



ALLEGATO A e B
del Deliberare n° 15/4/14
Assemblea Consortile

Voci di bilancio	2013	2012	Differenza	%
STATO PATRIMONIALE ATTIVO				
A) CREDITI PER INCREMENTO DEL PATRIMONIO				
B) IMMOBILIZZAZIONI				
B.I) Immobilizzazioni immateriali				
B.I.3) Software e altri diritti di Brevetto Industriale	137,16	368,70	-231,54	-62,80
Totale Immobilizzazioni Immateriali	137,16	368,70	-231,54	-62,80
B.II) Immobilizzazioni Materiali				
B.II.8) Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o	4.781,47	3.007,50	1.773,97	58,98
B.II.9) Mobili e arredi	17.889,78	20.654,94	-2.765,16	-13,39
B.II.11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	35.377,61	51.263,85	-15.886,24	-30,99
B.II.12) Automezzi	3.750,00	7.500,00	-3.750,00	-50,00
Totale Immobilizzazioni Materiali	61.798,86	82.426,29	-20.627,43	-25,03
B.III) Immobilizzazioni Finanziarie				
B.III.1) Partecipazioni				
B.III.2) Crediti				
B.III.2.b.2) Crediti v/Altri soggetti oltre 12 mesi	954,00	0,00	954,00	N. D.
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	954,00	0,00	954,00	N. D.
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	62.890,02	82.794,99	-19.904,97	-24,04
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
C.I) Rimanenze				
C.II) Crediti				
C.II.1) Crediti verso Utenti				
C.II.1.a) Crediti verso Utenti entro 12 mesi	587.501,80	630.535,30	-43.033,50	-6,82
Totale Crediti verso Utenti	587.501,80	630.535,30	-43.033,50	-6,82
C.II.2) Crediti verso imprese Regione				
C.II.2.a) Crediti v/Regione entro 12 mesi	307.084,10	396.164,27	-89.080,17	-22,49
Totale Crediti verso imprese Regione	307.084,10	396.164,27	-89.080,17	-22,49
C.II.3) Crediti verso imprese Provincia				
C.II.3.a) Crediti v/Provincia entro 12 mesi	4.773,67	8.809,04	-4.035,37	-45,81
Totale Crediti verso imprese Provincia	4.773,67	8.809,04	-4.035,37	-45,81
C.II.4) Crediti verso imprese Comuni nel distretto				
C.II.4.a) Crediti v/Comuni nel distretto entro 12 mesi	4.704.587,45	6.027.576,43	-1.322.988,98	-21,95
Totale Crediti verso imprese Comuni nel distretto	4.704.587,45	6.027.576,43	-1.322.988,98	-21,95
C.II.5) Crediti Azienda Sanitaria				
C.II.5.a) Crediti Azienda Sanitaria entro 12 mesi	2.210.790,65	2.887.787,64	-676.996,99	-23,44
Totale Crediti Azienda Sanitaria	2.210.790,65	2.887.787,64	-676.996,99	-23,44

EX

ju

Voci di bilancio	2013	2012	Differenza	%
C.II.6) Crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici				
C.II.6.a) Crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici entro 12 mesi	9.241,56	6.922,34	2.319,22	33,50
Totale Crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	9.241,56	6.922,34	2.319,22	33,50
C.II.7) Crediti verso società partecipate				
C.II.8) Crediti verso Erario				
C.II.8.a) Crediti verso Erario entro 12 mesi	2.553,30	313,36	2.239,94	714,81
Totale Crediti verso Erario	2.553,30	313,36	2.239,94	714,81
C.II.9) Imposte Anticipate				
C.II.10) Crediti verso altri soggetti privati				
C.II.10.a) Crediti verso altri soggetti privati entro 12 mesi	44.671,75	131.103,88	-86.432,13	-65,93
Totale Crediti verso altri soggetti privati	44.671,75	131.103,88	-86.432,13	-65,93
C.II.11) Crediti per fatture da emettere e note di credito da				
C.II.11.a) Crediti per fatture da emettere e note di credito da	76.795,16	17.118,50	59.676,66	348,61
Totale Crediti per fatture da emettere e note di	76.795,16	17.118,50	59.676,66	348,61
Totale Crediti	7.947.999,44	10.106.330,76	-2.158.331,32	-21,36
C.III) Attività finanziarie non Immobilizzate				
C.IV) Disponibilità Liquide				
C.IV.2) C/C Bancari	1.925.434,10	741.177,49	1.184.256,61	159,78
C.IV.3) C/C Postali	267.349,71	103.272,35	164.077,36	158,88
Totale Disponibilità Liquide	2.192.783,81	844.449,84	1.348.333,97	159,67
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	10.140.783,25	10.950.780,60	-809.997,35	-7,40
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
D.1) Ratei Attivi	27,00	0,00	27,00	N. D.
D.2) Risconti Attivi	4.284,34	0,00	4.284,34	N. D.
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	4.311,34	0,00	4.311,34	N. D.
TOTALE ATTIVO	10.207.984,61	11.033.575,59	-825.590,98	-7,48
STATO PATRIMONIALE PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
A.I.1) Fondo in dotazione iniziale	50.000,00	50.000,00	0,00	
Totale Altre Riserve	50.000,00	50.000,00	0,00	
A.VII) Utili (Perdite) portati a nuovo	0,00	54,90	-54,90	N. D.
A.VIII) Utile (Perdita) dell'esercizio	0,00	57.885,75	-57.885,75	N. D.
TOTALE PATRIMONIO NETTO	50.000,00	107.940,65	-57.940,65	-53,68
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
B.2) Fondo per Rischi	257,73	80.257,73	-80.000,00	-99,68
B.3) Altri Fondi	203.373,69	52.852,65	150.521,04	284,79
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	203.631,42	133.110,38	70.521,04	52,98
D) DEBITI				
D.1) Debiti Verso Soci per finanziamenti				
D.2) Debiti per Mutui e Prestiti				
D.3) Debiti Verso Istituto tesoriere				
D.4) Debiti per Acconti				

Voci di bilancio	2013	2012	Differenza	%
D.5) Debiti verso Fornitori				
<i>D.5.a) Debiti verso Fornitori entro 12 mesi</i>	5.421.034,36	4.419.815,44	1.001.218,92	22,65
Totale Debiti verso Fornitori	5.421.034,36	4.419.815,44	1.001.218,92	22,65
D.7) Debiti Verso Regione				
D.8) Debiti Verso Provincia				
D.9) Verso comuni dell'ambito distrettuale				
<i>D.9.a) Verso comuni dell'ambito distrettuale entro 12 mesi</i>	1.447.654,48	3.020.987,02	-1.573.332,54	-52,08
Totale Verso comuni dell'ambito distrettuale	1.447.654,48	3.020.987,02	-1.573.332,54	-52,08
D.10) Debiti Verso Azienda Sanitaria				
<i>D.10.a) Debiti Verso Azienda Sanitaria entro 12 mesi</i>	2.050.784,64	2.180.758,06	-129.973,42	-5,96
Totale Debiti Verso Azienda Sanitaria	2.050.784,64	2.180.758,06	-129.973,42	-5,96
D.11) Debiti Verso stato ed enti pubblici				
<i>D.11.a) Debiti Verso stato ed enti pubblici entro 12 mesi</i>	15.473,26	53.163,74	-37.690,48	-70,90
Totale Debiti Verso stato ed enti pubblici	15.473,26	53.163,74	-37.690,48	-70,90
D.12) Debiti Tributari				
<i>D.12.a) Debiti Tributari entro 12 mesi</i>	273.983,05	203.472,79	70.510,26	34,65
Totale Debiti Tributari	273.983,05	203.472,79	70.510,26	34,65
D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza				
<i>D.13.a) Debiti v/Istituti Previdenza entro 12 mesi</i>	148.636,22	4.336,98	144.299,24	3327,18
Totale Debiti v/Istituti di Previdenza	148.636,22	4.336,98	144.299,24	3327,18
D.14) Debiti Verso personale dipendente				
<i>D.14.a) Debiti Verso personale dipendente entro 12 mesi</i>	14.348,73	42.829,69	-28.480,96	-66,50
Totale Debiti Verso personale dipendente	14.348,73	42.829,69	-28.480,96	-66,50
D.15) Altri Debiti verso Privati				
<i>D.15.a) Altri Debiti verso Privati entro 12 mesi</i>	38.634,83	73.703,33	-35.068,50	-47,58
Totale Altri Debiti verso Privati	38.634,83	73.703,33	-35.068,50	-47,58
D.16) Debiti per fatture da ricevere e note di credito da				
<i>D.16.a) Debiti per fatture da ricevere e note di credito</i>	412.260,37	521.613,26	-109.352,89	-20,96
Totale Debiti per fatture da ricevere e note di credito	412.260,37	521.613,26	-109.352,89	-20,96
TOTALE DEBITI	9.822.809,94	10.520.680,31	-697.870,37	-6,63
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
<i>E.1) Ratei Passivi</i>	11.636,66	0,00	11.636,66	N. D.
<i>E.2) Risconti Passivi</i>	119.906,59	271.844,25	-151.937,66	-55,89
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	131.543,25	271.844,25	-140.301,00	-51,61
TOTALE PASSIVO	10.207.984,61	11.033.575,59	-825.590,98	-7,48
CONTO ECONOMICO				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Ricavi per Attività di servizi alla persona				
<i>A.1.a) Rette</i>	2.253.091,35	2.099.469,61	153.621,74	7,32
<i>A.1.b) Oneri a rilievo sanitario</i>	3.198.591,33	3.015.901,13	182.690,20	6,06
<i>A.1.d) Altri ricavi</i>	2.120,40	1.741,25	379,15	21,77

Voci di bilancio	2013	2012	Differenza	%
	5.453.803,08	5.117.111,99	336.691,09	6,58
A.2) Costi Capitalizzati				
A.4) Proventi e ricavi diversi				
A.4.b) Concorsi rimborsi e recuperi per Attività diverse	47.206,16	23.495,67	23.710,49	100,91
A.4.d) Soppravvenienze attive ed insussistenze del passivo	219.411,55	211.424,36	7.987,19	3,78
A.4.f) Ricavi da attività commerciale	12.489,90	17.250,68	-4.760,78	-27,60
A.5) Contributo in conto Esercizio				
A.5.a) Contributi dalla Regione	108.609,87	502.403,59	-393.793,72	-78,38
A.5.b) Contributi dalla Provincia	3.090,95	20.530,00	-17.439,05	-84,94
A.5.c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	9.929.157,55	10.200.119,25	-270.961,70	-2,66
A.5.d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	414.527,03	422.331,96	-7.804,93	-1,85
A.5.e) Contributi dallo Stato e altri Enti pubblici	554.111,37	387.029,08	167.082,29	43,17
A.5.f) Altri contributi da privati	45.285,48	47.073,30	-1.787,82	-3,80
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	16.787.692,94	16.948.769,88	-161.076,94	-0,95
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Acquisto beni				
B.6.a) Beni socio sanitari	52.631,63	50.983,81	1.647,82	3,23
B.6.b) Beni Tecnico Economici	75.435,21	79.032,38	-3.597,17	-4,55
Totale Acquisto beni	128.066,84	130.016,19	-1.949,35	-1,50
B.7) acquisto di servizi				
B.7.a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio	8.792.688,56	9.006.248,66	-213.560,10	-2,37
B.7.b) Servizi esternalizzati	1.141.644,32	1.093.662,41	47.981,91	4,39
B.7.c) Trasporti	259.487,52	263.689,66	-4.202,14	-1,59
B.7.e) Altre consulenze	40.972,69	96.017,39	-55.044,70	-57,33
B.7.f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	121.377,42	100.646,79	20.730,63	20,60
B.7.g) Utenze	204.558,28	188.494,32	16.063,96	8,52
B.7.h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	128.895,25	132.811,66	-3.916,41	-2,95
B.7.i) Costi per organi istituzionali	40.355,24	46.917,56	-6.562,32	-13,99
B.7.j) Assicurazioni	66.780,10	54.433,03	12.347,07	22,68
B.7.k) altri	1.886.427,97	2.045.429,55	-159.001,58	-7,77
Totale Acquisto di Servizi	12.683.187,35	13.028.351,03	-345.163,68	-2,65
B.8) Costi per godimento di beni di terzi				
B.8.a) Affitti	39.373,35	35.717,80	3.655,55	10,23
B.8.c) Service	49.349,00	0,00	49.349,00	N. D.
Totale Costi per godimento di terzi	88.722,35	35.717,80	53.004,55	148,40
B.9) Costi per il Personale				
B.9.a) Salari e Stipendi	2.626.375,72	2.494.973,46	131.402,26	5,27
B.9.b) Oneri Sociali	764.992,68	715.870,08	49.122,60	6,86
B.9.d) Altri costi per il personale	27.766,16	36.049,87	-8.283,71	-22,98
Totale Costi per il Personale	3.419.134,56	3.246.893,41	172.241,15	5,30
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni				
B.10.a) Amm.ti Immobilizzazioni Immateriali	231,54	8.258,35	-8.026,81	-97,20
B.10.b) Amm.ti Immobilizzazioni Materiali	31.888,81	30.575,88	1.312,93	4,29
B.10.d) Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	83.619,37	33.000,00	50.619,37	153,39

Voci di bilancio	2013	2012	Differenza	%
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	115.739,72	71.834,23	43.905,49	61,12
B.12) Accantonamenti ai Fondi per Rischi	0,00	80.000,00	-80.000,00	N. D.
B.13) Altri Accantonamenti	41.290,98	26.307,65	14.983,33	56,95
B.14) Oneri diversi di gestione				
B.14.a) Costi amministrativi	23.742,17	14.461,43	9.280,74	64,18
B.14.b) Imposte non sul reddito	7.893,34	7.099,27	794,07	11,19
B.14.c) Tasse	490,55	961,05	-470,50	-48,96
B.14.d) Altri	106,30	20,20	86,10	426,24
B.14.f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	48.773,16	18.891,06	29.882,10	158,18
Oneri diversi di gestione	81.005,52	41.433,01	39.572,51	95,51
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	16.557.147,32	16.660.553,32	-103.406,00	-0,62
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA	230.545,62	288.216,56	-57.670,94	-20,01
C) Proventi e oneri finanziari				
C.16.b) Interessi attivi bancari e postali	842,95	5.144,88	-4.301,93	-83,62
C.17.b) Interessi passivi bancari e postali	3.618,31	0,00	3.618,31	N. D.
Totale Proventi e Oneri finanziari	-2.775,36	5.144,88	-7.920,24	-153,94
E) Proventi e oneri straordinari				
E.20.a) Proventi da donazioni lasciti e erogazioni liberali	4.258,60	4.616,72	-358,12	-7,76
E.21.b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	717,00	14.963,37	-14.246,37	-95,21
Totale Proventi e oneri straordinari	3.541,60	-10.346,65	13.888,25	-134,23
Risultato Prima delle imposte	231.311,86	283.014,79	-51.702,93	-18,27
22) Imposte sul reddito				
22.a) Irap	230.621,16	222.987,04	7.634,12	3,42
22.b) Ires	690,70	2.142,00	-1.451,30	-67,75
Totale Imposte sul reddito	-231.311,86	-225.129,04	-6.182,82	2,75
23) UTILE (O PERDITA) di esercizio	0,00	57.885,75	-57.885,75	N. D.