | Avere ( EU ) | Saldo ( EU ) |                |
|-----------------|--|---|--------------|--------------|----------------|
|                 | 40090124                               | Compet.person.in comando NIDI Comune RN   | 15.600,00    | 0,00         | 15.600,00 D    |
|                 |  | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>       | 544.283,00   |              | 544.283,00 D   |
| <b>B400902</b>  | ONERI SOCIALI                          |   |              |              |                |
|                 | 40090201                               | Oneri su competenze fisse e va            | 417.410,00   | 0,00         | 417.410,00 D   |
|                 | 40090203                               | Inail                                     | 21.099,00    | 0,00         | 21.099,00 D    |
|                 |  | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>       | 438.509,00   |              | 438.509,00 D   |
| <b>B400902C</b> | ONERI SOCIALI COMMERCIALI              |   |              |              |                |
|                 | 40090221                               | Oneri su comp.nze fisse e variab. nidi    | 145.217,00   | 0,00         | 145.217,00 D   |
|                 | 40090223                               | Inail nidi                                | 7.609,00     | 0,00         | 7.609,00 D     |
|                 | 40090227                               | INPS disoccupazione nidi                  | 8.399,00     | 0,00         | 8.399,00 D     |
|                 |  | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>       | 161.225,00   |              | 161.225,00 D   |
| <b>B400904</b>  | ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE       |   |              |              |                |
|                 | 40090402                               | rimborsi spese di trasferta               | 900,00       | 0,00         | 900,00 D       |
|                 | 40090403                               | Visite fiscali malattia pers. dip.        | 800,00       | 0,00         | 800,00 D       |
|                 | 40090488                               | Altri costi personale dipendente          | 290,00       | 0,00         | 290,00 D       |
|                 | 40090489                               | Medicina del lavoro 81/08                 | 4.886,00     | 0,00         | 4.886,00 D     |
|                 |  | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>       | 6.876,00     |              | 6.876,00 D     |
| <b>B400904C</b> | ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE COMM  |   |              |              |                |
|                 | 40090499                               | Medicina del lavoro 81/08 NIDI            | 1.010,00     | 0,00         | 1.010,00 D     |
|                 |  | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>       | 1.010,00     |              | 1.010,00 D     |
| <b>B401001</b>  | AMMORTAMENTI IMMOBILIZ. IMMATERIALI    |   |              |              |                |
|                 | 40100111                               | Ammortamento costi imp. e ampliamento     | 6,00         | 0,00         | 6,00 D         |
|                 | 40100131                               | Ammortamento software e altri dir. utiliz | 2.084,00     | 0,00         | 2.084,00 D     |
|                 | 40100153                               | Ammortamento formazione e cons. plur      | 72,00        | 0,00         | 72,00 D        |
|                 | 40100188                               | Ammortamento altre immobilizzazioni imma  | 693,00       | 0,00         | 693,00 D       |
|                 |  | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>       | 2.855,00     |              | 2.855,00 D     |
| <b>B401002</b>  | AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI     |   |              |              |                |
|                 | 40100203                               | Ammortamento fabbric. del pat. indisponb  | 695.826,00   | 0,00         | 695.826,00 D   |
|                 | 40100204                               | Ammortamento fabbricati del patrim. disp  | 642.021,00   | 0,00         | 642.021,00 D   |
|                 | 40100207                               | Ammortamento impianti, macchinari         | 17.673,00    | 0,00         | 17.673,00 D    |
|                 | 40100208                               | Amm.to att. s.a., sanit. o spec. serv ps  | 9.680,00     | 0,00         | 9.680,00 D     |
|                 | 40100209                               | Ammortamento mobili e arredi              | 85.698,00    | 0,00         | 85.698,00 D    |
|                 | 40100211                               | Am.to macch. uff elett. pc e st. inf.     | 6.659,00     | 0,00         | 6.659,00 D     |
|                 | 40100213                               | Ammortamento altri beni                   | 14.983,00    | 0,00         | 14.983,00 D    |
|                 |  | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>       | 1.472.540,00 |              | 1.472.540,00 D |
| <b>B401004</b>  | SVALUT. CREDITI ATT. CIRC E DISP. LIQ. |   |              |              |                |
|                 | 40100401                               | Sval. crediti attivo circ. e disp. liq    | 10.000,00    | 0,00         | 10.000,00 D    |
|                 |  | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>       | 10.000,00    |              | 10.000,00 D    |
| <b>B401301</b>  | ALTRI ACCANTONAMENTI                   |   |              |              |                |
|                 | 40130102                               | Acc.ti per rinnovi contrattuali Pers. Dp  | 6.893,00     | 0,00         | 6.893,00 D     |
|                 | 40130104                               | Acc.ti rinnovi contratti pers.interinale  | 4.164,00     | 0,00         | 4.164,00 D     |
|                 | 40130110                               | Accantonamento produttività               | 422.993,00   | 0,00         | 422.993,00 D   |
|                 | 40130113                               | Accantonamento ind.tà di risultato        | 8.504,00     | 0,00         | 8.504,00 D     |
|                 | 40130116                               | Acc.to incentivi funzioni tecn.dlgs50/16  | 5.000,00     | 0,00         | 5.000,00 D     |
|                 |  | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>       | 447.554,00   |              | 447.554,00 D   |
| <b>B401401</b>  | COSTI AMMINISTRATIVI                   |   |              |              |                |
|                 | 40140101                               | Spese postali e valori bollati            | 6.900,00     | 0,00         | 6.900,00 D     |
|                 | 40140104                               | Quote associative (iscrizioni)            | 390,00       | 0,00         | 390,00 D       |
|                 | 40140105                               | Oneri bancari e spese di Tesoreria        | 2.900,00     | 0,00         | 2.900,00 D     |
|                 | 40140106                               | Abbonamenti, riviste e libri              | 1.500,00     | 0,00         | 1.500,00 D     |
|                 | 40140111                               | Oneri bancari                             | 400,00       | 0,00         | 400,00 D       |
|                 | 40140112                               | Oneri bancari presentazioni SDD           | 1.810,00     | 0,00         | 1.810,00 D     |
|                 | 40140113                               | Costi Servizio Volontari Servizio Civile  | 10.000,00    | 0,00         | 10.000,00 D    |
|                 | 40140188                               | Altri costi amministrativi                | 1.800,00     | 0,00         | 1.800,00 D     |
|                 |  | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>       | 25.700,00    |              | 25.700,00 D    |
| <b>B401401C</b> | COSTI AMMINISTRATIVI COMMERCIALI       |   |              |              |                |

| Mastro          | Voce di analitica | Dare ( EU )                              | Avere ( EU ) | Saldo ( EU ) |               |   |
|-----------------|-------------------|--|--------------|--------------|---------------|---|
|                 | 40140114          | Oneri bancari e spese Tesoreria NIDI     | 1.300,00     | 0,00         | 1.300,00      | D |
|                 | 40140115          | Oneri bancari presentazioni SDD NIDI     | 535,00       | 0,00         | 535,00        | D |
|                 | 40140121          | Spese postali e valori bollati NIDI      | 200,00       | 0,00         | 200,00        | D |
|                 | 40140189          | Altri costi amministrativi NIDI          | 150,00       | 0,00         | 150,00        | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 2.185,00     |              | 2.185,00      | D |
| <b>B401402</b>  |                   | IMPOSTE NON SUL REDDITO                  |              |              |               |   |
|                 | 40140201          | IMU (ICI)                                | 114.972,00   | 0,00         | 114.972,00    | D |
|                 | 40140202          | Tributi a consorzi di bonifica           | 3.200,00     | 0,00         | 3.200,00      | D |
|                 | 40140203          | Imposta di registro                      | 7.894,00     | 0,00         | 7.894,00      | D |
|                 | 40140204          | Imposta di bollo                         | 580,00       | 0,00         | 580,00        | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 126.646,00   |              | 126.646,00    | D |
| <b>B401403</b>  |                   | TASSE                                    |              |              |               |   |
|                 | 40140301          | TARSU - TARES - TARI                     | 24.638,00    | 0,00         | 24.638,00     | D |
|                 | 40140302          | Tassa di proprietà automezzi             | 580,00       | 0,00         | 580,00        | D |
|                 | 40140388          | Altre tasse                              | 890,00       | 0,00         | 890,00        | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 26.108,00    |              | 26.108,00     | D |
| <b>B401404</b>  |                   | ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE          |              |              |               |   |
|                 | 40140488          | Altri oneri diversi di gestione          | 200,00       | 0,00         | 200,00        | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 200,00       |              | 200,00        | D |
| <b>C501701</b>  |                   | INTERESSI PASSIVI SU MUTUI               |              |              |               |   |
|                 | 50170101          | Interessi passivi su mutuo               | 251.355,00   | 0,00         | 251.355,00    | D |
|                 | 50170102          | Interessi pass.mutuo Banca Malatestiana  | 3.792,00     | 0,00         | 3.792,00      | D |
|                 | 50170103          | Interessi pass.mutuo Cassa di Ravenna    | 5.027,00     | 0,00         | 5.027,00      | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 260.174,00   |              | 260.174,00    | D |
| <b>C501702</b>  |                   | INTERESSI PASSIVI BANCARI                |              |              |               |   |
|                 | 50170201          | Interessi passivi bancari                | 2.000,00     | 0,00         | 2.000,00      | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 2.000,00     |              | 2.000,00      | D |
| <b>I802201</b>  |                   | IRAP                                     |              |              |               |   |
|                 | 80220101          | IRAP personale dipendente                | 113.684,00   | 0,00         | 113.684,00    | D |
|                 | 80220102          | IRAP altri soggetti                      | 71.491,00    | 0,00         | 71.491,00     | D |
|                 | 80220103          | IRAP su attività commerciale             | 3.508,00     | 0,00         | 3.508,00      | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 188.683,00   |              | 188.683,00    | D |
| <b>I802202</b>  |                   | IRES                                     |              |              |               |   |
|                 | 80220201          | IRES                                     | 76.040,00    | 0,00         | 76.040,00     | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 76.040,00    |              | 76.040,00     | D |
| <b>B400705C</b> |                   | ALTRE CONSULENZE COMMERCIALI             |              |              |               |   |
|                 | 40070506          | Consulenze Nidi                          | 16.333,00    | 0,00         | 16.333,00     | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 16.333,00    |              | 16.333,00     | D |
| <b>B400803C</b> |                   | SERVICE COMMERCIALI                      |              |              |               |   |
|                 | 40080306          | Noleggi Nidi                             | 800,00       | 0,00         | 800,00        | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 800,00       |              | 800,00        | D |
| <b>B401301C</b> |                   | ALTRI ACCANTONAMENTI COMM.LI             |              |              |               |   |
|                 | 40130105          | Acc.ti rinnovi contratti pers.inter.NIDI | 893,00       | 0,00         | 893,00        | D |
|                 | 40130111          | Accantonamento produttività Nidi         | 22.984,00    | 0,00         | 22.984,00     | D |
|                 | 40130114          | Acc.ti rinnovi contratt. pers. dipe.NIDI | 2.190,00     | 0,00         | 2.190,00      | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 26.067,00    |              | 26.067,00     | D |
| <b>B401402C</b> |                   | IMPOSTE NON SUL REDDITO COMMERCIALI      |              |              |               |   |
|                 | 40140207          | Imposta di bollo Nidi                    | 116,00       | 0,00         | 116,00        | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 116,00       |              | 116,00        | D |
| <b>B401403C</b> |                   | TASSE ATTIVITA' COMMERCIALE              |              |              |               |   |
|                 | 40140303          | TARI Nidi                                | 4.476,00     | 0,00         | 4.476,00      | D |
|                 | 40140389          | Altre tasse attività commerciale         | 60,00        | 0,00         | 60,00         | D |
|                 |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo dare:</i>      | 4.536,00     |              | 4.536,00      | D |
| <b>A300101</b>  |                   | RETTE                                    |              |              |               |   |
|                 | 30010101          | Rette servizi di Casa Residenza Anziani  | 0,00         | 1.701.932,00 | -1.701.932,00 | A |

| Mastro         | Voce di analitica | Dare ( EU )                             | Avere ( EU ) | Saldo ( EU ) |               |   |
|----------------|-------------------|---|--------------|--------------|---------------|---|
|                | 30010103          | Rette servizi Alloggi con Servizi       | 0,00         | 90.000,00    | -90.000,00    | A |
|                | 30010104          | Rette servizi Residence Via Graf        | 0,00         | 11.280,00    | -11.280,00    | A |
|                | 30010105          | Rette servizi Nido Brucoverde           | 0,00         | 24.626,00    | -24.626,00    | A |
|                | 30010106          | Rette servizi Nido Cerchio Magico       | 0,00         | 33.972,00    | -33.972,00    | A |
|                | 30010107          | Rette servizi Nido Belnido              | 0,00         | 223.754,00   | -223.754,00   | A |
|                | 30010108          | Rette servizi Nido Aquilotto            | 0,00         | 20.657,00    | -20.657,00    | A |
|                | 30010109          | Corrispettivo frequenza Meeting Center  | 0,00         | 3.300,00     | -3.300,00     | A |
|                | 30010110          | Rette Scuola Infanzia "La Gioia"        | 0,00         | 69.680,00    | -69.680,00    | A |
|                |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>    |              | 2.179.201,00 | 2.179.201,00  | A |
| <b>A300102</b> |                   | ONERI A RILIEVO SANITARIO               |              |              |               |   |
|                | 30010201          | Rimborso oneri a rilievo sanitario CRA  | 0,00         | 1.701.554,00 | -1.701.554,00 | A |
|                | 30010202          | Rimborso oneri a rilievo sanitario ALL  | 0,00         | 183.000,00   | -183.000,00   | A |
|                | 30010203          | Rimborso oneri serv. Residence Via Graf | 0,00         | 51.240,00    | -51.240,00    | A |
|                |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>    |              | 1.935.794,00 | 1.935.794,00  | A |
| <b>A300103</b> |                   | CONCORSI RIMB E RECUPERI PER SERVIZI    |              |              |               |   |
|                | 30010301          | Rimborsi spese per attività in convenz  | 0,00         | 452.780,00   | -452.780,00   | A |
|                | 30010305          | Rimborso costi progetti sociali         | 0,00         | 307.000,00   | -307.000,00   | A |
|                | 30010306          | Rimborso servizio sostegno handicap     | 0,00         | 11.000,00    | -11.000,00    | A |
|                | 30010312          | Rimborso spese pubblicazione bandi/gare | 0,00         | 3.500,00     | -3.500,00     | A |
|                | 30010399          | Altri rimborsi diversi                  | 0,00         | 4.000,00     | -4.000,00     | A |
|                |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>    |              | 778.280,00   | 778.280,00    | A |
| <b>A300104</b> |                   | ALTRI RICAVI                            |              |              |               |   |
|                | 30010498          | Rimborso imposta di bollo               | 0,00         | 5.500,00     | -5.500,00     | A |
|                | 30010499          | Altri ricavi diversi                    | 0,00         | 6.810,00     | -6.810,00     | A |
|                |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>    |              | 12.310,00    | 12.310,00     | A |
| <b>A300202</b> |                   | QUOTA UTIL CONTRIB IN C/CAPIT E DONAZ   |              |              |               |   |
|                | 30020201          | Quota utilizzo contributi in c/capitale | 0,00         | 1.473.200,00 | -1.473.200,00 | A |
|                |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>    |              | 1.473.200,00 | 1.473.200,00  | A |
| <b>A300401</b> |                   | PROVENTI E RICAVI UTILIZZO PATR.IMMOB.  |              |              |               |   |
|                | 30040101          | Fitti attivi da fondi e terreni         | 0,00         | 78.005,00    | -78.005,00    | A |
|                | 30040102          | Fitti attivi da fabbricati urbani       | 0,00         | 607.347,00   | -607.347,00   | A |
|                | 30040103          | Altri fitti attivi istituzionali        | 0,00         | 19.093,00    | -19.093,00    | A |
|                | 30040104          | Fitti attivi fabbricati rurali          | 0,00         | 444,00       | -444,00       | A |
|                |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>    |              | 704.889,00   | 704.889,00    | A |
| <b>A300402</b> |                   | CONCORSI RIMB E RECUPERI ATTIV DIVERSE  |              |              |               |   |
|                | 30040203          | Rimborsi INAIL                          | 0,00         | 1.000,00     | -1.000,00     | A |
|                | 30040204          | Rimborsi assicurativi                   | 0,00         | 6.000,00     | -6.000,00     | A |
|                | 30040208          | Tasse di concorso                       | 0,00         | 2.500,00     | -2.500,00     | A |
|                | 30040288          | Altri rimborsi diversi                  | 0,00         | 1.000,00     | -1.000,00     | A |
|                |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>    |              | 10.500,00    | 10.500,00     | A |
| <b>A300405</b> |                   | ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI              |              |              |               |   |
|                | 30040588          | Altri ricavi stituzionali               | 0,00         | 16.960,00    | -16.960,00    | A |
|                |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>    |              | 16.960,00    | 16.960,00     | A |
| <b>A300406</b> |                   | RICAVI DA ATTIVITA' COMMERCIALE         |              |              |               |   |
|                | 30040601          | Ricavi per attività di mensa            | 0,00         | 203.788,00   | -203.788,00   | A |
|                | 30040604          | Ricavi comm.li da servizi tecnici IRES  | 0,00         | 71.030,00    | -71.030,00    | A |
|                | 30040607          | Ricavi per rimb.utenze IRES             | 0,00         | 191.600,00   | -191.600,00   | A |
|                | 30040608          | Ricavi per rimb.manut.IRES              | 0,00         | 75.620,00    | -75.620,00    | A |
|                | 30040699          | Altri ricavi da attività commerciale    | 0,00         | 14.000,00    | -14.000,00    | A |
|                |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>    |              | 556.038,00   | 556.038,00    | A |
| <b>A300501</b> |                   | CONTRIB IN C/ESERC DALLA REGIONE EM ROM |              |              |               |   |
|                | 30050203          | Contributi da Regione per gestione Nidi | 0,00         | 25.047,00    | -25.047,00    | A |
|                |                   | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>    |              | 25.047,00    | 25.047,00     | A |
| <b>A300503</b> |                   | CONTRIB DAI COMUNI DELL'AMBITO DISTRETT |              |              |               |   |



| <i>Mastro</i>  | <i>Voce di analitica</i> | <i>Dare ( EU )</i>                       | <i>Avere ( EU )</i> | <i>Saldo ( EU )</i> |               |   |
|----------------|--------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------|---|
|                | 30050302                 | Contr.ti da Comune di Rimini per Asili   | 0,00                | 1.041.481,00        | -1.041.481,00 | A |
|                | 30050305                 | Contr.Comune Rimini per Scuole Infanzia  | 0,00                | 3.313,00            | -3.313,00     | A |
|                | 30050701                 | Contributi in conto esercizio            | 0,00                | 75.431,00           | -75.431,00    | A |
|                |                          | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>     |                     | 1.120.225,00        | 1.120.225,00  | A |
| <b>A300505</b> |                          | CONTRIB DALLO STATO E DA ALTRI EE. PP.   |                     |                     |               |   |
|                | 30050501                 | Contributi dallo Stato e da altri EE.PP. | 0,00                | 59.000,00           | -59.000,00    | A |
|                |                          | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>     |                     | 59.000,00           | 59.000,00     | A |
| <b>C501602</b> |                          | INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI       |                     |                     |               |   |
|                | 50160201                 | Interessi attivi bancari e postali       | 0,00                | 6.000,00            | -6.000,00     | A |
|                |                          | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>     |                     | 6.000,00            | 6.000,00      | A |
| <b>C501603</b> |                          | PROVENTI FINANZIARI DIVERSI              |                     |                     |               |   |
|                | 50160310                 | Contr. in c/esercizio dir. sup. "Fulgor" | 0,00                | 214.773,00          | -214.773,00   | A |
|                |                          | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>     |                     | 214.773,00          | 214.773,00    | A |
| <b>E702002</b> |                          | PLUSVALENZE STRAORDINARIE                |                     |                     |               |   |
|                | 70200201                 | Plusvalenze straordinarie                | 0,00                | 2.263.831,85        | -2.263.831,85 | A |
|                |                          | <i>Riepilogo Mastro Saldo avere:</i>     |                     | 2.263.831,85        | 2.263.831,85  | A |
|                |                          | <i>Totale generale:</i>                  | 9.355.461,00        | 11.356.048,85       |               |   |
|                |                          | <i>Saldo avere:</i>                      |                     | 2.000.587,85        |               |   |

**Assegnazione budget ai Responsabili dei centri di attività finali o trasversali (Responsabili di settore con posizione organizzativa)**

Responsabile Settore Finanziario colore azzurro

Responsabile Settore Patrimonio e Affari Generali colore verde

Responsabile Settore Servizi alla persona colore violetto

Responsabile Valmarecchia colore giallo

Asilo Aquilotto

| Conto    | Descrizione                              | Costi - Previsione 2023 | Note                                |
|----------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 40060105 | Presidi per incontinenza nidi            | 900,00                  |                                     |
| 40060209 | Materiale di pulizia nidi                | 600,00                  |                                     |
| 40060210 | Cancelleria e materiali di consumo nidi  | 250,00                  |                                     |
| 40060211 | Materiale di guardaroba Nidi             | 200,00                  |                                     |
| 40060213 | Prodotti igiene nido                     | 100,00                  |                                     |
| 40060214 | Materiale monouso Nidi                   | 360,00                  |                                     |
| 40060215 | Piccola attrezzatura varia nidi          | 50,00                   |                                     |
| 40060216 | Materiale didattico nidi                 | 300,00                  |                                     |
| 40060251 | Materiale sanitario Nidi                 | 100,00                  |                                     |
| 40060289 | Altri beni tecnico-economici nidi        | 100,00                  |                                     |
| 40070216 | Servizio lavanderia e lavanoio Nidi      | 1.000,00                |                                     |
| 40070218 | Compenso agenzia interinale Nidi         | 458,00                  |                                     |
| 40070220 | Servizio di ristorazione Nidi            | 19.500,00               |                                     |
| 40070221 | Servizio di pulizia nidi                 | 1.400,00                |                                     |
| 40070231 | Serv.io gest.ne salute e sicurezza NIDI  | 180,00                  |                                     |
| 40070506 | Consulenze Nidi                          | 2.500,00                |                                     |
| 40070609 | Lav.int.+altre f. di collab.EDUCATIVI    | 17.100,00               |                                     |
| 40070705 | Spese telefoniche ed internet NIDI       | 200,00                  |                                     |
| 40070812 | Canoni per manut. imp. e attrezz nidi    | 300,00                  |                                     |
| 40070813 | Manut.ne e rip.ne macchine uff. NIDI     | 100,00                  |                                     |
| 40071005 | Assicurazioni RCT nidi                   | 200,00                  |                                     |
| 40071010 | Assicurazioni vita e infortuni Nidi      | 100,00                  |                                     |
| 40071109 | Agg.to e formazione del pers. Dip. nidi  | 438,00                  |                                     |
| 40090121 | STIPENDI - Competenze fisse Nidi         | 75.761,00               | In base a CCNL - consulente esterno |
| 40090124 | Compet.person.in comando NIDI Comune RN  | 15.600,00               |                                     |
| 40090221 | Oneri su comp.nze fisse e variab. nidi   | 24.376,00               |                                     |
| 40090223 | Inail nidi                               | 1.277,00                |                                     |
| 40090227 | INPS disoccupazione nidi                 | 1.410,00                |                                     |
| 40090499 | Medicina del lavoro 81/08 NIDI           | 130,00                  |                                     |
| 40130105 | Acc.ti rinnovi contratti pers.inter.NIDI | 86,00                   | CdA                                 |
| 40130111 | Accantonamento produttività Nidi         | 3.858,00                | CdA                                 |
| 40130114 | Acc.ti rinnovi contratt. pers. dipe.NIDI | 368,00                  | CdA                                 |
| 40140114 | Oneri bancari e spese Tesoreria NIDI     | 200,00                  |                                     |
| 40140115 | Oneri bancari presentazioni SDD NIDI     | 50,00                   |                                     |
| 40140121 | Spese postali e valori bollati NIDI      | 50,00                   |                                     |
| 40140189 | Altri costi amministrativi NIDI          | 50,00                   |                                     |
| 40140207 | Imposta di bollo Nidi                    | 16,00                   |                                     |
| 40140303 | TARI Nidi                                | 530,00                  | Regolamenti dei Comuni              |
| 40140389 | Altre tasse attività commerciale         | 20,00                   | Consulente esterno                  |
| 80220103 | IRAP su attività commerciale             | 996,00                  | Consulente esterno                  |
| 80220201 | IRES                                     | 2.555,00                | Consulente esterno                  |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>173.769,00</b>       |                                     |

## Asilo Brucoverde

| Conto    | Descrizione                              | Costi - Previsione 2023 | Note                                |
|----------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 40060105 | Presidi per incontinenza nidi            | 1.800,00                |                                     |
| 40060209 | Materiale di pulizia nidi                | 950,00                  |                                     |
| 40060210 | Cancelleria e materiali di consumo nidi  | 360,00                  |                                     |
| 40060211 | Materiale di guardaroba Nidi             | 200,00                  |                                     |
| 40060213 | Prodotti igiene nido                     | 150,00                  |                                     |
| 40060214 | Materiale monouso Nidi                   | 950,00                  |                                     |
| 40060215 | Piccola attrezzatura varia nidi          | 100,00                  |                                     |
| 40060216 | Materiale didattico nidi                 | 450,00                  |                                     |
| 40060251 | Materiale sanitario Nidi                 | 200,00                  |                                     |
| 40060289 | Altri beni tecnico-economici nidi        | 100,00                  |                                     |
| 40070216 | Servizio lavanderia e lavanolo Nidi      | 3.700,00                |                                     |
| 40070218 | Compenso agenzia interinale Nidi         | 163,00                  |                                     |
| 40070220 | Servizio di ristorazione Nidi            | 35.200,00               |                                     |
| 40070221 | Servizio di pulizia nidi                 | 1.500,00                |                                     |
| 40070228 | Servizi educativi                        | 500,00                  |                                     |
| 40070231 | Serv. gest. ne salute e sicurezza NIDI   | 400,00                  |                                     |
| 40070506 | Consulenze Nidi                          | 4.625,00                |                                     |
| 40070609 | Lav.int.+altre f. di collab.EDUCATIVI    | 23.750,00               |                                     |
| 40070705 | Spese telefoniche ed internet NIDI       | 250,00                  |                                     |
| 40070812 | Canoni per manut. imp. e attrezz nidi    | 500,00                  |                                     |
| 40070813 | Manut.ne e rip.ne macchine uff. NIDI     | 100,00                  |                                     |
| 40071005 | Assicurazioni RCT nidi                   | 180,00                  |                                     |
| 40071010 | Assicurazioni vita e infortuni Nidi      | 150,00                  |                                     |
| 40071109 | Agg.to e formazione del pers. Dip. nidi  | 876,00                  |                                     |
| 40090121 | STIPENDI - Competenze fisse Nidi         | 182.722,00              | In base a CCNL - consulente esterno |
| 40090221 | Oneri su comp.nze fisse e variab. nidi   | 48.751,00               |                                     |
| 40090223 | Inail nidi                               | 2.554,00                |                                     |
| 40090227 | INPS disoccupazione nidi                 | 2.820,00                |                                     |
| 40090499 | Medicina del lavoro 81/08 NIDI           | 320,00                  |                                     |
| 40130105 | Acc.ti rinnovi contratti pers.inter.NIDI | 119,00                  | CdA                                 |
| 40130111 | Accantonamento produttività Nidi         | 7.716,00                | CdA                                 |
| 40130114 | Acc.ti rinnovi contratt. pers. dipe.NIDI | 735,00                  | CdA                                 |
| 40140114 | Oneri bancari e spese Tesoreria NIDI     | 500,00                  |                                     |
| 40140115 | Oneri bancari presentazioni SDD NIDI     | 100,00                  |                                     |
| 40140121 | Spese postali e valori bollati NIDI      | 100,00                  |                                     |
| 40140189 | Altri costi amministrativi NIDI          | 50,00                   |                                     |
| 40140207 | Imposta di bollo Nidi                    | 50,00                   |                                     |
| 40140303 | TARI Nidi                                | 1.220,00                | Regolamenti dei Comuni              |
| 40140389 | Altre tasse attività commerciale         | 20,00                   | Consulente esterno                  |
| 80220103 | IRAP su attività commerciale             | 1.056,00                | Consulente esterno                  |
| 80220201 | IRES                                     | 2.709,00                | Consulente esterno                  |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>328.696,00</b>       |                                     |

Asilo Cerchiomagico

| Conto    | Descrizione                              | Costi - Previsione 2023 | Note                                |
|----------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 40060105 | Presidi per incontinenza nidi            | 1.900,00                |                                     |
| 40060209 | Materiale di pulizia nidi                | 900,00                  |                                     |
| 40060210 | Cancelleria e materiali di consumo nidi  | 500,00                  |                                     |
| 40060211 | Materiale di guardaroba Nidi             | 350,00                  |                                     |
| 40060213 | Prodotti igiene nido                     | 300,00                  |                                     |
| 40060214 | Materiale monouso Nidi                   | 1.300,00                |                                     |
| 40060215 | Piccola attrezzatura varia nidi          | 200,00                  |                                     |
| 40060216 | Materiale didattico nidi                 | 550,00                  |                                     |
| 40060251 | Materiale sanitario Nidi                 | 50,00                   |                                     |
| 40060289 | Altri beni tecnico-economici nidi        | 150,00                  |                                     |
| 40070216 | Servizio lavanderia e lavanoio Nidi      | 5.100,00                |                                     |
| 40070218 | Compenso agenzia interinale Nidi         | 2.465,00                |                                     |
| 40070220 | Servizio di ristorazione Nidi            | 56.000,00               |                                     |
| 40070221 | Servizio di pulizia nidi                 | 1.500,00                |                                     |
| 40070231 | Serv.io gest.ne salute e sicurezza NIDI  | 550,00                  |                                     |
| 40070506 | Consulenze Nidi                          | 7.875,00                |                                     |
| 40070609 | Lav.int.+altre f. di collab.EDUCATIVI    | 137.750,00              |                                     |
| 40070705 | Spese telefoniche ed internet NIDI       | 300,00                  |                                     |
| 40070812 | Canoni per manut. imp. e attrezz nidi    | 600,00                  |                                     |
| 40070813 | Manut.ne e rip.ne macchine uff. NIDI     | 200,00                  |                                     |
| 40071005 | Assicurazioni RCT nidi                   | 306,00                  |                                     |
| 40071010 | Assicurazioni vita e infortuni Nidi      | 240,00                  |                                     |
| 40071109 | Agg.to e formazione del pers. Dip. nidi  | 1.294,00                |                                     |
| 40080306 | Noleggi Nidi                             | 800,00                  |                                     |
| 40090121 | STIPENDI - Competenze fisse Nidi         | 270.200,00              | In base a CCNL - consulente esterno |
| 40090221 | Oneri su comp.nze fisse e variab. nidi   | 72.090,00               |                                     |
| 40090223 | Inail nidi                               | 3.778,00                |                                     |
| 40090227 | INPS disoccupazione nidi                 | 4.169,00                |                                     |
| 40090499 | Medicina del lavoro 81/08 NIDI           | 560,00                  |                                     |
| 40130105 | Acc.ti rinnovi contratti pers.inter.NIDI | 688,00                  | CdA                                 |
| 40130111 | Accantonamento produttività Nidi         | 11.410,00               | CdA                                 |
| 40130114 | Acc.ti rinnovi contratt. pers. dipe.NIDI | 1.087,00                | CdA                                 |
| 40140114 | Oneri bancari e spese Tesoreria NIDI     | 600,00                  |                                     |
| 40140115 | Oneri bancari presentazioni SDD NIDI     | 125,00                  |                                     |
| 40140121 | Spese postali e valori bollati NIDI      | 50,00                   |                                     |
| 40140189 | Altri costi amministrativi NIDI          | 50,00                   |                                     |
| 40140207 | Imposta di bollo Nidi                    | 50,00                   |                                     |
| 40140303 | TARI Nidi                                | 1.260,00                | Regolamenti dei Comuni              |
| 40140389 | Altre tasse attività commerciale         | 20,00                   | Consulente esterno                  |
| 80220103 | IRAP su attività commerciale             | 416,00                  | Consulente esterno                  |
| 80220201 | IRES                                     | 1.067,00                | Consulente esterno                  |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>588.800,00</b>       |                                     |

**Asilo Belnido**

| Conto    | Descrizione                          | Costi - Previsione 2023 | Note                   |
|----------|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 40070228 | Servizi educativi                    | 211.944,00              |                        |
| 40070506 | Consulenze Nidi                      | 667,00                  |                        |
| 40071010 | Assicurazioni vita e infortuni Nidi  | 344,00                  |                        |
| 40140115 | Oneri bancari presentazioni SDD NIDI | 160,00                  |                        |
| 40140303 | TARI Nidi                            | 1.466,00                | regolamenti dei Comuni |
| 80220103 | IRAP su attività commerciale         | 786,00                  | Consulente esterno     |
| 80220201 | IRES                                 | 2.824,00                | Consulente esterno     |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                  | <b>218.191,00</b>       |                        |

**Scuola Infanzia La Gioia**

| Conto    | Descrizione                          | Costi - Previsione 2023 | Note               |
|----------|--------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| 40070229 | Servizi Scuola Materna               | 65.520,00               |                    |
| 40070506 | Consulenze Nidi                      | 666,00                  |                    |
| 40071010 | Assicurazioni vita e infortuni Nidi  | 184,00                  |                    |
| 40140115 | Oneri bancari presentazioni SDD NIDI | 100,00                  |                    |
| 80220103 | IRAP su attività commerciale         | 254,00                  | consulente esterno |
| 80220201 | IRES                                 | 913,00                  | consulente esterno |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                  | <b>67.637,00</b>        |                    |

**Alloggi con servizi Santarcangelo di Romagna**

| Conto    | Descrizione                               | Costi - Previsione 2023 | Note                                |
|----------|---|-------------------------|-------------------------------------|
| 40060203 | Articoli per manutenzione                 | 80,00                   |                                     |
| 40060260 | Spese varie per animazione ed uscite      | 70,00                   |                                     |
| 40060288 | Altri beni tecnico - economici            | 300,00                  |                                     |
| 40070202 | Servizio lavanderia e lavanolo            | 250,00                  |                                     |
| 40070204 | Servizio di ristorazione                  | 150,00                  |                                     |
| 40070208 | Servizio di pulizia                       | 4.928,00                |                                     |
| 40070209 | Servizio di manutenzione area verde       | 700,00                  |                                     |
| 40070211 | Servizio di disinf.ne deratt.ne deblat.e  | 250,00                  |                                     |
| 40070212 | Servizio gestione salute e sicurezza      | 100,00                  |                                     |
| 40070219 | Compenso agenzia interinale               | 300,00                  |                                     |
| 40070601 | Lav. interinale a altre f. collab. s.s.   | 4.000,00                |                                     |
| 40070602 | Lav. interin. e form. coll. inferm e riab | 2.000,00                |                                     |
| 40070608 | Lav.interin.e f.collab.animatore          | 2.771,00                |                                     |
| 40070701 | Spese telefoniche ed internet             | 100,00                  |                                     |
| 40070702 | Energia elettrica                         | 7.500,00                |                                     |
| 40070703 | Gas e riscaldamento                       | 9.000,00                |                                     |
| 40070704 | Acqua                                     | 1.900,00                |                                     |
| 40070802 | Manutenzioni e riparazioni fabbricati     | 16.529,00               |                                     |
| 40070803 | Canoni per manut. imp. macch. e attrezz.  | 300,00                  |                                     |
| 40070807 | Manut.ne imp.ti macch.ri ed attrezzature  | 2.000,00                |                                     |
| 40090101 | STIPENDI - Competenze fisse               | 25.238,00               | In base a CCNL - consulente esterno |
| 40090201 | Oneri su competenze fisse e va            | 6.670,00                |                                     |
| 40090203 | Inail                                     | 336,00                  |                                     |
| 40090489 | Medicina del lavoro 81/08                 | 193,00                  |                                     |
| 40130110 | Accantonamento produttività               | 1.984,00                | CdA                                 |
| 40140112 | Oneri bancari presentazioni SDD           | 100,00                  |                                     |
| 40140301 | TARSU - TARES - TARI                      | 1.562,00                | regolamenti dei Comuni              |
| 80220101 | IRAP personale dipendente                 | 2.145,00                | Consulente esterno                  |
| 80220102 | IRAP altri soggetti                       | 745,00                  | Consulente esterno                  |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                       | <b>92.201,00</b>        |                                     |

**Alloggi con Servizi "I Servi" Rimini**

| Conto    | Descrizione                              | Costi - Previsione 2023 | Note                                |
|----------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 40060203 | Articoli per manutenzione                | 200,00                  |                                     |
| 40060204 | Cancelleria, stampati e mater. di cons   | 140,00                  |                                     |
| 40060260 | Spese varie per animazione ed uscite     | 100,00                  |                                     |
| 40060288 | Altri beni tecnico - economici           | 250,00                  |                                     |
| 40070208 | Servizio di pulizia                      | 1.500,00                |                                     |
| 40070211 | Servizio di disinf.ne deratt.ne deblat.e | 400,00                  |                                     |
| 40070212 | Servizio gestione salute e sicurezza     | 100,00                  |                                     |
| 40070215 | Servizio portineria                      | 10.980,00               |                                     |
| 40070219 | Compenso agenzia interinale              | 200,00                  |                                     |
| 40070602 | Lav. interin. e form. coll inferm e riab | 8.195,00                |                                     |
| 40070702 | Energia elettrica                        | 24.000,00               |                                     |
| 40070703 | Gas e riscaldamento                      | 24.600,00               |                                     |
| 40070704 | Acqua                                    | 3.870,00                |                                     |
| 40070802 | Manutenzioni e riparazioni fabbricati    | 19.155,00               |                                     |
| 40070803 | Canoni per manut. imp. macch. e attrezz. | 400,00                  |                                     |
| 40070807 | Manut.ne imp.ti macch.ri ed attrezzature | 2.800,00                |                                     |
| 40070888 | Altre manutenzioni e riparazioni         | 200,00                  |                                     |
| 40090101 | STIPENDI - Competenze fisse              | 41.260,00               | In base a CCNL - consulente esterno |
| 40090201 | Oneri su competenze fisse e va           | 13.934,00               |                                     |
| 40090203 | Inail                                    | 498,00                  |                                     |
| 40090489 | Medicina del lavoro 81/08                | 193,00                  |                                     |
| 40130110 | Accantonamento produttività              | 3.394,00                | CdA                                 |
| 40140112 | Oneri bancari presentazioni SDD          | 80,00                   |                                     |
| 40140301 | TARSU - TARES - TARI                     | 1.900,00                | regolamenti dei Comuni              |
| 80220101 | IRAP personale dipendente                | 3.507,00                | Consulente esterno                  |
| 80220102 | IRAP altri soggetti                      | 696,00                  | Consulente esterno                  |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>162.552,00</b>       |                                     |



## CRA 1 Rimini

| Conto    | Descrizione                              | Costi - Previsione 2023 | Note |
|----------|--|-------------------------|------|
| 40060101 | Medicinali ed altri prodotti terapeutici | 350,00                  |      |
| 40060102 | Presidi per incontinenza                 | 31.999,00               |      |
| 40060103 | Altri presidi sanitari                   | 5.600,00                |      |
| 40060104 | Piccola attrezz. socio-sanitaria assist. | 3.500,00                |      |
| 40060201 | Generi Alimentari                        | 800,00                  |      |
| 40060202 | Materiale di pulizia                     | 900,00                  |      |
| 40060203 | Articoli per manutenzione                | 2.200,00                |      |
| 40060204 | Cancelleria, stampati e mater. di cons   | 1.100,00                |      |
| 40060205 | Materiale di guardaroba (vestiario)      | 1.500,00                |      |
| 40060206 | Carburanti e lubrificanti (sp.es. autom) | 1.100,00                |      |
| 40060207 | Prodotti igiene ospiti                   | 8.600,00                |      |
| 40060208 | Materiale monouso                        | 7.800,00                |      |
| 40060212 | Piccola attrezzatura per cucina          | 400,00                  |      |
| 40060218 | Materiale emergenza COVID19              | 10.000,00               |      |
| 40060260 | Spese varie per animazione ed uscite     | 700,00                  |      |
| 40060288 | Altri beni tecnico - economici           | 1.400,00                |      |
| 40070103 | Acquisto servizi attività riabilitativa  | 36.000,00               |      |
| 40070106 | Spese servizi di podologia ed estetica   | 3.100,00                |      |
| 40070201 | Servizio smaltimento rifiuti             | 8.500,00                |      |
| 40070202 | Servizio lavanderia e lavanolo           | 83.000,00               |      |
| 40070204 | Servizio di ristorazione                 | 210.282,00              |      |
| 40070208 | Servizio di pulizia                      | 119.063,00              |      |
| 40070209 | Servizio di manutenzione area verde      | 3.700,00                |      |
| 40070211 | Servizio di disinf.ne deratt.ne deblat.e | 7.500,00                |      |
| 40070212 | Servizio gestione salute e sicurezza     | 2.600,00                |      |
| 40070217 | Servizio ausiliario di sala              | 90.989,00               |      |
| 40070219 | Compenso agenzia interinale              | 30.000,00               |      |
| 40070222 | Servizio manutentore CRA                 | 11.629,00               |      |
| 40070288 | Altri servizi diversi                    | 300,00                  |      |
| 40070301 | Spese di trasporto utenti                | 800,00                  |      |
| 40070401 | Consulenze socio-sanitarie               | 4.200,00                |      |
| 40070601 | Lav. interinale a altre f. collab. s.s.  | 409.908,00              |      |
| 40070602 | Lav. interin. e form. coll inferm e riab | 99.000,00               |      |
| 40070604 | Lav. interin. e altre f. collab. amm.ve  | 13.000,00               |      |

|          |  |                     |                                     |
|----------|--|---------------------|-------------------------------------|
| 40070608 | Lav.interin.e f.collab.animatore         | 30.000,00           |                                     |
| 40070701 | Spese telefoniche ed internet            | 1.850,00            |                                     |
| 40070702 | Energia elettrica                        | 48.000,00           |                                     |
| 40070703 | Gas e riscaldamento                      | 50.000,00           |                                     |
| 40070704 | Acqua                                    | 13.000,00           |                                     |
| 40070802 | Manutenzioni e riparazioni fabbricati    | 41.753,00           |                                     |
| 40070803 | Canoni per manut. imp. macch. e attrezz. | 3.300,00            |                                     |
| 40070805 | Manutenzione e riparazioni automezzi     | 3.500,00            |                                     |
| 40070806 | canone manut. software gestionali        | 3.968,00            |                                     |
| 40070807 | Manut.ne imp.ti macch.ri ed attrezzature | 10.000,00           |                                     |
| 40070811 | Man. e rip. ausili sanitari CRA          | 2.500,00            |                                     |
| 40071003 | Assicurazioni Automezzi                  | 305,00              |                                     |
| 40071101 | Costi di pubblicità                      | 400,00              |                                     |
| 40071104 | Aggiornamento e formazione del pers. dip | 8.847,00            |                                     |
| 40080302 | Noleggi                                  | 1.200,00            |                                     |
| 40090101 | STIPENDI - Competenze fisse              | 723.483,00          | In base a CCNL - consulente esterno |
| 40090201 | Oneri su competenze fisse e va           | 225.925,00          |                                     |
| 40090203 | Inail                                    | 12.600,00           |                                     |
| 40090402 | rimborsi spese di trasferta              | 400,00              |                                     |
| 40090403 | Visite fiscali malattia pers. dip.       | 500,00              |                                     |
| 40090489 | Medicina del lavoro 81/08                | 3.200,00            |                                     |
| 40130102 | Acc.ti per rinnovi contrattuali Pers. Dp | 4.068,00            | CdA                                 |
| 40130104 | Acc.ti rinnovi contratti pers.interinale | 2.759,00            | CdA                                 |
| 40130110 | Accantonamento produttività              | 247.352,00          | CdA                                 |
| 40130113 | Accantonamento ind.tà di risultato       | 2.186,00            | CdA                                 |
| 40140101 | Spese postali e valori bollati           | 50,00               |                                     |
| 40140112 | Oneri bancari presentazioni SDD          | 480,00              |                                     |
| 40140113 | Costi Servizio Volontari Servizio Civile | 10.000,00           |                                     |
| 40140204 | Imposta di bollo                         | 100,00              |                                     |
| 40140301 | TARSU - TARES - TARI                     | 14.900,00           | regolamenti dei Comuni              |
| 40140302 | Tassa di proprietà automezzi             | 400,00              |                                     |
| 40140388 | Altre tasse                              | 240,00              |                                     |
| 80220101 | IRAP personale dipendente                | 61.496,00           | Consulente esterno                  |
| 80220102 | IRAP altri soggetti                      | 46.912,00           | consulente esterno                  |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>2.787.194,00</b> |                                     |

## CRA Verucchio

| Conto    | Descrizione                              | Costi - Previsione 2023 | Note |
|----------|--|-------------------------|------|
| 40060101 | Medicinali ed altri prodotti terapeutici | 500,00                  |      |
| 40060102 | Presidi per incontinenza                 | 14.768,00               |      |
| 40060103 | Altri presidi sanitari                   | 800,00                  |      |
| 40060104 | Piccola attrezz. socio-sanitaria assist. | 800,00                  |      |
| 40060201 | Generi Alimentari                        | 450,00                  |      |
| 40060202 | Materiale di pulizia                     | 1.500,00                |      |
| 40060203 | Articoli per manutenzione                | 1.350,00                |      |
| 40060204 | Cancelleria, stampati e mater. di cons   | 900,00                  |      |
| 40060205 | Materiale di guardaroba (vestiario)      | 1.400,00                |      |
| 40060206 | Carburanti e lubrificanti (sp.es. autom) | 1.000,00                |      |
| 40060207 | Prodotti igiene ospiti                   | 5.800,00                |      |
| 40060208 | Materiale monouso                        | 4.600,00                |      |
| 40060212 | Piccola attrezzatura per cucina          | 500,00                  |      |
| 40060218 | Materiale emergenza COVID19              | 9.000,00                |      |
| 40060260 | Spese varie per animazione ed uscite     | 500,00                  |      |
| 40060288 | Altri beni tecnico - economici           | 800,00                  |      |
| 40070102 | Acquisto servizi attività infermieristic | 46.000,00               |      |
| 40070105 | Coordinamento sanitario                  | 6.300,00                |      |
| 40070106 | Spese servizi di podologia ed estetica   | 2.100,00                |      |
| 40070201 | Servizio smaltimento rifiuti             | 6.500,00                |      |
| 40070202 | Servizio lavanderia e lavanolo           | 44.000,00               |      |
| 40070204 | Servizio di ristorazione                 | 108.134,00              |      |
| 40070208 | Servizio di pulizia                      | 40.902,00               |      |
| 40070209 | Servizio di manutenzione area verde      | 1.500,00                |      |
| 40070211 | Servizio di disinf.ne deratt.ne deblat.e | 2.100,00                |      |
| 40070212 | Servizio gestione salute e sicurezza     | 1.400,00                |      |
| 40070217 | Servizio ausiliario di sala              | 82.218,00               |      |
| 40070219 | Compenso agenzia interinale              | 15.000,00               |      |
| 40070301 | Spese di trasporto utenti                | 1.532,00                |      |
| 40070401 | Consulenze socio-sanitarie               | 2.600,00                |      |
| 40070403 | Consulenze mediche                       | 20.800,00               |      |
| 40070601 | Lav. interinale a altre f. collab. s.s.  | 148.926,00              |      |
| 40070602 | Lav. interin. e form. coll inferm e riab | 45.791,00               |      |
| 40070607 | Lav. interin. e form. coll riabilitative | 17.800,00               |      |
| 40070608 | Lav.interin.e f.collab.animatore         | 17.500,00               |      |
| 40070611 | Lav.interin. e altre f. collab.estetica  | 1.500,00                |      |
| 40070701 | Spese telefoniche ed internet            | 950,00                  |      |
| 40070702 | Energia elettrica                        | 21.000,00               |      |
| 40070703 | Gas e riscaldamento                      | 13.500,00               |      |
| 40070704 | Acqua                                    | 1.500,00                |      |
| 40070802 | Manutenzioni e riparazioni fabbricati    | 30.036,00               |      |
| 40070804 | Can. man.e rip. macch. uff. elett. e pc  | 800,00                  |      |
| 40070805 | Manutenzione e riparazioni automezzi     | 800,00                  |      |
| 40070806 | canone manut. software gestionali        | 1.831,00                |      |
| 40070807 | Manut.ne imp.ti macch.ri ed attrezzature | 3.000,00                |      |
| 40070811 | Man. e rip. ausili sanitari CRA          | 2.000,00                |      |

|          |  |                     |                                     |
|----------|--|---------------------|-------------------------------------|
| 40070888 | Altre manutenzioni e riparazioni         | 500,00              |                                     |
| 40071003 | Assicurazioni Automezzi                  | 854,00              |                                     |
| 40071104 | Aggiornamento e formazione del pers. dip | 3.631,00            |                                     |
| 40080302 | Noleggi                                  | 1.200,00            |                                     |
| 40090101 | STIPENDI - Competenze fisse              | 324.276,00          | In base a CCNL - consulente esterno |
| 40090201 | Oneri su competenze fisse e va           | 94.452,00           |                                     |
| 40090203 | Inail                                    | 5.024,00            |                                     |
| 40090402 | rimborsi spese di trasferta              | 200,00              |                                     |
| 40090403 | Visite fiscali malattia pers. dip.       | 300,00              |                                     |
| 40090489 | Medicina del lavoro 81/08                | 800,00              |                                     |
| 40130102 | Acc.ti per rinnovi contrattuali Pers. Dp | 1.660,00            | CdA                                 |
| 40130104 | Acc.ti rinnovi contratti pers.interinale | 1.105,00            | CdA                                 |
| 40130110 | Accantonamento produttività              | 105.937,00          | CdA                                 |
| 40130113 | Accantonamento ind.tà di risultato       | 1.215,00            | CdA                                 |
| 40140101 | Spese postali e valori bollati           | 50,00               |                                     |
| 40140112 | Oneri bancari presentazioni SDD          | 350,00              |                                     |
| 40140204 | Imposta di bollo                         | 80,00               |                                     |
| 40140301 | TARSU - TARES - TARI                     | 4.276,00            | regolamenti dei Comuni              |
| 40140302 | Tassa di proprietà automezzi             | 180,00              |                                     |
| 40140388 | Altre tasse                              | 100,00              |                                     |
| 80220101 | IRAP personale dipendente                | 27.563,00           | Consulente esterno                  |
| 80220102 | IRAP altri soggetti                      | 18.038,00           | consulente esterno                  |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>1.324.479,00</b> |                                     |

## CRA2/CD

| Conto    | Descrizione                              | Costi - Previsione 2023 | Note                                |
|----------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 40060233 | Articoli per manutenzione IRES           | 1.700,00                |                                     |
| 40060290 | Altri beni tecnico - economici IRES      | 400,00                  |                                     |
| 40070232 | Servizio disinf.ne derattiz.deblat IRES  | 2.000,00                |                                     |
| 40070236 | Servizio manutenzione area verde IRES    | 480,00                  |                                     |
| 40070290 | Acquisto pasti commerciali IRES          | 200.000,00              |                                     |
| 40070298 | Altri servizi diversi IRES               | 900,00                  |                                     |
| 40070711 | Spese telefoniche ed internet IRES       | 1.200,00                |                                     |
| 40070712 | Energia elettrica IRES                   | 100.000,00              |                                     |
| 40070713 | Gas e Riscaldamento IRES                 | 70.000,00               |                                     |
| 40070714 | Acqua IRES                               | 23.000,00               |                                     |
| 40070823 | Can. manut. imp. macch. e attrezz. IRES  | 3.500,00                |                                     |
| 40070832 | Canone manutenzioni erip.fabbricati IRES | 67.620,00               |                                     |
| 40070898 | Altre manutenzioni e riparazioni IRES    | 400,00                  |                                     |
| 40090101 | STIPENDI - Competenze fisse              | 63.061,00               | In base a CCNL - Consulente esterno |
| 40140201 | IMU (ICI)                                | 23.700,00               | Consulente esterno                  |
| 40140203 | Imposta di registro                      | 1.870,00                |                                     |
| 80220201 | IRES                                     | 22.438,00               | Consulente esterno                  |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>582.269,00</b>       |                                     |

## CRA Santarcangelo

| Conto    | Descrizione                           | Costi - Previsione 2023 | Note               |
|----------|---------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| 40070802 | Manutenzioni e riparazioni fabbricati | 2.000,00                |                    |
| 40140201 | IMU (ICI)                             | 16.960,00               | Consulente esterno |
| 40140203 | Imposta di registro                   | 2.834,00                |                    |
| 80220201 | IRES                                  | 15.943,00               | Consulente esterno |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                   | <b>37.737,00</b>        |                    |

## RSA Verucchio

| Conto    | Descrizione                           | Costi - Previsione 2023 | Note |
|----------|---------------------------------------|-------------------------|------|
| 40070712 | Energia elettrica IRES                | 10.000,00               |      |
| 40070713 | Gas e Riscaldamento IRES              | 12.000,00               |      |
| 40070714 | Acqua IRES                            | 600,00                  |      |
| 40070802 | Manutenzioni e riparazioni fabbricati | 5.938,00                |      |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                   | <b>28.538,00</b>        |      |

**Dopo di noi**

| Conto    | Descrizione                              | Costi - Previsione 2023 | Note               |
|----------|--|-------------------------|--------------------|
| 40060203 | Articoli per manutenzione                | 100,00                  |                    |
| 40060288 | Altri beni tecnico - economici           | 300,00                  |                    |
| 40070701 | Spese telefoniche ed internet            | 410,00                  |                    |
| 40070702 | Energia elettrica                        | 3.700,00                |                    |
| 40070703 | Gas e riscaldamento                      | 2.000,00                |                    |
| 40070704 | Acqua                                    | 700,00                  |                    |
| 40070803 | Canoni per manut. imp. macch. e attrezz. | 400,00                  |                    |
| 40070807 | Manut.ne imp.ti macch.ri ed attrezzature | 500,00                  |                    |
| 40140201 | IMU (ICI)                                | 2.312,00                | Consulente esterno |
| 40140203 | Imposta di registro                      | 190,00                  |                    |
| 80220201 | IRES                                     | 2.291,00                | Consulente esterno |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>12.903,00</b>        |                    |

**Residence Via Graf**

| Conto    | Descrizione                              | Costi - Previsione 2023 | Note                   |
|----------|--|-------------------------|------------------------|
| 40060203 | Articoli per manutenzione                | 100,00                  |                        |
| 40060260 | Spese varie per animazione ed uscite     | 50,00                   |                        |
| 40060288 | Altri beni tecnico - economici           | 100,00                  |                        |
| 40070208 | Servizio di pulizia                      | 500,00                  |                        |
| 40070211 | Servizio di disinf.ne deratt.ne deblat.e | 250,00                  |                        |
| 40070233 | Servizio Educatore Sociale Via Graf      | 32.352,00               |                        |
| 40070288 | Altri servizi diversi                    | 150,00                  |                        |
| 40070702 | Energia elettrica                        | 5.200,00                |                        |
| 40070703 | Gas e riscaldamento                      | 6.000,00                |                        |
| 40070704 | Acqua                                    | 3.000,00                |                        |
| 40070802 | Manutenzioni e riparazioni fabbricati    | 6.545,00                |                        |
| 40070803 | Canoni per manut. imp. macch. e attrezz. | 150,00                  |                        |
| 40070807 | Manut.ne imp.ti macch.ri ed attrezzature | 300,00                  |                        |
| 40140112 | Oneri bancari presentazioni SDD          | 50,00                   |                        |
| 40140301 | TARSU - TARES - TARI                     | 1.050,00                | regolamenti dei Comuni |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>55.797,00</b>        |                        |

**Progetti sociali**

| Conto    | Descrizione                              | Costi - Previsione 2023 | Note                                |
|----------|--|-------------------------|-------------------------------------|
| 40060206 | Carburanti e lubrificanti (sp.es. autom) | 3.500,00                |                                     |
| 40070208 | Servizio di pulizia                      | 9.000,00                |                                     |
| 40070223 | Altri serv.socio-ass. (musico-dance-pet) | 46.282,00               |                                     |
| 40070401 | Consulenze socio-sanitarie               | 124.518,00              |                                     |
| 40070608 | Lav.interin.e f.collab.animatore         | 8.000,00                |                                     |
| 40070702 | Energia elettrica                        | 6.000,00                |                                     |
| 40070703 | Gas e riscaldamento                      | 7.000,00                |                                     |
| 40090101 | STIPENDI - Competenze fisse              | 96.830,00               | In base a CCNL - Consulente esterno |
| 40090201 | Oneri su competenze fisse e va           | 6.670,00                |                                     |
| 40130110 | Accantonamento produttività              | 2.500,00                | CdA                                 |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>310.300,00</b>       |                                     |

**Patrimonio**

| Conto    | Descrizione                             | Costi - Previsione 2023 | Note                                |
|----------|---|-------------------------|-------------------------------------|
| 40060204 | Cancelleria, stampati e mater. di cons  | 500,00                  |                                     |
| 40070209 | Servizio di manutenzione area verde     | 3.000,00                |                                     |
| 40070212 | Servizio gestione salute e sicurezza    | 250,00                  |                                     |
| 40070215 | Servizio portineria                     | 3.660,00                |                                     |
| 40070224 | Prestazioni tecniche (bandi, ril. Dati) | 4.000,00                |                                     |
| 40070288 | Altri servizi diversi                   | 800,00                  |                                     |
| 40070502 | Consulenze tecniche                     | 11.000,00               |                                     |
| 40070702 | Energia elettrica                       | 8.000,00                |                                     |
| 40070703 | Gas e riscaldamento                     | 16.800,00               |                                     |
| 40070704 | Acqua                                   | 1.130,00                |                                     |
| 40070712 | Energia elettrica IRES                  | 600,00                  |                                     |
| 40070713 | Gas e Riscaldamento IRES                | 3.000,00                |                                     |
| 40070714 | Acqua IRES                              | 800,00                  |                                     |
| 40070801 | Manutenzioni terreni                    | 600,00                  |                                     |
| 40070802 | Manutenzioni e riparazioni fabbricati   | 10.000,00               |                                     |
| 40071002 | Assicurazioni fabbricati                | 13.948,00               |                                     |
| 40071101 | Costi di pubblicità                     | 6.000,00                |                                     |
| 40080303 | Canone illuminazione lampade votive     | 22,00                   |                                     |
| 40090101 | STIPENDI - Competenze fisse             | 24.188,00               | In base a CCNL - Consulente esterno |
| 40090201 | Oneri su competenze fisse e va          | 6.454,00                |                                     |
| 40090203 | Inail                                   | 244,00                  |                                     |
| 40130110 | Accantonamento produttività             | 2.200,00                | CdA                                 |
| 40140104 | Quote associative (iscrizioni)          | 190,00                  |                                     |
| 40140188 | Altri costi amministrativi              | 1.000,00                |                                     |
| 40140201 | IMU (ICI)                               | 72.000,00               | Consulente esterno                  |
| 40140202 | Tributi a consorzi di bonifica          | 3.200,00                |                                     |
| 40140203 | Imposta di registro                     | 3.000,00                |                                     |
| 40140204 | Imposta di bollo                        | 200,00                  |                                     |
| 40140388 | Altre tasse                             | 100,00                  |                                     |
| 50170101 | Interessi passivi su mutuo              | 251.355,00              |                                     |
| 50170102 | Interessi pass.mutuo Banca Malatestiana | 3.792,00                |                                     |
| 50170103 | Interessi pass.mutuo Cassa di Ravenna   | 5.027,00                |                                     |
| 80220101 | IRAP personale dipendente               | 2.056,00                | Consulente esterno                  |
| 80220201 | IRES                                    | 25.300,00               | Consulente e sterno                 |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                     | <b>484.416,00</b>       |                                     |



**Amministrazione**

| Conto    | Descrizione                               | Costi - Previsione 2023 | Note                                |
|----------|---|-------------------------|-------------------------------------|
| 40060204 | Cancelleria, stampati e mater. di cons    | 3.000,00                |                                     |
| 40060288 | Altri beni tecnico - economici            | 300,00                  |                                     |
| 40070212 | Servizio gestione salute e sicurezza      | 370,00                  |                                     |
| 40070214 | Elaborazione stipendi                     | 18.000,00               |                                     |
| 40070219 | Compenso agenzia interinale               | 3.000,00                |                                     |
| 40070222 | Servizio manutentore CRA                  | 1.000,00                |                                     |
| 40070288 | Altri servizi diversi                     | 4.000,00                | Tutte le P.O.                       |
| 40070501 | Consulenze amministrative                 | 6.000,00                | Tutte le P.O.                       |
| 40070503 | Consulenze legali                         | 20.000,00               | Tutte le P.O.                       |
| 40070504 | Consulenze contabile e fiscale            | 8.565,00                |                                     |
| 40070505 | Consulenza contabile e fiscale IRES       | 8.565,00                |                                     |
| 40070604 | Lav. interin. e altre f. collab. amm.ve   | 60.000,00               | Tutte le P.O.                       |
| 40070701 | Spese telefoniche ed internet             | 850,00                  |                                     |
| 40070804 | Can. man.e rip. macch. uff. elett. e pc   | 8.400,00                |                                     |
| 40070806 | canone manut. software gestionali         | 18.000,00               |                                     |
| 40070807 | Manut.ne imp.ti macch.ri ed attrezzature  | 200,00                  |                                     |
| 40070808 | Manutenzione e rip. macch. ufficio e pc   | 700,00                  |                                     |
| 40070901 | Compensi oneri e costi Presidente CDA     | 18.000,00               | Assemblea dei Soci                  |
| 40070902 | Compensi oneri e costi Collegio Revisori  | 7.282,00                | Assemblea dei Soci                  |
| 40070903 | Compensi nucleo di valutazione            | 7.000,00                | CdA                                 |
| 40070904 | Indennità gettone C.d.A.                  | 4.800,00                | Assemblea dei Soci                  |
| 40071004 | Assicurazioni RCT                         | 22.000,00               |                                     |
| 40071006 | Assicurazioni vita e infortuni            | 400,00                  |                                     |
| 40071099 | Altri costi assicurativi                  | 10.000,00               |                                     |
| 40071101 | Costi di pubblicità                       | 4.000,00                | Tutte le P.O.                       |
| 40071104 | Aggiornamento e formazione del pers. dip  | 2.769,00                |                                     |
| 40080302 | Noleggi                                   | 1.200,00                |                                     |
| 40090101 | STIPENDI - Competenze fisse               | 199.033,00              |                                     |
| 40090201 | Oneri su competenze fisse e va            | 63.305,00               | In base a CCNL - consulente esterno |
| 40090203 | Inail                                     | 2.397,00                |                                     |
| 40090402 | rimborsi spese di trasferta               | 300,00                  |                                     |
| 40090488 | Altri costi personale dipendente          | 290,00                  |                                     |
| 40090489 | Medicina del lavoro 81/08                 | 500,00                  |                                     |
| 40100111 | Ammortamento costi imp. e ampliamento     | 6,00                    |                                     |
| 40100131 | Ammortamento software e altri dir. utiliz | 2.084,00                |                                     |
| 40100153 | Ammortamento formazione e cons. plur      | 72,00                   |                                     |
| 40100188 | Ammortamento altre immobilizzazioni imma  | 693,00                  |                                     |
| 40100203 | Ammortamento fabbric. del pat. indisponb  | 695.826,00              |                                     |
| 40100204 | Ammortamento fabbricati del patrim. disp  | 642.021,00              |                                     |
| 40100207 | Ammortamento impianti, macchinari         | 17.673,00               |                                     |
| 40100208 | Amm.to att. s.a., sanit. o spec. serv ps  | 9.680,00                |                                     |
| 40100209 | Ammortamento mobili e arredi              | 85.698,00               |                                     |
| 40100211 | Am.to macch. uff elett. pc e st. inf.     | 6.659,00                |                                     |
| 40100213 | Ammortamento altri beni                   | 14.983,00               |                                     |
| 40100401 | Sval. crediti attivo circ. e disp. liq    | 10.000,00               | Cda                                 |
| 40130102 | Acc.ti per rinnovi contrattuali Pers. Dip | 1.165,00                | CdA                                 |
| 40130104 | Acc.ti rinnovi contratti pers.interinale  | 300,00                  | CdA                                 |

|          |  |                     |                                  |
|----------|--|---------------------|----------------------------------|
| 40130110 | Accantonamento produttività              | 59.626,00           | CdA                              |
| 40130113 | Accantonamento ind.tà di risultato       | 5.103,00            | CdA                              |
| 40130116 | Acc.to incentivi funzioni tecn.dlgs50/16 | 5.000,00            | In base al Regolamento incentivi |
| 40140101 | Spese postali e valori bollati           | 6.800,00            |                                  |
| 40140104 | Quote associative (iscrizioni)           | 200,00              |                                  |
| 40140105 | Oneri bancari e spese di Tesoreria       | 2.900,00            |                                  |
| 40140106 | Abbonamenti, riviste e libri             | 1.500,00            |                                  |
| 40140111 | Oneri bancari                            | 400,00              |                                  |
| 40140112 | Oneri bancari presentazioni SDD          | 750,00              |                                  |
| 40140188 | Altri costi amministrativi               | 800,00              |                                  |
| 40140204 | Imposta di bollo                         | 200,00              |                                  |
| 40140301 | TARSU - TARES - TARI                     | 950,00              | regolamenti dei Comuni           |
| 40140388 | Altre tasse                              | 450,00              |                                  |
| 40140488 | Altri oneri diversi di gestione          | 200,00              |                                  |
| 50160201 | Interessi attivi bancari e postali       | -                   |                                  |
| 50170201 | Interessi passivi bancari                | 2.000,00            |                                  |
| 80220101 | IRAP personale dipendente                | 16.917,00           | consulente esterno               |
| 80220102 | IRAP altri soggetti                      | 5.100,00            | consulente esterno               |
|          | <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>2.099.982,00</b> |                                  |