

RENDICONTAZIONE DELLE RISORSE DISPONIBILI UTILIZZATE

1. Risorse economico - finanziarie

In questa sezione vengono evidenziate le risorse economiche, finanziarie e umane utilizzate nello svolgimento della propria attività

A) Conto economico riclassificato secondo lo schema a Prodotto Interno Lordo (PIL) e Risultato Operativo Caratteristico (ROC) con valori assoluti e percentuali

CONTO ECONOMICO A PIL E ROC

| DESCRIZIONE | PARZIALI | | TOTALI | VALORI % | |
|---|-----------|------------------|---------------------|----------|------------------------------------|
| | | | | | |
| ricavi da attività di servizi alla persona | | 303,791.00 | | | 17.15 |
| costi capitalizzati | | 98,760.00 | | | 5.58 |
| proventi e ricavi dalla gestione del patrimonio | | 266,106.00 | | | 15.02 |
| proventi e ricavi diversi | | 1,102,678.00 | | | 62.25 |
| PRODOTTO INTERNO LORDO CARATTERISTICO | | | 1,771,335.00 | | 100% Tot su base 100 |
| Acquisti di beni sanitari + tecnico - economali | | 2,649.00 | | | |
| Acquisti di servizi | | 175,469.00 | | | |
| Godimento di beni di terzi | | 492,274.00 | | | |
| Costo del personale dipendente | | 107,137.00 | | | |
| Ammortamenti e svalutazioni | | 147,482.00 | | | |
| Accantonamenti | | 493,100.00 | | | |
| Oneri diversi di gestione | | 304,148.00 | | | |
| RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (ROC) | | | 1,722,259.00 | | |
| ONERI FINANZIARI | | 11,399.00 | | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | | | 37,677.00 | | |
| Imposte sul reddito | | 37,557.00 | | | |
| IRAP | 7,768.00 | | | | |
| IRES | 29,789.00 | | | | |
| RISULTATO NETTO | | | 120.00 | | |

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 | | | 286,761.00 | | 7.69 |
| <i>Liquidità immediate</i> | - | 452,047.00 | | - | 12.13 |
| Cassa | 0.00 | | | - | |
| Banche c/c attivi | - | 452,047.00 | | - | 12.13 |
| c/c postali | 0.00 | | | - | |
| <i>Liquidità differite</i> | | 738,808.00 | | | 19.82 |
| Crediti verso utenti | 219,686.00 | | | 5.89 | |
| Crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici | - | | | - | |
| Crediti verso erario | 415,320.00 | | | 11.14 | |
| Crediti per fatture da emettere e note accreditate da ricevere | 97,214.00 | | | 2.61 | |
| Ratei attivi | 0.00 | | | - | |
| Risconti attivi | 6,588.00 | | | 0.18 | |
| CAPITALE FISSO | | | 3,441,381.00 | | 92.31 |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | 321,268.00 | | | 8.62 |
| Software e diritti di utilizzazione opere di ingegno | 5,507.00 | | | 0.15 | |
| Migliorie su beni di terzi | 315,761.00 | | | 8.47 | |
| Altre immobilizzazioni immateriali | 0.00 | | | - | |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | 3,119,422.00 | | | 83.67 |
| Terreni del patrimonio disponibile | 582,903.00 | | | 15.64 | |
| Fabbricati del patrimonio indisponibile | 2,242,581.00 | | | 60.15 | |
| Fabbricati del patrimonio disponibile | 257,677.00 | | | 6.91 | |
| Impianti e macchinari | 13,963.00 | | | 0.37 | |
| Attrezzature socio assistenziali e sanitarie | 3,365.00 | | | 0.09 | |
| Mobili e arredi | 2,075.00 | | | 0.06 | |
| Mobili e arredi di pregio artistico | 16,858.00 | | | 0.45 | |
| Macchine d'ufficio, computers | - | | | - | |

| | | | | | |
|-------------------------------------|--------|--------|---------------------|------|------|
| Altri beni | - | | | - | |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> | | 691.00 | | | 0.02 |
| Crediti verso altri soggetti | 691.00 | | | 0.02 | |
| Crediti per cauzioni | | | | - | |
| TOTALE CAPITALE INVESTITO | | | 3,728,142.00 | | |

| PASSIVITA' - FINANZIAMENTI | PARZIALI | | TOTALI | VALORI % | |
|--|-----------------|--------------|---------------------|-----------------|--------------|
| CAPITALE PROPRIO | | | 2,440,574.00 | | 56.70 |
| <i>Finanziamenti permanenti</i> | | 2,440,574.00 | | 56.70 | |
| Fondo di dotazione | 526,991.00 | | | 12.24 | |
| Contributi in conto capitale | 1,911,964.00 | | | 44.42 | |
| Utili portati a nuovo | 1,619.00 | | | 0.04 | |
| CAPITALE DI TERZI | | | 1,863,919.00 | | 43.30 |
| <i>Finanziamenti di medio/lungo termine</i> | | 1,618,219.00 | | 37.59 | |
| Fondi imposte per accertamenti in atto o presunti | 37,428.00 | | | 0.87 | |
| Fondi per rischi | 65,866.00 | | | 1.53 | |
| Altri fondi | 1,396,907.00 | | | 32.45 | |
| Debiti per mutui e prestiti | 118,018.00 | | | 2.74 | |
| <i>Finanziamenti di breve termine</i> | | 245,700.00 | | 5.71 | |
| Debiti verso istituto Tesoriere | 9,000.00 | | | 0.21 | |
| Debiti verso fornitori | 50,018.00 | | | 1.16 | |
| Debiti verso lo Stato ed altri Enti pubblici | 0.00 | | | - | |
| Debiti tributari | 7,301.00 | | | 0.17 | |
| Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza | 4,577.00 | | | 0.11 | |
| Debiti verso il personale dipendente | 0.00 | | | - | |
| Altri debiti verso privati | 41,234.00 | | | 0.96 | |
| Debiti per fatture da ricevere | 90,217.00 | | | 2.10 | |
| Ratei passivi | 371.00 | | | 0.01 | |
| Risconti passivi | 42,982.00 | | | 1.00 | |
| TOTALE CAPITALE ACQUISITO | | | 4,304,493.00 | | |

| |
|-------------------|
| ALLEGATO 2 |
|-------------------|

| | | | |
|---|---------------------|-----|-------------|
| A) Indici di liquidità | | | |
| Indici di liquidità generale o "Current Ratio" | | | |
| Attività correnti | 1,672,575.00 | | 1.535874491 |
| Finanziamenti di terzi a MEDIO termine | 1,089,005.00 | | |
| Indici di liquidità primaria o "Quick Ratio" | | | |
| Liquidità immediate e differite | 1,672,575.00 | | 7.613480149 |
| Finanziamenti di terzi a breve termine | 219,686.00 | | |
| Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali | | | |
| Debiti verso fornitori | 50,018.00 | 360 | 26.85958833 |
| Acquisti totali | 670,393.00 | | |
| Tempi medi di pagamento di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi | | | |
| Crediti medi da attività istituzionale | 316,900.00 | 360 | 87.83692698 |
| Ricavi da attività istituzionale | 1,298,815.93 | | |
| B) Indici di redditività | | | |
| Indice di incidenza della gestione extracaratteristica | | | |
| Risultato netto | 119.00 | | 8.2635E-05 |
| Risultato Operativo Caratteristico (ROC) | 1,440,068.00 | | |

| | | | |
|---|--|--|--|
| Indici di incidenza del costo di fattori produttivi sul Pilc | | | |
| Indici di onerosità finanziaria | | | |

| | | | | |
|--|---|---------------------|--|--------------|
| Oneri finanziari | - | 11,399.00 | | |
| Capitale di terzi medio | | 571,588.00 | | -1.994268599 |
| | | | | |
| Indice di redditività del patrimonio disponibile | | | | |
| Proventi canoni di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni | | 266,106.00 | | 8.630950064 |
| Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale | | 3,083,160.00 | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| B) Indici di solidità patrimoniale | | | | |
| | | | | |
| Indici di copertura delle immobilizzazioni | | | | |
| Capitale proprio e finanziamenti di terzi a medio e lungo termine | | 3,012,162.00 | | 0.87527736 |
| Immobilizzazioni | | 3,441,380.00 | | |
| | | | | |
| Indici di autocopertura delle immobilizzazioni | | | | |
| Capitale proprio | | 2,440,574.00 | | 0.709184688 |
| Capitale fisso (immobilizzazioni) | | 3,441,380.00 | | |
| | | | | |
| Indice di conservazione del patrimonio netto | | | | |
| Capitale proprio al 31/12/2020 | | 2,440,574.00 | | 0.959615583 |
| Capitale proprio al 31/12/2019 | | 2,543,283.00 | | |

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

RENDICONTO FINANZIARIO LIQUID

| RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA' | |
|--|-----------------|
| +UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO | 119 |
| +Ammortamenti e svalutazioni | 147,482 |
| +Minusvalenze | |
| -Plusvalenze | -108,174 |
| + Accantonamenti per rischi ed oneri | 493,100 |
| -Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia) | -98,760 |
| FLUSSO CASSA "POTENZIALE" | 433,767 |
| -Incremento/+ decremento Crediti (al netto delle svalutazioni) | -601,088 |
| -Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi | 60,073 |
| -Incremento/+ decremento Rimanenze | |
| +Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accantonamento) | 44,078 |
| +Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui) | -110,656 |
| +Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi | 1,180 |
| +Incremento/-decremento Fondo di Dotazione | -4,000 |
| FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo) | -176,646 |
| -Decrementi/+ incrementi Mutui | -28,835 |
| +Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni) | -59,416 |
| +Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni) | 336719 |
| +Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie | 0 |
| FABBISOGNO FINANZIARIO | 71,822 |
| +Incremento/-decremento contributi in c/capitale | -98,760 |
| +Incremento/-decremento riserve o utili a nuovo | 51 |
| SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO | -26,887 |
| Disponibilità liquide all'1/1 | -425,160 |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI | -452,047 |