

## PARTE TERZA

## ALLEGATO 1

## 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	409.879,00		36,81
costi capitalizzati	98.760,00		8,87
proventi e ricavi dalla gestione del patrimonio	264.651,00		23,77
proventi e ricavi diversi	340.187,00		30,55
<b>PRODOTTO INTERNO LORDO CARATTERISTICO</b>		<b>1.113.477,00</b>	<b>100%</b>
Acquisti di beni sanitari + tecnico - economici	5.850,00		
Acquisti di servizi	326.297,00		
Godimento di beni di terzi	416,00		
Costo del personale dipendente	128.473,00		
Ammortamenti e svalutazioni	172.307,00		
Accantonamenti	246.400,00		
Oneri diversi di gestione	196.120,00		
<b>RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (ROC)</b>		<b>1.075.863,00</b>	
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>5.929,00</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>31.685,00</b>	
Imposte sul reddito	29.394,00		
IRAP	9.202,00		
IRES	29.394,00		
<b>RISULTATO NETTO</b>		<b>2.291,00</b>	

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

STATO PATRIMONIALE DESTINATIVO - FINANZIARIO

ATTIVITA' - INVESTIMENTI	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>		<b>683.354,00</b>	<b>15,38</b>
<i>Liquidità immediate</i>			
Cassa	0,00		1,95
Banche c/c attivi	86.473,00		
c/c postali	0,00		
<i>Liquidità differite</i>			
Crediti verso utenti	131.716,00	769.827,00	17,33
Crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	-		2,97
Crediti verso erario	533.597,00		12,01
Crediti per fatture da emettere e note accredito da ricevere	95.621,00		2,15
Ratei attivi	0,00		-
Risconti attivi	8.893,00		0,20
<b>CAPITALE FISSO</b>		<b>3.758.910,00</b>	<b>84,62</b>
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			
Software e diritti di utilizzazione opere di ingegno	4.493,00	328.235,00	7,39
Migliorie su beni di terzi	323.742,00		0,10
Altre immobilizzazioni immateriali	0,00		7,29
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
Terreni del patrimonio disponibile	543.174,00	3.429.984,00	77,21
Fabbricati del patrimonio indisponibile	2.136.642,00		12,23
Fabbricati del patrimonio disponibile	242.749,00		48,10
Impianti e macchinari	57.153,00		5,46
Attrezzature socio assistenziali e sanitarie	12.460,00		1,29
Mobili e arredi	401.164,00		0,28
Mobili e arredi di pregio artistico	16.858,00		9,03
Macchine d'ufficio, computers	18.520,00		0,38
Altri beni	1.264,00		0,42
			0,03

<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		691,00			0,02
Crediti verso altri soggetti	691,00			0,02	
Crediti per cauzioni					
<b>TOTALE CAPITALE INVESTITO</b>			<b>4.442.264,00</b>		

PASSIVITA' - FINANZIAMENTI	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
<b>CAPITALE PROPRIO</b>		<b>2.341.933,00</b>	<b>52,72</b>
<i>Finanziamenti permanenti</i>	2.341.933,00		
Fondo di dotazione	526.991,00		11,86
Contributi in conto capitale	1.813.204,00		40,82
Utili portati a nuovo	1.738,00		0,04
<b>CAPITALE DI TERZI</b>		<b>2.100.219,00</b>	<b>47,28</b>
<i>Finanziamenti di medio/lungo termine</i>	1.759.815,00		39,62
Fondi imposte per accertamenti in atto o presunti	36.320,00		0,82
Fondi per rischi	41.895,00		0,94
Altri fondi	1.591.085,00		35,82
Debiti per mutui e prestiti	90.515,00		2,04
<i>Finanziamenti di breve termine</i>	340.404,00		7,66
Debiti verso istituto Tesoriere	3.226,00		0,07
Debiti verso fornitori	102.269,00		2,30
Debiti verso lo Stato ed altri Enti pubblici	0,00		-
Debiti tributari	6.031,00		0,14
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza	7.348,00		0,17
Debiti verso il personale dipendente	0,00		-
Altri debiti verso privati	101.187,00		2,28
Debiti per fatture da ricevere	91.376,00		2,06
Ratei passivi	384,00		0,01
Risconti passivi	28.583,00		0,64
<b>TOTALE CAPITALE ACQUISITO</b>		<b>4.442.152,00</b>	

### **A) Indici di liquidità**

#### **Indici di liquidità generale o "Current Ratio"**

Attività correnti	<b>1.013.093,00</b>		
Finanziamenti di terzi a MEDIO termine	<b>629.218,00</b>		1,610082674

#### **Indici di liquidità primaria o "Quick Ratio**

Liquidità immediate e differite	<b>1.013.093,00</b>		
Finanziamenti di terzi a breve termine	<b>131.716,00</b>		7,691495338

#### **Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali**

Debiti verso fornitori	<b>102.269,00</b>	360	
Acquisti totali	<b>448.190,00</b>		82,14560789

#### **Tempi medi di pagamento di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi**

Crediti medi da attività istituzionale	<b>227.337,00</b>		
Ricavi da attività istituzionale	<b>874.275,00</b>	360	93,61050013

### **B) Indici di redditività**

#### **Indice di incidenza della gestione extracaratteristica**

Risultato netto	<b>109,00</b>		
Risultato Operativo Caratteristico (ROC)	<b>1.075.863,00</b>		0,000101314

#### **Indici di incidenza del costodi fattori produttivi sul Pilc**

#### **Indici di onerosità finanziaria**



RENDICONTO FINANZIARIO LIQUID

<b>RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'</b>	
<b>+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>109</b>
+Ammortamenti e svalutazioni	172.307
+Minusvalenze	
-Plusvalenze	-228.271
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	246.400
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-98.760
<b>FLUSSO CASSA "POTENZIALE"</b>	<b>91.785</b>
-Incremento/+ decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	547756
-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	-2.305
-Incremento/+ decremento Rimanenze	
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accantonamento)	77.299
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	109.090
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	-14.386
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	
<b>FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)</b>	<b>809.239</b>
-Decrementi/+ incrementi Mutui	-27.503
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-6.967
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-310563
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	0
<b>FABBISOGNO FINANZIARIO</b>	<b>464.206</b>
+Incremento/-decremento contributi in c/capitale	-98.760
+Incremento/-decremento riserve o utili a nuovo	119
<b>SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO</b>	<b>365.565</b>
Disponibilità liquide all'1/1	-452.046
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI</b>	<b>-86.481</b>