

CE RICLASSIFICATO A PIL E ROC

CONTO ECONOMICO A "PIL E ROC"					
DESCRIZIONE	PARZIALI		TOTALI	VALORI %	
+ ricavi da attività di servizi alla persona		3.301.236			57,69%
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)					0,00%
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica		8359			0,15%
+ contributi in conto esercizio		2.412.638			42,16%
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso:					0,00%
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo contributi in conto capitale)					0,00%
Prodotto Interno Lordo caratteristico (PIL)			5.722.233		100,00%
- Costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economici		260.279			4,55%
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economici		-23.093			-0,40%
"-costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)		2.824.344			49,36%
- Ammortamenti:		56.731			0,99%
- delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	98.154				
- rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale	-41.423				
- Accantonamenti, perdite e svalutazione crediti					0,00%
- Retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e I costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)		2610633			45,62%
Risultato Operativo Caratteristico (ROC)			-6.661		-0,12%
+ proventi della gestione accessoria:		16.150			0,28%
- proventi finanziari					
- altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	16.150				
- oneri della gestione accessoria:		-8.949			-0,16%
- oneri finanziari	-8.949				
- altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)					
Risultato Ordinario (RO)			540		0,01%
+/- proventi oneri straordinari:					0,00%
Risultato prima delle imposte			540		0,01%
- imposte sul "reddito":		-22			-0,04%
- IRES	-22				
- IRAP (ad esclusione di quella determinata col Sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)					
Risultato Netto (RN)			518		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			2.738.694		63,61%
<i>Liquidità immediate</i>		8.745		0,20%	
. Cassa	62			0,00%	
. Banche c/c attivi	8682,52			0,20%	
. c/c postali					
.					
<i>Liquidità differite</i>		2.658.689		61,75%	
. Crediti a breve termine verso la Regione				0,00%	
. Crediti a breve termine verso la Provincia	18989			0,44%	
. Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	737566			17,13%	
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	393445			9,14%	
. Crediti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici				0,00%	
. Crediti a breve termine verso l'Erario	7913			0,18%	
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipati	0			0,00%	
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	820777			19,06%	
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	357			0,01%	
. Altri crediti con scadenza a breve termine				0,00%	
(-) Fondo svalutazione crediti	-73297			-1,70%	
. Ratei e risconti attivi	752939			17,49%	
. Titoli disponibili					

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

.					
Rimanenze		71.260			1,66%
. rimanenze di beni socio-sanitari	7006			0,16%	
. rimanenze di beni tecnico-economali	64254			1,49%	
. Attività in corso					
. Acconti					
. xxx					
CAPITALE FISSO			1.566.700		36,39%
Immobilizzazioni tecniche materiali		1.503.384			34,92%
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	3792			0,09%	
. Terreni e Fabbricati del patrimonio disponibile	1282377			29,79%	
. Impianti e macchinari	243726,34			5,66%	
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	61586,61			1,43%	
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc,	151833,02			3,53%	
. Automezzi	164754,99			3,83%	
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	101476,71			2,36%	
(-) Fondi ammortamento	-682851,3			-15,86%	
(-) Fondi svalutazione				0,00%	
. Immobilizzazioni in corso e acconti	176689,14			4,10%	
.					
Immobilizzazioni immateriali		63.315			1,47%
. Costi di impianto e di ampliamento	5000			0,12%	
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale				0,00%	
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	29128,5			0,68%	
. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				0,00%	
. Migliorie su beni di terzi				0,00%	

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. Immobilizzazioni in corso e acconti				0,00%	
. Altre immobilizzazioni immateriali	64893,85			1,51%	
(-) Fondi ammortamento	-35707,15			-0,83%	
(-) Fondi svalutazione				0,00%	
.					
<i>Immobilizzazioni finanziarie e varie</i>		0		0,00%	
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici				0,00%	
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati				0,00%	
. Partecipazioni strumentali				0,00%	
. Altri titoli				0,00%	
. Mobili e arredi di pregio artistico				0,00%	
.					
TOTALE CAPITALE INVESTITO			4.305.393		100,00%
PASSIVITA' – FINANZIAMENTI		PARZIALI			
CAPITALE DI TERZI			3.138.208		72,89%
<i>Finanziamenti di breve termine</i>		3.081.691		71,58%	
. Debiti vs Istituto Tesoriere	324430,6			7,54%	
. Debiti vs fornitori	1931223			44,86%	
. 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	55055			1,28%	
. Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati				0,00%	
. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti				0,00%	

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	103151			2,40%		
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	55226			1,28%		
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	361			0,01%		
. Quota corrente dei mutui passivi				0,00%		
. 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				0,00%		
. Fondi rischi di breve termine	6439			0,15%		
. Quota corrente di fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	99800			2,32%		
. Quota corrente di fondi rischi a medio-lungo termine				0,00%		
. Ratei e risconti passivi	506005			11,75%		
.				0,00%		
<i>Finanziamenti di medio-lungo termine</i>		56.517			1,31%	
. 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	56517			1,31%		
. Altri debiti a medio-lungo termine				0,00%		
. Fondo imposte				0,00%		

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine				0,00%		
. Fondi rischi a medio-lungo termine				0,00%		
.				0,00%		
CAPITALE PROPRIO			1.167.185			27,11%
<i>Finanziamenti permanenti</i>		1.167.185			27,11%	
. Fondo di dotazione	12021			0,28%		
(-) crediti per fondo di dotazione				0,00%		
. Contributi in c/capitale	811010			18,84%		
(-) crediti per contributi in c/capitale				0,00%		
(-) altri crediti per incremento del Patrimonio Netto				0,00%		
. Donazioni vincolate ad investimenti	59469			1,38%		
. Donazioni di immobilizzazioni	17287			0,40%		
. Riserve statutarie	266880			6,20%		
.				0,00%		
. Utili di esercizi precedenti				0,00%		
(-) Perdite di esercizi precedenti				0,00%		
. Utile dell'esercizio	518			0,01%		
(-) Perdita dell'esercizio				0,00%		
TOTALE CAPITALE ACQUISITO			4.305.393			100,00%

RENDICONTO FINANZIARIO LIQUID

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'	
+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	522
+Ammortamenti e svalutazioni	95.154
+Minusvalenze	
-Plusvalenze	
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-41.423
FLUSSO CASSA "POTENZIALE"	54.253
-Incremento/+ decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	-67.063
-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	-2.529
-Incremento/+ decremento Rimanenze	-23.093
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accantonamento)	-20.967
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	316.092
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	-1.432
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)	255.261
-Decrementi/+ incrementi Mutui	-6.011
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-8.227
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-18.565
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	
FABBISOGNO FINANZIARIO	222.458
+Incremento/-decremento contributi in c/capitale	59.469
+Incremento/-decremento riserve o utili a nuovo	3.327
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	285.254
Disponibilità liquide all'1/1	-361.383
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	-76.129

INDICI

A) Indici di liquidità					
Indici di liquidità generale o "Current Ratio"					
Attività correnti	2.738.694	=	0,89		
Finanziamenti di terzi a breve termine	3.081.691				
Indici di liquidità primaria o "Quick Ratio"					
Liquidità immediate e differite	2.667.434	=	0,87		
Finanziamenti di terzi a breve termine	3.081.691				
Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali					
Debiti medi vs fornitori	1.783.064	360	207,52		
Acquisti totali	3093156				
Tempi medi di pagamento di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi:					
Crediti medi da attività istituzionale	2.621.911	360	165,42		
Ricavi per attività istituzionale	5.705.874				
B) Indici di redditività					
Indice di incidenza della gestione extracaratteristica					
Risultato netto	518	=	-0,08		
Risultato Operativo Caratteristico (Roc)	-6.661				

INDICI

			1,08		
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	8.949	=	2,19%		
Capitale di terzi medio	408.750				
Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile					
Proventi canonici di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni*	0	=	#DIV/0!	non esiste casistica	
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	0				
* 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*	0	=	#DIV/0!	non esiste casistica	
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	0				
* 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	1.223.702	=	0,78		
Immobilizzazioni	1.566.700				
<i>Indici di autocopertura delle immobilizzazioni</i>					
Capitale proprio	1.167.185	=	0,74		
Capitale fisso (Immobilizzazioni)	1.566.700				