

CONTO ECONOMICO A "PIL E ROC"					
DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %		
+ ricavi da attività di servizi alla persona		3.502.351		45,80%	
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)		4.594		0,06%	
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica		29995		0,39%	
+ contributi in conto esercizio		4.090.531		53,50%	
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso:				0,00%	
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo contributi in conto capitale)		19.094		0,25%	
Prodotto Interno Lordo caratteristico (PIL)		7.646.565		100,00%	
- Costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economici		320.641		4,19%	
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economici		-6.993		-0,09%	
"-costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)		3.026.516		39,58%	
- Ammortamenti:		102.782		1,34%	
- delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	145.276				
- rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale	-42.494				
- Accantonamenti, perdite e svalutazione crediti				0,00%	
- Retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e I costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)		4102914		53,66%	
Risultato Operativo Caratteristico (ROC)		100.705		1,32%	
+ proventi della gestione accessoria:		0		0,00%	
- proventi finanziari					
- altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	0				
- oneri della gestione accessoria:		-99.355		-1,30%	
- oneri finanziari	-16.233				
- altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	-83.122				
Risultato Ordinario (RO)		1.350		0,02%	
+/- proventi oneri straordinari:				0,00%	
Risultato prima delle imposte		1.350		0,02%	
- imposte sul "reddito":		-599		-0,78%	
- IRES	-599				
- IRAP (ad esclusione di quella determinata col Sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)					
Risultato Netto (RN)		751		0,01%	

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

B) Stato patrimoniale riclassificato secondo lo schema destinativo-finanziario con valori assoluti e percentuali.

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO"					
ATTIVITA' – INVESTIMENTI	PARZIALI		TOTALI	VALORI %	
CAPITALE CIRCOLANTE			3.783.376		57,52%
<i>Liquidità immediate</i>		1.221		0,02%	
. Cassa	1221			0,02%	
. Banche c/c attivi	0			0,00%	
. c/c postali					
.					
<i>Liquidità differite</i>		3.651.407		55,51%	
. Crediti a breve termine verso la Regione				0,00%	
. Crediti a breve termine verso la Provincia	18983			0,29%	
. Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	1006587			15,30%	
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	505733			7,69%	
. Crediti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	0			0,00%	
. Crediti a breve termine verso l'Erario	4116			0,06%	
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipati	0			0,00%	
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	799178			12,15%	
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	4061			0,06%	
. Altri crediti con scadenza a breve termine	1293034			19,66%	
(-) Fondo svalutazione crediti	-7674			-0,12%	
. Ratei e risconti attivi	27389			0,42%	

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. Titoli disponibili					
.					
Rimanenze		130.748			1,99%
. rimanenze di beni socio-sanitari	33107			0,50%	
. rimanenze di beni tecnico-economali	97641			1,48%	
. Attività in corso					
. Acconti					
.					
CAPITALE FISSO			2.794.273		42,48%
Immobilizzazioni tecniche materiali		2.512.192			38,19%
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	2280290			34,67%	
. Terreni e Fabbricati del patrimonio disponibile	281837			4,28%	
. Impianti e macchinari	421639			6,41%	
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	104591			1,59%	
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc,	332629			5,06%	
. Automezzi	226866			3,45%	
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	11699			0,18%	
(-) Fondi ammortamento	-1147358			-17,44%	
(-) Fondi svalutazione				0,00%	
. Immobilizzazioni in corso e acconti	0			0,00%	
.					
Immobilizzazioni immateriali		281.081			4,27%
. Costi di impianto e di ampliamento	22755,3			0,35%	
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale				0,00%	
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	37251,44			0,57%	

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				0,00%		
. Migliorie su beni di terzi	21877,95			0,33%		
. Immobilizzazioni in corso e acconti				0,00%		
. Altre immobilizzazioni immateriali	395138			6,01%		
(-) Fondi ammortamento	-195942			-2,98%		
(-) Fondi svalutazione				0,00%		
.						
<i>Immobilizzazioni finanziarie e varie</i>		1.000			0,02%	
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici				0,00%		
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati				0,00%		
. Partecipazioni strumentali	1000			0,02%		
. Altri titoli				0,00%		
. Mobili e arredi di pregio artistico				0,00%		
.						
TOTALE CAPITALE INVESTITO			6.577.649			100,00%
PASSIVITA' – FINANZIAMENTI		PARZIALI				
CAPITALE DI TERZI			5.486.492			83,41%
<i>Finanziamenti di breve termine</i>		5.360.660			81,50%	
. Debiti vs Istituto Tesoriere	250099			3,80%		
. Debiti vs fornitori	3886873			59,09%		
. Debiti a breve termine verso la Regione				0,00%		
. Debiti a breve termine verso la Provincia				0,00%		
. Debiti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale				0,00%		
. Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria				0,00%		
. Debiti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici				0,00%		
. Debiti a breve termine verso l'Erario	77838			1,18%		

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati			0,00%		
. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti			0,00%		
. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	141291		2,15%		
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	61981		0,94%		
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	1869		0,03%		
. Quota corrente dei mutui passivi	87688		1,33%		
. Quota corrente di altri debiti a breve termine			0,00%		
. Fondo imposte (quota di breve termine)			0,00%		
. Fondi per oneri futuri di breve termine	339731		5,16%		
. Fondi rischi di breve termine	24108		0,37%		
. Quota corrente di fondi per oneri futuri a medio-lungo termine			0,00%		
. Quota corrente di fondi rischi a medio-lungo termine			0,00%		
. Ratei e risconti passivi	489182		7,44%		
.			0,00%		
<i>Finanziamenti di medio-lungo termine</i>		125.832		1,91%	
. Debiti a medio-lungo termine verso fornitori			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso la Regione			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso la Provincia			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso l'Azienda Sanitaria			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso Soggetti partecipati			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso soci per finanziamenti			0,00%		
. Mutui passivi	125832		1,91%		

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. Altri debiti a medio-lungo termine				0,00%		
. Fondo imposte				0,00%		
. Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine				0,00%		
. Fondi rischi a medio-lungo termine				0,00%		
.				0,00%		
CAPITALE PROPRIO			1.091.157			16,59%
<i>Finanziamenti permanenti</i>		1.091.157			16,59%	
. Fondo di dotazione	12018			0,18%		
(-) crediti per fondo di dotazione				0,00%		
. Contributi in c/capitale	621913			9,45%		
(-) crediti per contributi in c/capitale				0,00%		
(-) altri crediti per incremento del Patrimonio Netto				0,00%		
. Donazioni vincolate ad investimenti	351471			5,34%		
. Donazioni di immobilizzazioni				0,00%		
. Riserve statutarie	272534			4,14%		
.				0,00%		
. Utili di esercizi precedenti				0,00%		
(-) Perdite di esercizi precedenti	-167531			-2,55%		
. Utile dell'esercizio	751			0,01%		
(-) Perdita dell'esercizio				0,00%		
TOTALE CAPITALE ACQUISITO			6.577.649			100,00%

RENDICONTO FINANZIARIO LIQUID

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'	
+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	751
+Ammortamenti e svalutazioni	145.276
+Minusvalenze	
-Plusvalenze	
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	187.248
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-61.588
FLUSSO CASSA "POTENZIALE"	271.687
-Incremento/+ decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	-572.472
-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	-23.503
-Incremento/+ decremento Rimanenze	-7.013
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accantonamento)	
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	462.018
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	0
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)	130.717
-Decrementi/+ incrementi Mutui	-88.171
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-131.232
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-149.139
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	0
FABBISOGNO FINANZIARIO	-237.826
+Incremento/-decremento contributi in c/capitale	127.848
+Incremento/-decremento riserve o utili a nuovo	40.085
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	-69.892
Disponibilità liquide all'1/1	-178.986
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	-248.878

INDICI

A) Indici di liquidità					
Indici di liquidità generale o "Current Ratio"					
Attività correnti	3.783.376	=	0,71		
Finanziamenti di terzi a breve termine	5.360.660				
Indici di liquidità primaria o "Quick Ratio"					
Liquidità immediate e differite	3.652.628	=	0,68		
Finanziamenti di terzi a breve termine	5.360.660				
Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali					
Debiti medi vs fornitori	3.603.871	360	331,34		
Acquisti totali	3.915.648				
Tempi medi di pagamento di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi:					
Crediti medi da attività istituzionale	3.337.783	360	157,54		
Ricavi per attività istituzionale	7.627.471				
B) Indici di redditività					
Indice di incidenza della gestione extracaratteristica					
Risultato netto	751	=	0,01		
Risultato Operativo Caratteristico (Roc)	100.705				

INDICI

			0,99		
Indici di incidenza del costo di fattori produttivi sul Pilc					
Sono indici già presenti e determinati nelle colonne contenenti i valori percentuali nel conto economico					
Indice di onerosità finanziaria					
Oneri finanziari	16.233	=	3,44%		
Capitale di terzi medio	471.535				
Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile					
Proventi canonici di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni*	2.312	=	0,09%		
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	2.562.126				
* Al netto delle relative imposte (Ires ed Imu) ed inclusi i proventi relativi al risultato operativo netto delle eventuali gestioni agricole					
Indice di redditività netta del patrimonio disponibile					
Risultato analitico netto della gestione del patrimonio immobiliare disponibile*	2.312	=	0,82%		
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	281.837				
* Al numeratore si utilizza un dato di contabilità analitica e non derivante dalla riclassificazione degli schemi di bilancio: è rappresentato dagli affitti attivi di cui al numeratore dell'indice precedente, al netto dei costi diretti quali: Ires, Imu, manutenzioni ordinarie, ammortamenti (al lordo della sterilizzazione).					
N.B: Gli indici di redditività del patrimonio immobiliare disponibile <u>sono confrontabili a livello regionale solo nel caso in cui gli immobili siano stati valutati con i medesimi criteri.</u>					
A tal proposito è necessario utilizzare i valori catastali determinati ai fini Imu (in caso di modifiche normative di provvederà ai relativi aggiornamenti).					

INDICI

C) Indici di solidità patrimoniale					
<i>Indici di copertura delle immobilizzazioni</i>					
Capitale proprio e finanziamenti di terzi a medio e lungo termine	1.216.989	=	0,44		
Immobilizzazioni	2.794.273				
<i>Indici di autocopertura delle immobilizzazioni</i>					
Capitale proprio	1.091.157	=	0,39		
Capitale fisso (Immobilizzazioni)	2.794.273				