

CONTO ECONOMICO A "PIL E ROC"						
DESCRIZIONE	PARZIALI		TOTALI	VALORI %		
+ ricavi da attività di servizi alla persona		3.904.408			43,00%	
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)		5.354			0,06%	
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica		22766			0,25%	
+ contributi in conto esercizio		5.088.258			56,04%	
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso:					0,00%	
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo contributi in conto capitale)		59.659			0,66%	
Prodotto Interno Lordo caratteristico (PIL)			9.080.445			100,00%
- Costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economici		367.256			4,04%	
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economici		-4.587			-0,05%	
"-costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)		3.776.057			41,58%	
- <i>Ammortamenti:</i>		60.245			0,66%	
- delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	143.296					
- rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale	-83.051					
- <i>Accantonamenti, perdite e svalutazione crediti</i>		10000			0,11%	
- <i>Retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e I costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)</i>		4867692			53,61%	
Risultato Operativo Caratteristico (ROC)			3.782			0,04%
+ <i>proventi della gestione accessoria:</i>		0			0,00%	
- proventi finanziari						
- altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	0					
- <i>oneri della gestione accessoria:</i>		-99.212			-1,09%	
- oneri finanziari	-44.136					
- altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	-55.076					
Risultato Ordinario (RO)			-95.430			-1,05%
+/- <i>proventi oneri straordinari:</i>		34.371			37,85%	
Risultato prima delle imposte			-61.059			-0,67%
- <i>imposte sul "reddito":</i>		-960			-1,06%	
- IRES	-960					
- IRAP (ad esclusione di quella determinata col Sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)						
Risultato Netto (RN)			-62.019			-0,68%

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			3.662.839			52,57%
<i>Liquidità immediate</i>		3.439			0,05%	
. Cassa	2171			0,03%		
. Banche c/c attivi	1268,05			0,02%		
. c/c postali						
.						
<i>Liquidità differite</i>		3.501.912			50,26%	
. Crediti a breve termine verso la Regione				0,00%		
. Crediti a breve termine verso la Provincia	18983			0,27%		
. Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	684049			9,82%		
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	671420			9,64%		
. Crediti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	0			0,00%		
. Crediti a breve termine verso l'Erario	11015			0,16%		
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipati	0			0,00%		
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	725960			10,42%		
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	6965			0,10%		
. Altri crediti con scadenza a breve termine	1356248			19,46%		
(-) Fondo svalutazione crediti				0,00%		
. Ratei e risconti attivi	27272			0,39%		

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. Titoli disponibili						
.						
Rimanenze		157.488			2,26%	
. rimanenze di beni socio-sanitari	42032			0,60%		
. rimanenze di beni tecnico-economali	115456			1,66%		
. Attività in corso						
. Acconti						
. xxx						
CAPITALE FISSO			3.305.090			47,43%
Immobilizzazioni tecniche materiali		2.819.101			40,46%	
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	2328093			33,41%		
. Terreni e Fabbricati del patrimonio disponibile	637261			9,15%		
. Impianti e macchinari	548846			7,88%		
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	144547			2,07%		
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc,	424379			6,09%		
. Automezzi	249444			3,58%		
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	26210			0,38%		
(-) Fondi ammortamento	-1539679			-22,10%		
(-) Fondi svalutazione				0,00%		
. Immobilizzazioni in corso e acconti	0			0,00%		
.						
Immobilizzazioni immateriali		480.989			6,90%	
. Costi di impianto e di ampliamento	28221			0,41%		
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale	10195			0,15%		
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	56564			0,81%		
. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				0,00%		

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. Migliorie su beni di terzi	29331			0,42%		
. Immobilizzazioni in corso e acconti				0,00%		
. Altre immobilizzazioni immateriali	639676			9,18%		
(-) Fondi ammortamento	-282998			-4,06%		
(-) Fondi svalutazione				0,00%		
.						
<i>Immobilizzazioni finanziarie e varie</i>		5.000			0,07%	
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici				0,00%		
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati				0,00%		
. Partecipazioni strumentali	1000			0,01%		
. Altri titoli				0,00%		
. Mobili e arredi di pregio artistico	4000			0,06%		
.						
TOTALE CAPITALE INVESTITO			6.967.929			100,00%
PASSIVITA' – FINANZIAMENTI	PARZIALI					
CAPITALE DI TERZI			6.142.960			88,16%
<i>Finanziamenti di breve termine</i>		5.891.526			84,55%	
. Debiti vs Istituto Tesoriere	229433			3,29%		
. Debiti vs fornitori	4450742			63,87%		
. 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	10882			0,16%		
. Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	147855			2,12%		
. Debiti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici				0,00%		
. Debiti a breve termine verso l'Erario	76039			1,09%		
. Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati				0,00%		

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti				0,00%		
. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	152144			2,18%		
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	51210			0,73%		
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	1897			0,03%		
. Quota corrente dei mutui passivi	50117			0,72%		
. 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	170046			2,44%		
. Fondi rischi di breve termine	37428			0,54%		
. 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	513734			7,37%		
.				0,00%		
<i>Finanziamenti di medio-lungo termine</i>		251.434			3,61%	
. 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	251434			3,61%		
. Altri debiti a medio-lungo termine				0,00%		

SP DESTINATIVO FINANZIARIO

. 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			824.969			11,84%
<i>Finanziamenti permanenti</i>		824.969			11,84%	
. Fondo di dotazione	12018			0,17%		
(-) crediti per fondo di dotazione				0,00%		
. Contributi in c/capitale	546274			7,84%		
(-) crediti per contributi in c/capitale				0,00%		
(-) altri crediti per incremento del Patrimonio Netto				0,00%		
. Donazioni vincolate ad investimenti	219895			3,16%		
. Donazioni di immobilizzazioni				0,00%		
. Riserve statutarie	108801			1,56%		
.				0,00%		
. Utili di esercizi precedenti	0			0,00%		
(-) Perdite di esercizi precedenti	0			0,00%		
. Utile dell'esercizio	-62019			-0,89%		
(-) Perdita dell'esercizio				0,00%		
TOTALE CAPITALE ACQUISITO			6.967.929			100,00%

RENDICONTO FINANZIARIO LIQUID

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'	
+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	-62.019
+Ammortamenti e svalutazioni	143.296
+Minusvalenze	
-Plusvalenze	
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	20.684
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-142.710
FLUSSO CASSA "POTENZIALE"	-40.749
-Incremento/+ decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	41.132
-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	17.260
-Incremento/+ decremento Rimanenze	-4.587
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accantonamento)	0
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	570.306
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	-11.368
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)	571.995
-Decrementi/+ incrementi Mutui	-54.700
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-59.822
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-250.786
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	0
FABBISOGNO FINANZIARIO	206.687
+Incremento/-decremento contributi in c/capitale	-68.585
+Incremento/-decremento riserve o utili a nuovo	
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	138.103
Disponibilità liquide all'1/1	-364.097
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	-225.994

INDICI

A) Indici di liquidità					
Indici di liquidità generale o "Current Ratio"					
Attività correnti	3.662.839	=	0,62		
Finanziamenti di terzi a breve termine	5.891.526				
Indici di liquidità primaria o "Quick Ratio"					
Liquidità immediate e differite	3.505.351	=	0,59		
Finanziamenti di terzi a breve termine	5.891.526				
Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali					
Debiti medi vs fornitori	4.254.045	360	292,68		
Acquisti totali	5.232.457				
Tempi medi di pagamento di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi:					
Crediti medi da attività istituzionale	3.495.207	360	139,57		
Ricavi per attività istituzionale	9.015.432				
B) Indici di redditività					
Indice di incidenza della gestione extracaratteristica					
Risultato netto	-62.019	=	-16,40		
Risultato Operativo Caratteristico (Roc)	3.782				

INDICI

			17,40		
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	44.136	=	7,05%		
Capitale di terzi medio	625.666				
Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile					
Proventi canoni di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni*	5.355	=	1,25%		
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	428.386				
* 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*	847	=	0,13%		
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	637.261				
* 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 sono confrontabili a livello regionale solo nel caso in cui gli immobili siano stati valutati con i medesimi criteri.					
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					
Indici di copertura delle immobilizzazioni					
Capitale proprio e finanziamenti di terzi a medio e lungo termine	1.076.403	=	0,33		
Immobilizzazioni	3.305.090				
Indici di autocopertura delle immobilizzazioni					
Capitale proprio	824.969	=	0,25		
Capitale fisso (Immobilizzazioni)	3.305.090				