



# ASP Poveri Vergognosi

## Bilancio consuntivo di esercizio al 31/12/2013

Allegati A)- B)- C) alla deliberazione 13 del 29/05/2014

CONTO ECONOMICO	31/12/2013	31/12/2012	RAFFRONTO 2013/2012
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	12.923.852	12.290.579	633.272
a) rette	8.279.137	7.835.592	443.545
b) oneri a rilievo sanitario	2.665.336	2.527.198	138.138
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	1.870.697	1.812.492	58.205
d) altri ricavi	108.682	115.297	-6.615
2) Costi capitalizzati	2.419.721	2.499.190	-79.469
a) incrementi di immobiliz. per lavori interni			0
b) quota utiliz. contrib. in c/capit. e donazioni vincolate ad investimenti	2.419.721	2.499.190	-79.469
3) Variazione delle rimanenze di att. in corso	0	0	0
4) Proventi e ricavi diversi	6.135.437	6.603.843	-468.406
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	3.844.005	3.834.455	9.550
b) conc. rimb. e recup. att. diverse	219.449	228.676	-9.227
c) plusvalenze ordinarie	0	6.778	-6.778
d) sopravv. attive ordinarie	846.218	1.404.634	-558.416
e) altri ricavi istituzionali	0	0	0
f) ricavi da attività commerciale	1.225.766	1.129.301	96.465
5) Contributi in conto esercizio	262.384	415.108	-152.725
a) contributi dalla Regione	0		
b) contributi dalla Provincia			
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrett.	0	42.964	-42.964
d) contributi dall'Azienda Sanitaria			
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubb	260.934	372.145	-111.211
f) altri contributi da privati	1.450		
<b>TOTALE A)</b>	<b>21.741.393</b>	<b>21.808.721</b>	
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Acquisti beni	561.476	431.847	129.628
a) beni socio sanitari	136.682	154.180	-17.497
b) beni tecnico - economali	424.793	277.668	147.126
7) Acquisti di servizi	11.802.872	11.341.690	461.182
a) per la gest. att. socio san. e socio ass.	6.174.005	5.907.826	266.178
b) servizi esternalizzati	1.253.499	1.202.401	51.098
c) trasporti	91.532	70.414	21.118
d) consulenze socio sanitarie e socio assist.	766.084	728.105	37.979
e) altre consulenze	161.817	205.673	-43.856
f) lav. inter.le e altre forme collab. co.co.	932.970	949.082	-16.112
g) utenze	853.120	731.014	122.106
h) manutenzioni e riparazioni ord. e cicliche	647.376	792.644	-145.268
i) costi per organi Istituzionali	50.043	52.596	-2.553
j) assicurazioni	122.803	124.627	-1.824
k) altri servizi	749.623	577.307	172.316
8) Godimento di beni di terzi	33.721	406.339	-372.617
a) affitti	21.387	382.283	-360.896
b) canoni di locazione finanziaria			
c) service	12.334	24.055	-11.721
9) Costo del personale dipendente	4.531.694	4.749.317	-217.623
a) salari e stipendi	3.463.359	3.609.681	-146.322
b) oneri sociali	978.300	1.022.142	-43.842
c) trattamento di fine rapporto	4.414	4.690	-276
d) altri costi personale dipendente	85.621	112.805	-27.184
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.081.909	2.727.470	354.439
a) ammortamenti delle immobilizz. immateriali	106.081	111.218	-5.137
b) ammortamenti delle immobilizz. materiali	2.523.785	2.587.236	-63.451
c) svalutazione delle immobilizzazioni	452.042		452.042
d) svalut. crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	29.016	-29.016
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e	189.722	-186.921	376.643
a) var.rim.mat.prime e beni di cons. socio-san	-1.934	-9.918	7.984
b) var.rim.mat.prime e beni di cons. tec.ec.	191.656	-177.003	368.659
12) Accantonamenti ai fondi rischi	0	0	0
13) Altri accantonamenti	20.000	20.000	0
14) Oneri diversi di gestione	1.988.039	1.562.161	425.878
a) costi amministrativi	344.354	288.551	55.803
b) imposte non sul reddito	822.295	935.861	-113.566
c) tasse	127.260	119.472	7.787
d) altri oneri diversi di gestione	54.591	28.631	25.961
e) minusvalenze ordinarie	0	0	0
f) sopravv. passive ed insussist. attivo ordin			
f) sopravv. passive ordinarie	622.680	172.779	449.901
g) contributi erogati ad aziende non-profit	16.860	16.868	-8
<b>TOTALE B)</b>	<b>22.209.433</b>	<b>21.051.902</b>	<b>1.157.531</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-468.040</b>	<b>756.818</b>	<b>-1.224.858</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>RAFFRONTO 2013/2012</b>
a) in società partecipate			
b) da altri soggetti			
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	72.170	145.182	-73.011
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circ	10	10	0
b) interessi attivi bancari e postali	71.450	143.645	-72.194
c) proventi finanziari diversi	710	1.527	-817
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	-57.556	-101.004	-158.559
a) su mutui	-57.287	-100.777	43.490
b) bancari	-27	0	-27
c) oneri finanziari diversi	-242	-227	-15
<b>TOTALE C)</b>	14.615	44.178	-29.563
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
<b>18) Rivalutazioni</b>	6	42	-36
a) di partecipazioni			
b) di altri valori mobiliari	6	42	-36
<b>19) Svalutazioni</b>	0	0	0
a) di partecipazioni			
b) di altri valori mobiliari	0	0	0
<b>TOTALE D)</b>	6	42	-36
<b>E) PROVENTI E ONERI STRORDINARI</b>			
<b>20) Proventi straordinari da:</b>	102.365	10.479	91.886
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	0	8.000	-8.000
b) plusvalenze straordinarie	98.270	2.479	95.790
c) sopravv. att. ed insussist. pass. straord.	4.095	0	4.095
<b>21 Oneri straordinari da:</b>	0	-2.881	-2.881
a) minusvalenze straordinarie	0	-2.881	-2.881
b) sopravv. att. ed insussist. attivo straord.			
<b>TOTALE E)</b>	102.365	7.598	94.767
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)</b>	-351.054	808.636	-1.159.691
<b>22) Imposte sul reddito</b>	-820.907	-797.234	23.672
a) Irap	-318.705	-305.050	-13.655
b) Ires	-502.201	-492.184	-10.017
<b>23) Utile di esercizio</b>	-1.171.961	11.402	0

STATO PATRIMONIALE	RAFFRONTO		
	31/12/2013	31/12/2012	2013/2012
<b>ATTIVO</b>			
<b>A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO</b>			
1) per fondo di dotazione			
2) per contributi in conto capitale			
3) altri crediti			
<b>TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)</b>			
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I) - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:</b>			
1) costi di impianto e di ampliamento			
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	1.182	-1.182
3) software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	52.336	41.822	10.514
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili			0
5) migliorie su beni di terzi	24.476	2.462	22.014
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.222	26.997	-19.776
7) altre	146.388	211.612	-65.223
<b>TOTALE I</b>	230.421	284.075	-53.653
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:</b>			
1) terreni del patrimonio indisponibile			
2) terreni del patrimonio disponibile	15.754.311	15.827.226	-72.915
3) fabbricati del patrimonio indisponibile	18.006.876	22.597.802	-4.590.926
4) fabbricati del patrimonio disponibile	35.967.840	37.561.699	-1.593.859
5) fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile	3.822.525		
6) fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile	3.955.104	3.996.675	-41.570
7) impianti, macchinari	288.366	321.223	-32.857
8) attrezzature socio-assistenziali e sanitarie	97.283	141.080	-43.796
9) mobili e arredi	209.070	319.262	-110.192
10) mobili e arredi di pregio artistico	6.590.128	6.590.128	0
11) macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	40.804	30.316	10.488
12) automezzi	52.844	82.168	-29.324
13) altri beni	106.610	555.517	-448.908
14) immobilizzazioni in corso e acconti	1.399.226	1.331.580	67.646
<b>TOTALE II</b>	86.290.987	89.354.674	-6.886.212
<b>III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>			
1) partecipazioni in:			
a) società di capitali	9.605.512	9.605.512	0
b) enti non profit			
c) altri soggetti			
2) crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) verso:			
a) società partecipate	4.214.000	3.714.533	499.467
b) altri soggetti	6.368	6.107	261
C) crediti verso conduttori di difficile realizzo	21.484	21.484	0
3) altri titoli	45.898	23.670	22.228
<b>TOTALE III</b>	13.893.261	13.371.306	521.956
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	100.414.670	103.010.055	
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE:</b>			
<b>I - RIMANENZE</b>			
1) beni socio-sanitari	30.253	28.318	1.934
2) beni tecnico economici	26.124	35.266	-9.142
3) attività agricola	841.414	1.023.929	-182.515
4) attività in corso			
5) acconti			
<b>TOTALE I</b>	897.791	1.087.513	-189.722
<b>II - CREDITI (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) verso:</b>			
1) verso utenti	1.019.847	1.025.859	-6.012
2) verso la Regione			0
3) verso la Provincia			0
4) verso Comuni dell'ambito distrettuale	2.475.104	1.415.616	1.059.488
5) verso l'Azienda Sanitaria	1.405.716	1.657.602	-251.886
6) verso lo Stato ed Altri Enti pubblici	262.760	709.620	-446.860
7) verso imprese partecipate	139.730	197.369	-57.639
8) verso Erario	117.027	146.590	-29.563
9) per imposte anticipate			
10) verso altri soggetti privati	1.252.751	1.173.847	78.904
11) per fatture da emettere e note di accredito da ricevere	236.108	68.222	167.885
<b>TOTALE II</b>	6.909.043	6.394.726	514.317
<b>III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI:</b>			
1) partecipazioni in:			
a) società di capitali			
b) enti non-profit			
c) altri soggetti			
2) altri titoli	227	221	6
<b>TOTALE III</b>	227	221	6
<b>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>			
1) cassa	2.251	24	2.227
2) c/c bancari	3.485.005	6.589.456	-3.104.451
3) C/c postale	4.125	12.465	-8.340
<b>TOTALE IV</b>	3.491.381	6.601.944	

STATO PATRIMONIALE	31/12/2013		31/12/2012		RAFFRONTO
					2013/2012
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE ( C)</b>		11.298.442		14.084.405	-3.110.564
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>					
1) ratei	6		115.314		-115.308
2) risconti	269.681		220.090		49.591
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)</b>		269.687		335.404	
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>		111.982.798		117.429.863	-65.717
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1) per beni di terzi	51.165		51.165		0
2) per beni nostri presso terzi					
3) per impegni					
4) per garanzie prestate					
5) per garanzie ricevute	1.135.352		1.722.199		-586.848



STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: ATTIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico	Iniziale	D A R E A V E R E
11 IMMOBILIZZAZIONI					
1101 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:					
		110102	COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITÀ		
		11010202	COSTI DI PUBBLICITÀ ISTITUZIONALE	6.789,60	6.789,60
Totale COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITÀ				6.789,60	6.789,60
		110103	SOFTWARE E ALTRI DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE D'INGE		
		11010301	SOFTWARE E ALTRI DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE D'INGEGNO	160.344,35	194.012,95
Totale SOFTWARE E ALTRI DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE D'INGE				160.344,35	194.012,95
		110105	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		
		11010501	MIGLIORIE SU STRUTTURA MARGHERITA	1.041,90	1.041,90
		11010502	MIGLIORIE SU STRUTTURA MADRE TERESA	5.489,54	33.095,14
		11010504	MIGLIORIE SU PARCO CITTA DI CAMPAGNA	20.600,00	20.600,00
Totale MIGLIORIE SU BENI DI TERZI				27.131,44	54.737,04
		110106	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI		
		11010601	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	26.997,41	7.221,56
Totale IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI				26.997,41	7.221,56
		110107	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
		11010701	COSTO PUBBLICAZIONI BANDI PLURIENNALI	11.160,37	11.760,37
		11010702	FORMAZIONE E CONSULENZE PLURIENNALI	399.047,22	416.966,36

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: ATTIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		11010703	CONSULENZE TECNICHE PLURIENNALI	4.998,51	0,00
		11010704	CONSULENZE TRIENNALI	621,11	0,00
		11010705	COSTO PUBBLICAZIONI BANDI TRIENNALI	430,00	0,00
		11010706	CONSULENZE SESSENNALI	2.725,81	0,00
		11010708	ONERI PLURIENNALI SU MUTUO	16.510,00	16.510,00
		11010709	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	30.268,98	31.455,10
Totale ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				465.762,00	476.691,83
Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:				687.024,80	739.452,98
1102 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
110202 TERRENI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE					
		11020201	TERRENI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE	15.827.225,86	15.754.310,86
Totale TERRENI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE				15.827.225,86	15.754.310,86
110203 FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE					
		11020301	FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE	25.359.754,62	21.296.121,62
Totale FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE				25.359.754,62	21.296.121,62
110204 FABBRICATI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE					
		11020401	FABBRICATI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE	42.960.381,46	42.643.368,38
Totale FABBRICATI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE				42.960.381,46	42.643.368,38
110205 FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE					

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: ATTIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		11020501	FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE	0,00	4.063.633,00
Totale FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE				0,00	4.063.633,00
		110206	FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO DISPONIBILE		
		11020601	FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO DISPONIBILE	4.675.045,45	4.776.424,69
Totale FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO DISPONIBILE				4.675.045,45	4.776.424,69
		110207	IMPIANTI, MACCHINARI		
		11020701	IMPIANTI E MACCHINARI	410.297,53	419.605,29
		11020740	IMPIANTI E MACCHINARI ATTIVITA AGRICOLA	76.281,44	95.946,44
Totale IMPIANTI, MACCHINARI				486.578,97	515.551,73
		110208	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI, SANITARIE E COMUNQUE SPECIE		
		11020801	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI E SANITARIE	599.168,47	604.843,31
Totale ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI, SANITARIE E COMUNQUE SPECIE				599.168,47	604.843,31
		110209	MOBILI E ARREDI		
		11020901	MOBILI E ARREDI	1.793.786,89	1.794.401,05
Totale MOBILI E ARREDI				1.793.786,89	1.794.401,05
		110210	MOBILI E ARREDI DI PREGIO ARTISTICO		
		11021001	MOBILI E ARREDI DI PREGIO ARTISTICO	6.590.128,00	6.590.128,00
Totale MOBILI E ARREDI DI PREGIO ARTISTICO				6.590.128,00	6.590.128,00
		110211	MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE, COMPUTAZIONE		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: ATTIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		11021101	MACCHINE D'UFFICIO ELETTRMECCANICHE ED ELETTRONICHE, COMPUTERS ED ALT	186.971,14	198.248,27
Totale MACCHINE D'UFFICIO ELETTRMECCANICHE ED ELETTRONICHE, COMPUT				186.971,14	198.248,27
		110212	AUTOMEZZI		
		11021201	AUTOMEZZI	238.389,61	230.849,34
		11021240	AUTOMEZZI PER ATTIVITA' AGRICOLA	54.704,20	54.704,20
Totale AUTOMEZZI				293.093,81	285.553,54
		110213	ALTRI BENI		
		11021301	ALTRI BENI	2.358.101,77	454.860,39
		11021340	ATTREZZATURE PER ATTIVITA' AGRICOLA	85.076,58	83.076,58
		11021341	MACCHINE AGRICOLE (COMPRESI I TRATTORI)	185.624,77	185.624,77
		11021342	AUTOVEICOLI DA TRASPORTO (AUTOVEICOLI PESANTI IN GENERE, CARRELLI ELEV)	11.000,00	11.000,00
		11021343	ALTRI BENI PER ATTIVITA AGRICOLA	8.552,51	8.552,51
Totale ALTRI BENI				2.648.355,63	743.114,25
		110214	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
		11021401	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI FABBRICATI	1.331.580,35	1.399.226,36
		11021403	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI BENI PATRIMONIALI MOBILI	0,00	0,00
Totale IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI				1.331.580,35	1.399.226,36
Totale IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				102.752.070,65	100.664.925,06
		1103	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
		110301	PARTECIPAZIONI		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilit : Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: ATTIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E A V E R E
			11030101 PARTECIPAZIONI IN SOCIET� DI CAPITALI	9.605.512,00	9.605.512,00
Totale PARTECIPAZIONI				9.605.512,00	9.605.512,00
			110302 CREDITI		
			11030201 CREDITI VERSO SOCIET� PARTECIPATE	3.714.532,97	4.214.000,00
			11030202 CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	6.107,25	6.368,06
			11030203 CREDITI VS CONDUTTORI DI DIFFICILE REALIZZO	21.483,50	21.483,50
Totale CREDITI				3.742.123,72	4.241.851,56
			110303 ALTRI TITOLI		
			11030301 ALTRI TITOLI IMMOBILIZZATI	23.669,80	45.897,83
Totale ALTRI TITOLI				23.669,80	45.897,83
Totale IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				13.371.305,52	13.893.261,39
Totale Mastro IMMOBILIZZAZIONI				116.810.400,97	115.297.639,43
12 ATTIVO CIRCOLANTE					
			1201 RIMANENZE		
			120101 RIMANENZE BENI SOCIO, SANITARI E COMUNQUE SPECIFICHE DEI SER		
			12010101 RIMANENZE BENI SOCIO-SANITARI	28.318,43	30.252,74
Totale RIMANENZE BENI SOCIO, SANITARI E COMUNQUE SPECIFICHE DEI SER				28.318,43	30.252,74
			120102 RIMANENZE BENI TECNICO ECONOMICI		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: ATTIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		12010201	RIMANENZE BENI TECNICO ECONOMICI	35.265,92	26.124,24
		12010202	RIMANENZE ATTIVITA AGRICOLA	1.023.928,61	841.413,87
Totale RIMANENZE BENI TECNICO ECONOMICI				1.059.194,53	867.538,11
Totale RIMANENZE				1.087.512,96	897.790,85
1202 CREDITI					
		120201	CREDITI VERSO UTENTI		
		12020101	CREDITI VERSO UTENTI	1.094.521,55	1.129.480,49
Totale CREDITI VERSO UTENTI				1.094.521,55	1.129.480,49
		120204	CREDITI VERSO COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE		
		12020401	CREDITI VERSO IL COMUNE DI BOLOGNA	1.391.876,10	2.475.103,92
		12020402	CREDITI VERSO ALTRI COMUNI	23.739,41	202,48
Totale CREDITI VERSO COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE				1.415.615,51	2.475.306,40
		120205	CREDITI VERSO L'AZIENDA SANITARIA		
		12020501	CREDITI VERSO L'AUSL DI BOLOGNA	1.657.602,33	1.405.716,16
Totale CREDITI VERSO L'AZIENDA SANITARIA				1.657.602,33	1.405.716,16
		120206	CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI		
		12020601	CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	709.619,92	281.362,83
Totale CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI				709.619,92	281.362,83
		120207	CREDITI VERSO SOCIETA' PARTECIPATE		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: ATTIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		12020701	CREDITI VERSO SOCIETA' PARTECIPATE	228.440,58	197.369,39
Totale CREDITI VERSO SOCIETA' PARTECIPATE				228.440,58	197.369,39
		120208	CREDITI VERSO ERARIO		
		12020801	IVA A CREDITO (ACQUISTI PER ATTIVITA' COMMERCIALE	0,00	0,00
		12020802	CREDITI PER IRES	0,00	0,00
Totale CREDITI VERSO ERARIO				0,00	0,00
		120210	CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PRIVATI		
		12021001	CREDITI VERSO PRIVATI DA PATRIMONIO URBANO E AGRICOLO	791.589,74	1.139.713,92
		12021002	CREDITI VS PRIVATI DA ATTIVITA AGRICOLA	118.913,09	18.674,37
		12021003	CREDITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE	5.883,51	5.942,93
		12021004	CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PRIVATI	336.152,58	345.359,01
		12021006	CREDITI PER ANTICIPO IMPOSTA DI REGISTRO INQUILINI	0,00	7.312,50
		12021007	CREDITI PER ANTICIPO SPESE CONDOMINIALI INQUILINI	0,00	0,00
		12021008	CREDITI PER ANTICIPO SPESE CONDOMINIALI AD AMMINISTRATORI	0,00	0,00
		12021009	CREDITI PER ANTICIPO IMPOSTA DI BOLLO INQUILINI	0,00	680,90
		12021010	CREDITI PER ANTICIPO PASSI CARRAI INQUILINI	0,00	1.031,82
Totale CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PRIVATI				1.252.538,92	1.518.715,45
		120211	CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE E NOTE D'ACCREDITO DA RICEVERE		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: ATTIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		12021101	CREDITI PER FATTURE E NOTE DI ADDEBITO DA EMETTERE	6.490,63	219.502,80
		12021102	NOTE DI ACCREDITO DA RICEVERE	61.731,85	16.604,85
Totale CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE E NOTE D'ACCREDITO DA RICEVE				68.222,48	236.107,65
Totale CREDITI				6.426.561,29	7.244.058,37
1203 ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI					
120302 ALTRI TITOLI					
		12030201	TITOLI DI STATO (BOT, CCT, OBBLIGAZIONI, ECC.)	0,00	194,12
		12030203	ALTRI TITOLI	221,05	32,85
Totale ALTRI TITOLI				221,05	226,97
Totale ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI				221,05	226,97
1204 DISPONIBILITA' LIQUIDE					
120401 CASSA					
		12040101	CASSA ECONOMALE	23,84	0,00
		12040102	CASSA CORRISPETTIVI	0,00	2.250,78
Totale CASSA				23,84	2.250,78
120402 C/C BANCARI					
		12040201	C/C TESORIERE	6.589.455,92	3.485.005,16
Totale C/C BANCARI				6.589.455,92	3.485.005,16
120403 C/C POSTALE					

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: ATTIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		12040301	C/C POSTALE	12.464,54	4.124,56
		Totale C/C POSTALE		12.464,54	4.124,56
		Totale DISPONIBILITA' LIQUIDE		6.601.944,30	3.491.380,50
Totale Mastro ATTIVO CIRCOLANTE				14.116.239,60	11.633.456,69
13 RATEI E RISCONTI ATTIVI					
1301 RATEI ATTIVI					
130101 RATEI ATTIVI					
		13010101	RATEI ATTIVI	115.313,53	5,74
		Totale RATEI ATTIVI		115.313,53	5,74
Totale RATEI ATTIVI				115.313,53	5,74
1302 RISCOINTI ATTIVI					
130201 RISCOINTI ATTIVI					
		13020101	RISCOINTI ATTIVI	219.259,77	268.426,01
		13020102	RISCOINTI ATTIVI PLURIENNALI	830,60	1.255,07
		Totale RISCOINTI ATTIVI		220.090,37	269.681,08
Totale RISCOINTI ATTIVI				220.090,37	269.681,08
Totale Mastro RATEI E RISCOINTI ATTIVI				335.403,90	269.686,82
91 CONTI D'ORDINE					
9101 CONTI D'ORDINE PER BENI DI TERZI					
910101 CONTI D'ORDINE PER BENI DI TERZI					

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: ATTIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		91010101	BENI DI TERZI PRESSO DI NOI	13.019,83	13.019,83
		91010102	PENSIONI IN CONTO RETTA CONTO '0000 20112464	38.145,46	38.145,46
-----					
		Totale CONTI D'ORDINE PER BENI DI TERZI		51.165,29	51.165,29
-----					
		Totale CONTI D'ORDINE PER BENI DI TERZI		51.165,29	51.165,29
		9105 CONTI D'ORDINE PER GARANZIE RICEVUTE			
		910501			
		91050102	FIDEJUSSIONI ATTIVE	212.108,60	176.216,85
		91050103	FIDEJUSSIONI ATTIVE PER LAVORI E AP PALTI	1.510.090,57	959.134,77
-----					
		Totale		1.722.199,17	1.135.351,62
-----					
		Totale CONTI D'ORDINE PER GARANZIE RICEVUTE		1.722.199,17	1.135.351,62
=====					
		Totale Mastro CONTI D'ORDINE		1.773.364,46	1.186.516,91
#####					
		TOTALE ATTIVITA'			128.387.299,85

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico	Iniziale	D A R E A V E R E
<b>11 IMMOBILIZZAZIONI</b>					
1101 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:					
		110102	COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITÀ		
		11010252	FONDO AMMORTAMENTO COSTI DI PUBBLICITÀ ISTITUZIONALE	-5.608,10	6.789,60
Totale COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITÀ				-5.608,10	6.789,60
		110103	SOFTWARE E ALTRI DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE D'INGE		
		11010351	FONDO AMMORTAMENTO SOFTWARE E ALTRI DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPE	-118.522,60	141.677,20
Totale SOFTWARE E ALTRI DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE D'INGE				-118.522,60	141.677,20
		110105	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI		
		11010551	FONDO AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU STRUTTURA MARGHERITA	-35,40	243,78
		11010552	FONDO AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU STRUTTURA MADRE TERESA	-4.033,68	9.417,37
		11010554	FONDO AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU PARCO CITTA DI CAMPAGNA	-20.600,00	20.600,00
Totale MIGLIORIE SU BENI DI TERZI				-24.669,08	30.261,15
		110107	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
		11010751	FONDO AMMORTAMENTO COSTO PUBBLICAZIONI BANDI PLURIENNALI	-9.545,77	10.124,62
		11010752	FONDO AMMORTAMENTO FORMAZIONE E CONSULENZE PLURIENNALI	-217.503,88	290.156,52
		11010753	FONDO AMM.TO CONSULENZE TECNICHE PLURIENNALI	-1.038,46	0,00
		11010754	FONDO AMM.TO CONSULENZE TRIENNALI	-106,06	0,00
		11010755	FONDO AMM.TO COSTO PUBBLICAZIONI BANDI PLURIENNALI	-430,00	0,00

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		11010756	FONDO AMM.TO CONSULENZE SESSENNALI	-338,27	0,00
		11010758	FONDO AMM.TO ONERI PLURIENNALI SU MUTUO	-2.623,50	3.449,00
		11010759	FONDO AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-22.564,32	26.573,42
Totale ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				-254.150,26	330.303,56
Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:				-402.950,04	509.031,51
1102 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
		110203	FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE		
		11020351	FONDO AMMORTAMENTO FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE	-2.761.952,69	3.289.245,46
Totale FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE				-2.761.952,69	3.289.245,46
		110204	FABBRICATI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE		
		11020451	FONDO AMMORTAMENTO FABBRICATI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE	-5.398.682,63	6.675.528,86
Totale FABBRICATI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE				-5.398.682,63	6.675.528,86
		110205	FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE		
		11020551	FONDO AMMORTAMENTO FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE	0,00	241.107,77
Totale FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE				0,00	241.107,77
		110206	FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO DISPONIBILE		
		11020651	FONDO AMMORTAMENTO FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO DISPONIBILE	-678.370,87	821.320,28
Totale FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO DISPONIBILE				-678.370,87	821.320,28
110207 IMPIANTI, MACCHINARI					

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		11020751	FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI, MACCHINARI	-151.663,19	203.703,03
		11020790	FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ATTIVITA AGRICOLA	-13.693,19	23.482,96
Totale IMPIANTI, MACCHINARI				-165.356,38	227.185,99
		110208	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI, SANITARIE E COMUNQUE SPECIE		
		11020851	FONDO AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI E SANITARIE	-458.088,67	507.559,99
Totale ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI, SANITARIE E COMUNQUE SPECIE				-458.088,67	507.559,99
		110209	MOBILI E ARREDI		
		11020951	FONDO AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	-1.474.525,17	1.585.331,13
Totale MOBILI E ARREDI				-1.474.525,17	1.585.331,13
		110211	MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE, COMPUTAZIONE		
		11021151	FONDO AMMORTAMENTO MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE	-156.655,39	157.444,07
Totale MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE, COMPUTAZIONE				-156.655,39	157.444,07
		110212	AUTOMEZZI		
		11021251	FONDO AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	-186.416,46	195.856,72
		11021290	FONDO AMMORTAMENTO AUTOMEZZI PER ATTIVITA' AGRICOLA	-24.509,69	36.852,98
Totale AUTOMEZZI				-210.926,15	232.709,70
		110213	ALTRI BENI		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		11021351	FONDO AMMORTAMENTO ALTRI BENI	-1.880.327,77	411.797,26
		11021390	FONDO AMM.TO ATTREZZATURE PER ATTIVITA' AGRICOLA	-64.452,05	67.385,71
		11021391	FONDO AMM.TO MACCHINE AGRICOLE (COM PRESI I TRATTORI)	-134.459,05	142.701,10
		11021392	FONDO AMM.TO AUTOVEICOLI TRASPORTO (AUTOVEICOLI PESANTI IN GENERE, C	-11.000,00	11.000,00
		11021393	FONDO AMMORTAMENTO ALTRI BENI PER ATTIVITA AGRICOLA	-2.599,56	3.620,65
Totale ALTRI BENI				-2.092.838,43	636.504,72
Totale IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				-13.397.396,38	14.373.937,97
Totale Mastro IMMOBILIZZAZIONI				-13.800.346,42	14.882.969,48
12 ATTIVO CIRCOLANTE					
1202 CREDITI					
		120201	CREDITI VERSO UTENTI		
		12020141	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO UTENTI	-68.662,53	109.633,01
Totale CREDITI VERSO UTENTI				-68.662,53	109.633,01
		120204	CREDITI VERSO COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE		
		12020442	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO ALTRI COMUNI	0,00	202,48
Totale CREDITI VERSO COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE				0,00	202,48
		120206	CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		12020641	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	18.602,85
Totale CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI				0,00	18.602,85
		120207	CREDITI VERSO SOCIETA' PARTECIPATE		
		12020741	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO SOCIETA' PARTECIPATE	0,00	57.639,39
Totale CREDITI VERSO SOCIETA' PARTECIPATE				0,00	57.639,39
		120210	CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PRIVATI		
		12021041	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PRIVATI	-78.691,54	265.964,50
Totale CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PRIVATI				-78.691,54	265.964,50
Totale CREDITI				-147.354,07	452.042,23
Totale Mastro ATTIVO CIRCOLANTE				-147.354,07	452.042,23
20 PATRIMONIO NETTO					
2001 FONDO DI DOTAZIONE					
		200101	FONDO DI DOTAZIONE ALL'1/1/2008		
		20010101	FONDO DI DOTAZIONE ALL'1/1/2008	-33.429.352,54	33.429.352,54
Totale FONDO DI DOTAZIONE ALL'1/1/2008				-33.429.352,54	33.429.352,54
		200102	VARIAZIONI AL FONDO DI DOTAZIONE		
		20010201	VARIAZIONI AL FONDO DI DOTAZIONE	-1.529.371,54	1.511.765,35
Totale VARIAZIONI AL FONDO DI DOTAZIONE				-1.529.371,54	1.511.765,35
Totale FONDO DI DOTAZIONE				-34.958.724,08	34.941.117,89
2002 CONTRIBUTI IN C/CAPITALE ALL'1/1/2008					
		200201	CONTRIBUTI IN C/CAPITALE ALL'1/1/2008		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		20020101	CONTRIBUTI IN C/CAPITALE ALL'1/1/2008	-48.996.812,56	46.175.896,70
			Totale CONTRIBUTI IN C/CAPITALE ALL'1/1/2008	-48.996.812,56	46.175.896,70
			Totale CONTRIBUTI IN C/CAPITALE ALL'1/1/2008	-48.996.812,56	46.175.896,70
		2003	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE VINCOLATI AD INVESTIMENTI		
		200302	ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATE AD INVESTIMENTI		
		20030201	ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI AD INVESTIMENTI UTILIZZATI	-11.942.603,66	11.727.059,32
		20030202	ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI AD INVESTIMENTI DA UTILIZZARE	-7.409.221,26	7.901.504,35
			Totale ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATE AD INVESTIMENTI	-19.351.824,92	19.628.563,67
			Totale CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-19.351.824,92	19.628.563,67
		2004	DONAZIONI VINCOLATE AGLI INVESTIMENTI		
		200401	DONAZIONI VINCOLATE AGLI INVESTIMENTI		
		20040101	DONAZIONI VINCOLATE AGLI INVESTIMENTI UTILIZZATE	-647,40	554,91
		20040102	DONAZIONI VINCOLATE AGLI INVESTIMENTI DA UTILIZZARE	-47.732,34	47.732,34
			Totale DONAZIONI VINCOLATE AGLI INVESTIMENTI	-48.379,74	48.287,25
			Totale DONAZIONI VINCOLATE AGLI INVESTIMENTI	-48.379,74	48.287,25
		2005	DONAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI		
		200501	DONAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		20050101	DONAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI	-48.433,66	36.971,34
Totale DONAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI				-48.433,66	36.971,34
Totale DONAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI				-48.433,66	36.971,34
2007 UTILE (PERDITE) PORTATI A NUOVO					
200701 UTILE (PERDITE) PORTATI A NUOVO					
		20070108	UTILI PORTATI A NUOVO 2008	-176.569,12	176.569,12
		20070109	UTILI PORTATI A NUOVO 2009	-4.566,50	4.566,50
		20070110	UTILI PORTATI A NUOVO 2010	-5.117,75	5.117,75
		20070111	UTILI PORTATI A NUOVO 2011	-13.575,22	13.575,22
		20070112	UTILI PORTATI A NUOVO 2012	0,00	11.402,11
Totale UTILE (PERDITE) PORTATI A NUOVO				-199.828,59	211.230,70
Totale UTILE (PERDITE) PORTATI A NUOVO				-199.828,59	211.230,70
2008 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO					
200801					
		20080101	UTILE DELL'ESERCIZIO	-154.532,58	0,00
		20080102	PERDITA DELL'ESERCIZIO	143.130,47	0,00
Totale				-11.402,11	0,00
Totale UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO				-11.402,11	0,00
Totale Mastro PATRIMONIO NETTO				-103.615.405,66	101.042.067,55
21 FONDI PER RISCHI E ONERI					
2102 FONDI PER RISCHI					
210201 FONDI PER RISCHI					

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		21020101	FONDO PER CONTROVERSIE LEGALI IN CORSO	-1.233.230,53	1.163.107,49
		21020102	FONDO RISCHI NON COPERTI DA ASSICURAZIONI (COMPRESO FRANCHIGIE)	-20.000,00	20.000,00
		21020103	FONDO RISCHI SU CREDITI	-106.402,55	20.000,00
		21020106	FONDO RISCHI PER GARANZIA MICROCREDITO PER LA CASA	-257.000,00	482.418,29
		21020107	FONDO RISCHI PER GARANZIA MICROCREDITO ALLE INGIUNZIONI DI PAGAMENTO	-300.000,00	300.000,00
		Totale FONDI PER RISCHI		-1.916.633,08	1.985.525,78
		Totale FONDI PER RISCHI		-1.916.633,08	1.985.525,78
		2103 ALTRI FONDI			
		210301 ALTRI FONDI			
		21030101	FONDO PER RENDITE VITALIZIE E LEGATI	-319.775,60	393.053,01
		21030102	FONDO ARRETRATI CONTRATTUALI PERSONALE DIPENDENTE	-69.020,93	58.052,50
		21030104	FONDO PER IL MIGLIORAMENTO E L'EFFICIENZA DEI SERVIZI	-316.796,16	256.514,40
		21030105	FONDO PER FERIE E FESTIVITÀ NON GODUTE PERSONALE DIPENDENTE	-283.911,83	291.681,29
		21030108	FONDO MANUTENZIONI CICLICHE FABBRICATI URBANI E FONDI	-20.000,00	20.000,00
		21030109	FONDO SPESE LEGALI	-21.298,06	14.708,10
		Totale ALTRI FONDI		-1.030.802,58	1.034.009,30
		Totale ALTRI FONDI		-1.030.802,58	1.034.009,30
		Totale Mastro FONDI PER RISCHI E ONERI		-2.947.435,66	3.019.535,08
		22 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
		2201 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
		220101 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
				D A R E	A V E R E
		22010101	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	-26.484,63	29.942,87
Totale TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				-26.484,63	29.942,87
Totale TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				-26.484,63	29.942,87
Totale Mastro TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				-26.484,63	29.942,87
23 DEBITI					
2302 DEBITI PER MUTUI E PRESTITI					
230201 DEBITI PER MUTUI E PRESTITI					
		23020101	MUTUO IPOTECARIO EMILBANCA N.16137	-1.731.669,48	1.643.527,68
		23020102	MUTUO IPOTECARIO CARIGE P2128287201	-2.700.731,14	2.572.387,93
Totale DEBITI PER MUTUI E PRESTITI				-4.432.400,62	4.215.915,61
Totale DEBITI PER MUTUI E PRESTITI				-4.432.400,62	4.215.915,61
2303 DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE					
230301 DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE					
		23030101	DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE	0,00	376,64
Totale DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE				0,00	376,64
Totale DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE				0,00	376,64
2304 DEBITI PER ACCONTI					
230401 CLIENTI CONTO ANTICIPI					

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		23040101	CLIENTI CONTO ANTICIPI	-42.080,00	34.493,20
Totale CLIENTI CONTO ANTICIPI				-42.080,00	34.493,20
Totale DEBITI PER ACCONTI				-42.080,00	34.493,20
2305 DEBITI VERSO FORNITORI					
230501 DEBITI VERSO FORNITORI					
		23050101	DEBITI VERSO FORNITORI	-4.422.596,50	3.189.060,01
		23050102	FORNITORI C/ANTICIPI	0,00	1.058,75
Totale DEBITI VERSO FORNITORI				-4.422.596,50	3.188.001,26
Totale DEBITI VERSO FORNITORI				-4.422.596,50	3.188.001,26
2306 DEBITI VERSO SOCIETÀ PARTECIPATE					
230601 DEBITI VERSO SOCIETÀ PARTECIPATE					
		23060101	DEBITI VERSO SOCIETÀ PARTECIPATE	-31.071,19	0,00
Totale DEBITI VERSO SOCIETÀ PARTECIPATE				-31.071,19	0,00
Totale DEBITI VERSO SOCIETÀ PARTECIPATE				-31.071,19	0,00
2309 DEBITI VERSO COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE					
230901 DEBITI VERSO IL COMUNE DI BOLOGNA					
		23090101	DEBITI VERSO IL COMUNE DI BOLOGNA	-18.060,85	1.009,62

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		23090102	DEBITI VERSO ALTRI COMUNI	0,00	0,00
-----					
			Totale DEBITI VERSO IL COMUNE DI BOLOGNA	-18.060,85	1.009,62
-----					
			Totale DEBITI VERSO COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE	-18.060,85	1.009,62
-----					
		2310	DEBITI VERSO L'AZIENDA SANITARIA		
		231001	DEBITI VERSO L'AZIENDA SANITARIA DI BOLOGNA		
		23100101	DEBITI VERSO L'AZIENDA SANITARIA DI BOLOGNA	-423,88	1.252,95
-----					
			Totale DEBITI VERSO L'AZIENDA SANITARIA DI BOLOGNA	-423,88	1.252,95
-----					
			Totale DEBITI VERSO L'AZIENDA SANITARIA	-423,88	1.252,95
-----					
		2311	DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI		
		231101	DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI		
		23110101	DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	-6.293,19	14.133,00
-----					
			Totale DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	-6.293,19	14.133,00
-----					
			Totale DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	-6.293,19	14.133,00
-----					
		2312	DEBITI TRIBUTARI		
		231201	DEBITI TRIBUTARI		
		23120101	IVA A DEBITO	0,00	0,00
		23120102	ERARIO C/IVA	146.590,25	117.027,14

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		23120111	ERARIO CONTO RITENUTE LAVORO AUTONO MO	-9.921,32	14.976,92
		23120112	ERARIO CONTO RITENUTE LAVORO DIPEDENTE E ASSIMILATO	-109.359,79	87.696,72
		23120121	DEBITI PER IRAP	-49.160,83	67.864,16
		23120123	DEBITI PER ADDIZIONALE REGIONALE	-1.705,93	736,32
		23120124	DEBITI PER ADDIZIONALE COMUNALE	-485,11	178,15
		23120125	DEBITI PER IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	-38,93	35,46
		23120188	ALTRI DEBITI TRIBUTARI	0,00	0,00
-----					
		Totale DEBITI TRIBUTARI		-24.081,66	54.460,59
-----					
		Totale DEBITI TRIBUTARI		-24.081,66	54.460,59
		2313 DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE			
		231301 DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE			
		23130101	DEBITI VERSO INPS	-15.740,01	14.064,43
		23130102	DEBITI VERSO INPDAP	-210.601,35	184.293,12
		23130103	DEBITI VERSO INAIL	2.528,97	469,33
		23130104	DEBITI VERSO ENPAPI	0,00	4.737,60
-----					
		Totale DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE		-223.812,39	202.625,82
-----					
		Totale DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE		-223.812,39	202.625,82
		2314 DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE			
		231401 DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE			

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		23140101	DEBITI PER RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE	-893,95	977,76
Totale DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE				-893,95	977,76
Totale DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE				-893,95	977,76
2315 ALTRI DEBITI VERSO PRIVATI					
231501 ALTRI DEBITI VERSO PRIVATI					
		23150101	DEBITI VERSO UTENTI	-16.898,95	7.746,14
		23150102	DEBITI VERSO PRIVATI DA PATRIMONIO URBANO	-587,40	791,85
		23150104	DEBITI PER DEPOSITI DENARO UTENTI	-241.404,19	211.787,27
		23150105	DEBITI PER DEP. DENARO INQUILINI	-272.613,70	333.884,10
		23150106	DEBITI PER CESSIONE DEL QUINTO E PIGNORAMENTI DELLO STIPENDIO	-2.485,02	2.571,41
		23150107	DEBITI PER COLLABORATORI	0,00	0,00
		23150108	DEBITI VERSO SINDACATI	-1.225,35	1.204,72
		23150110	DEBITI VS CIMA AV	-709,77	831,77
		23150120	DEBITI PER DEP. CAUZIONALI INDISP. PRESSO IL TESORIERE	-14.829,98	3.591,07
		23150188	ALTRI DEBITI VERSO PRIVATI	-5.796,97	1.625,24
Totale ALTRI DEBITI VERSO PRIVATI				-556.551,33	564.033,57
Totale ALTRI DEBITI VERSO PRIVATI				-556.551,33	564.033,57
2316 DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE E NOTE DI ACCREDITO DA EMETTERE					
231601 DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE E NOTE DI ACCREDITO DA EMETTERE					

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		23160119	ANNO 2009 DEBITI PER FATTURE DA RIC EVERE	0,00	563,55
		23160120	ANNO 2010 DEBITI PER FATTURE DA RIC EVERE	-9.004,11	1.004,11
		23160121	ANNO 2011 DEBITI PER FATTURE DA RIC EVERE	-8.026,15	776,16
		23160122	ANNO 2012 DEBITI PER FATTURE DA RIC EVERE	-799.560,32	4.535,15
		23160123	ANNO 2013 DEBITI PER FATTURE DA RIC EVERE	0,00	607.868,65
-----					
		Totale DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE E NOTE DI ACCREDITO DA EMETTE		-816.590,58	614.747,62
-----					
		Totale DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE E NOTE DI ACCREDITO DA EMETTE		-816.590,58	614.747,62
=====					
		Totale Mastro DEBITI		-10.574.856,14	8.892.027,64
24 RATEI E RISCOINTI					
2401 RATEI PASSIVI					
		240101 RATEI PASSIVI			
		24010101 RATEI PASSIVI		-6.781,30	300,00
-----					
		Totale RATEI PASSIVI		-6.781,30	300,00
-----					
		Totale RATEI PASSIVI		-6.781,30	300,00
2402 RISCOINTI PASSIVI					
		240201 RISCOINTI PASSIVI			
		24020101 RISCOINTI PASSIVI		-143.380,59	53.858,95
-----					
		Totale RISCOINTI PASSIVI		-143.380,59	53.858,95
-----					
		Totale RISCOINTI PASSIVI		-143.380,59	53.858,95
=====					
		Totale Mastro RATEI E RISCOINTI		-150.161,89	54.158,95
92 CONTI D'ORDINE					
		9201 CONTI D'ORDINE PER BENI DI TERZI			
		920101			

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

STATO PATRIMONIALE: PASSIVITA'

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		92010101	BENI DI TERZI PRESSO DI NOI	-13.019,83	13.019,83
		92010102	PENSIONI IN CONTO RETTA CONTO '0000 20112464	-38.145,46	38.145,46
		Totale		-51.165,29	51.165,29
Totale CONTI D'ORDINE PER BENI DI TERZI				-51.165,29	51.165,29
		9205	CONTI D'ORDINE PER GARANZIE RICEVUTE		
		920501			
		92050102	FIDEJUSSIONI ATTIVE	-212.108,60	176.216,85
		92050103	FIDEJUSSIONI ATTIVE PER LAVORI E APPALTI	-1.510.090,57	959.134,77
		Totale		-1.722.199,17	1.135.351,62
Totale CONTI D'ORDINE PER GARANZIE RICEVUTE				-1.722.199,17	1.135.351,62
Totale Mastro CONTI D'ORDINE				-1.773.364,46	1.186.516,91
		99	UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO		
		9999			
		999999			
		99999901	STATO PATRIMONIALE INIZIALE	0,00	0,00
		Totale		0,00	0,00
Totale				0,00	0,00
Totale Mastro UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO				0,00	0,00
#####					
TOTALE PASSIVITA'					129.559.260,71
PERDITA DI ESERCIZIO					-1.171.960,86

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilit : Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: RICAVI

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
30 VALORE DELLA PRODUZIONE					
3001 RICAVI DA ATTIVIT� PER SERVIZI ALLA PERSONA					
300101 RETTE					
			30010101 RETTE RESIDENZIALI	0,00	2.841.633,18
			30010102 RETTE SEMIRESIDENZIALI	0,00	602.720,87
			30010103 RETTE PER APPARTAMENTI PROTETTI	0,00	728.359,84
			30010104 RICAVI SERVIZIO DISAGIO ADULTO	0,00	2.939.390,88
			30010105 RICAVI SERVIZIO INTEGRAZIONE INTERC ULTURALE	0,00	1.167.031,90
Totale RETTE				0,00	8.279.136,67
300102 ONERI A RILIEVO SANITARIO					
			30010201 RIMBORSO ONERI A RILIEVO SANITARIO	0,00	2.665.335,53
Totale ONERI A RILIEVO SANITARIO				0,00	2.665.335,53
300103 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI PER ATTIVIT� SOCIO ASSISTENZIAL					
			30010301 RIMBORSI SPESE SANITARIE (COMPRESO ONERI PERSONALE SANITARIO)	0,00	1.518.778,55
			30010303 RIMBORSO FARMACI	0,00	12.349,55
			30010304 RIMBORSI SERVIZIO DISAGIO ADULTI	0,00	303.886,36
			30010305 RIMBORSI SERVIZIO IMMIGRATI	0,00	17.539,18
			30010388 ALTRI RIMBORSI SOCIO-SANITARI	0,00	18.143,25
Totale CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI PER ATTIVIT� SOCIO ASSISTENZIAL				0,00	1.870.696,89
300104 ALTRI					

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilit : Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: RICAVI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E A V E R E
			30010488 ALTRI RIMBORSI	0,00	108.667,12
			30010499 RIBASSI, ABBUONI E SCONTI ATTIVI	0,00	15,29
			<b>Totale ALTRI</b>	<b>0,00</b>	<b>108.682,41</b>
<b>Totale RICAVI DA ATTIVIT� PER SERVIZI ALLA PERSONA</b>				<b>0,00</b>	<b>12.923.851,50</b>
			3002 COSTI CAPITALIZZATI		
			300202 QUOTA PER UTILIZZO CONTRIBUTI E DONAZIONI IN C/CAPITALE (STE		
			30020201 QUOTA PER UTILIZZO CONTRIBUTI E DONAZIONI IN C/CAPITALE (STERILIZZAZIO	0,00	2.419.720,90
			<b>Totale QUOTA PER UTILIZZO CONTRIBUTI E DONAZIONI IN C/CAPITALE (STE</b>	<b>0,00</b>	<b>2.419.720,90</b>
<b>Totale COSTI CAPITALIZZATI</b>				<b>0,00</b>	<b>2.419.720,90</b>
			3004 PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
			300401 PROVENTI E RICAVI DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE		
			30040101 FITTI ATTIVI DA FONDI E TERRENI	0,00	459.592,10
			30040102 FITTI ATTIVI DA FABBRICATI URBANI	0,00	3.344.140,70
			30040103 ALTRI FITTI ATTIVI ISTITUZIONALI	0,00	40.271,94
			<b>Totale PROVENTI E RICAVI DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE</b>	<b>0,00</b>	<b>3.844.004,74</b>
			300402 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI PER ATTIVIT� DIVERSE		
			30040202 RIMBORSO SPESE CONDOMINIALI DA CONDUTTORE	0,00	95.686,26

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: RICAVI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
				D A R E	A V E R E
			30040204 RIMBORSO SPESE DI VENDITA E PUBBLICAZIONE BANDI	0,00	4.662,47
			30040205 RIMBORSI INAIL	0,00	4.160,12
			30040208 ALTRI RIMBORSI PERSONALE DIPENDENTE	0,00	2.573,76
			30040210 RIMBORSI ASSICURATIVI	0,00	20.448,00
			30040211 RIMBORSI SPESE REGISTRAZIONE CONTRATTI	0,00	19.795,56
			30040213 RIMBORSO CONTRIBUTO FOTOVOLTAICO	0,00	38.672,73
			30040288 ALTRI RIMBORSI	0,00	33.450,17
-----					
			Totale CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI PER ATTIVITÀ DIVERSE	0,00	219.449,07
			300404		
			30040401 SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE ATTIVITÀ SOCIO-SANITARIA	0,00	73.514,25
			30040402 SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE ALTRE ATTIVITÀ	0,00	692.037,31
			30040403 SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE PER PERSONALE DIPENDENTE	0,00	80.666,37
-----					
			Totale	0,00	846.217,93
			300406 RICAVI DA ATTIVITÀ COMMERCIALE		
			30040603 FITTI ATTIVI E CONCESSIONI (ASSOGGETTATI AD IVA)	0,00	2.901,23
			30040688 RICAVI DA SERVIZI DIVERSI NON ISTITUZIONALI	0,00	12.134,42
			30040690 RICAVI DA ATTIVITÀ AGRICOLA	0,00	1.188.373,67

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: RICAVI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
				D A R E	A V E R E
			30040691 RIMBORSI ATTIVITA' AGRICOLA	0,00	17.947,40
			30040692 OMAGGI DA FORNITORI ATTIVITA' COMMERCIALE	0,00	4.408,80
Totale RICAVI DA ATTIVITÀ COMMERCIALE				0,00	1.225.765,52
Totale PROVENTI E RICAVI DIVERSI				0,00	6.135.437,26
3005 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO					
300505 CONTRIBUTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI PUBBLICI					
			30050501 CONTRIBUTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	20.926,26
			30050590 CONTRIBUTO AGEA PER ATTIVITA' AGRICOLA	0,00	240.007,26
Totale CONTRIBUTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI PUBBLICI				0,00	260.933,52
300506 ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI					
			30050601 ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI	0,00	1.450,00
Totale ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI				0,00	1.450,00
Totale CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO				0,00	262.383,52
Totale Mastro VALORE DELLA PRODUZIONE				0,00	21.741.393,18

40 COSTI DELLA PRODUZIONE

4007 ACQUISTI DI SERVIZI

400706 LAVORO INTERINALE ED ALTRE FORME DI COLLABORAZIONE COORDINAT

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: RICAVI

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico		D A R E A V E R E
		40070650	RIMBORSO COLLABORAZIONI IN COMANDO	0,00	26.600,22
Totale LAVORO INTERINALE ED ALTRE FORME DI COLLABORAZIONE COORDINAT				0,00	26.600,22
Totale ACQUISTI DI SERVIZI				0,00	26.600,22
		4009	COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE		
		400901	SALARI E STIPENDI		
		40090150	RIMBORSO COMPETENZE PERSONALE IN CO MANDO	0,00	74.929,78
Totale SALARI E STIPENDI				0,00	74.929,78
		400902	ONERI SOCIALI		
		40090250	RIMBORSO ONERI SOCIALI PERSONALE IN COMANDO	0,00	21.243,96
Totale ONERI SOCIALI				0,00	21.243,96
Totale COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE				0,00	96.173,74
Totale Mastro COSTI DELLA PRODUZIONE				0,00	122.773,96
50 PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
		5016	ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
		501601	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE		
		50160101	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI DELL'ATT IVO CIRCOLANTE	0,00	9,64
Totale INTERESSI ATTIVI SU TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE				0,00	9,64
		501602	INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilit : Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: RICAVI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E	A V E R E
			50160201 INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI	0,00		71.450,46
			Totale INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI	0,00		71.450,46
			501603 PROVENTI FINANZIARI DIVERSI			
			50160302 ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00		710,09
			Totale PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	0,00		710,09
			Totale ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00		72.170,19
			Totale Mastro PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00		72.170,19
60			RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVIT� FINANZIARIE			
			6018 RIVALUTAZIONI			
			601802 RIVALUTAZIONI DI ALTRI VALORI MOBILIARI			
			60180201 RIVALUTAZIONI DI ALTRI VALORI MOBILIARI	0,00		5,92
			Totale RIVALUTAZIONI DI ALTRI VALORI MOBILIARI	0,00		5,92
			Totale RIVALUTAZIONI	0,00		5,92
			Totale Mastro RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVIT� FINANZIARIE	0,00		5,92
70			PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
			7020 PROVENTI STRAORDINARI			
			702002 PLUSVALENZE STRAORDINARIE			

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: RICAVI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
				D A R E	A V E R E
		70200201	PLUSVALENZE STRAORDINARIE	0,00	98.269,81
		70200202	VENDITA CESPITI C/TRANSITORIO	0,00	0,00
-----					
		Totale PLUSVALENZE STRAORDINARIE		0,00	98.269,81
		702003	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO STRAORDIN		
		70200302	SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE	0,00	4.095,44
-----					
		Totale SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO STRAORDIN		0,00	4.095,44
-----					
		Totale PROVENTI STRAORDINARI		0,00	102.365,25
=====					
		Totale Mastro PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		0,00	102.365,25
#####					
		TOTALE RICAVI			22.038.708,50

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E	A V E R E
40 COSTI DELLA PRODUZIONE						
4006 ACQUISTI BENI						
		400601	ACQUISTI BENI SOCIO SANITARI			
		40060101	FARMACI	0,00	20.289,17	
		40060102	PRESIDI PER INCONTINENZA	0,00	57.780,23	
		40060103	ALTRI PRESIDI SANITARI (OSSIGENO, G UANTI MATERIALE PER MEDICAZIONE)	0,00	56.460,00	
		40060188	ALTRI BENI SOCIO SANITARI	0,00	2.152,86	
-----						
		Totale ACQUISTI BENI SOCIO SANITARI		0,00	136.682,26	
		400602	ACQUISTI BENI TECNICO - ECONOMICI			
		40060201	GENERI ALIMENTARI	0,00	3.548,20	
		40060202	MATERIALI PULIZIE E CONVIVENZA	0,00	17.726,25	
		40060203	PRODOTTI PER L'IGIENE PERSONALE	0,00	12.701,87	
		40060204	ARTICOLI PER MANUTENZIONE	0,00	28.714,12	
		40060205	CANCELLERIA, STAMPATI E MATERIALE D I CONSUMO HARDWARE	0,00	17.231,50	
		40060206	ABBONAMENTI, LIBRI E RIVISTE	0,00	6.288,40	
		40060207	PIANTE FIORI ED ORNAMENTI	0,00	879,15	
		40060208	DONI, ARTICOLI PER OSPITI E MATERIA LE PER ANIMAZIONE	0,00	7.396,17	
		40060209	VESTIARIO PERSONALE DIPENDENTE	0,00	6.292,45	
		40060211	CARBURANTI E LUBRIFICANTI (ESERCIZI O AUTOMEZZI)	0,00	13.224,08	

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E	A V E R E
			40060213 MATERIALE DI GUARDAROBA (COPEPTE, T ELERIE E MATERASSI)	0,00	19.984,53	
			40060288 ALTRI BENI TECNICO - ECONOMICI	0,00	18.386,49	
			40060290 MATERIE PRIME ATTIVITA' AGRICOLA	0,00	232.948,39	
			40060291 PRODOTTI DI CONSUMO E IMBALLAGGI AT TIVITA' AGRICOLA	0,00	3.709,80	
			40060292 CARBURANTI E LUBRIFICANTI ATTIVITA' AGRICOLA (ESERCIZI)	0,00	35.762,08	
-----						
			Totale ACQUISTI BENI TECNICO - ECONOMICI	0,00	424.793,48	
-----						
			Totale ACQUISTI BENI	0,00	561.475,74	
-----						
			4007 ACQUISTI DI SERVIZI			
			400701 APPALTO GESTIONE ATTIVITÀ SOCIO SANITARIA E SOCIO ASSISTENZE			
			40070101 APPALTO GESTIONE ATTIVITÀ SOCIO ASS ISTENZIALE	0,00	2.597.059,30	
			40070102 APPALTO GESTIONE ATTIVITÀ INFERMIER ISTICA	0,00	353.722,47	
			40070104 APPALTO GESTIONE SERVIZI DISAGIO AD ULTI	0,00	2.389.840,76	
			40070105 APPALTO GESTIONE SERVIZI IMMIGRATI	0,00	833.382,09	
-----						
			Totale APPALTO GESTIONE ATTIVITÀ SOCIO SANITARIA E SOCIO ASSISTENZE	0,00	6.174.004,62	
-----						
			400702 SERVIZI ESTERNALIZZATI			
			40070201 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	0,00	7.599,26	
			40070203 SERVIZIO DISINFESTAZIONE ED IGIENIZ ZAZIONE	0,00	357.883,26	

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E A V E R E
			40070204 SERVIZIO DI MENSA	0,00	641.511,40
			40070207 SERVIZI DI MANUTENZIONE	0,00	32.059,31
			40070288 ALTRI SERVIZI ESTERNALIZZATI	0,00	10.657,92
			40070290 APPALTO LAVORAZIONE TERRENI	0,00	198.451,33
			40070291 ALTRI SERVIZI ESTERNALIZZATI PER ATTIVITA' AGRICOLA	0,00	5.336,25
-----					
			Totale SERVIZI ESTERNALIZZATI	0,00	1.253.498,73
			400703 TRASPORTI		
			40070301 SPESE DI TRASPORTO UTENTI	0,00	79.641,01
			40070390 SPESE DI TRASPORTO ATTIVITA AGRICOLA	0,00	11.890,56
-----					
			Totale TRASPORTI	0,00	91.531,57
			400704 CONSULENZE SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALI		
			40070401 CONSULENZE SOCIO-SANITARIE (PSICOLOGO E TERAPISTA)	0,00	150.683,03
			40070402 CONSULENZE SANITARIE INFERMIERISTICHE	0,00	492.926,89
			40070403 CONSULENZE MEDICHE	0,00	97.422,25
			40070488 ALTRE CONSULENZE SOCIO-SANITARIE(PODOLOGO E PARRUCCHIERA)	0,00	25.052,31
-----					
			Totale CONSULENZE SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALI	0,00	766.084,48
			400705 ALTRE CONSULENZE		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilit : Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E A V E R E
			40070501	0,00	44.066,29
			40070502	0,00	31.884,02
			40070503	0,00	60.112,99
			40070505	0,00	25.754,00
-----					
			Totale ALTRE CONSULENZE	0,00	161.817,30
			400706		
			40070601	0,00	300,00
			40070602	0,00	16.068,92
			40070605	0,00	664.045,88
			40070606	0,00	153.058,11
			40070609	0,00	1.500,00
			40070610	0,00	124.597,25
-----					
			Totale LAVORO INTERINALE ED ALTRE FORME DI COLLABORAZIONE COORDINAT	0,00	959.570,16
			400707		
			40070701	0,00	53.653,18
			40070702	0,00	393.025,14
			40070703	0,00	294.051,00

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E	A V E R E
			40070704 ACQUA	0,00	112.390,95	
-----						
			Totale UTENZE	0,00	853.120,27	
			400708 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E CICLICHE			
			40070801 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI FABBRICATI ISTITUZIONALI	0,00	123.827,89	
			40070802 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI FABBRICATI URBANI	0,00	65.573,31	
			40070803 MANUTENZIONI TERRENI	0,00	12.753,02	
			40070804 CANONI MANUTENZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	0,00	309.116,78	
			40070805 CANONI MANUTENZIONE HARDWARE E SOFTWARE MACCHINE D'UFFICIO	0,00	38.402,42	
			40070806 CANONI MANUTENZIONE BENI E ATTREZZATURE REPARTI	0,00	17.812,82	
			40070807 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI E ATTREZZATURE REPARTI	0,00	1.062,89	
			40070809 MANUTENZIONE E RIPARAZIONI AUTOMEZZI	0,00	16.605,49	
			40070811 MANUT. E RIPARAZ. FABBRICATI URBANI AD USO AGRICOLO	0,00	26.250,00	
			40070888 ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	0,00	28.760,21	
			40070890 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ATTREZZATURE MACCHINE AUTOVEICOLI E ALTRI BENI	0,00	6.610,63	
			40070891 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI AUTOMEZZI PER ATTIVITA' AGRICOLA	0,00	600,42	
-----						
			Totale MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E CICLICHE	0,00	647.375,88	
			400709 COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI			

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E	A V E R E
			40070901	0,00	42.810,36	
			COMPENSI, ONERI E COSTI PER CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
			40070902	0,00	7.232,16	
			COMPENSI, ONERI E COSTI PER COLLEGIO DEI REVISORI			
Totale COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI				0,00	50.042,52	
400710 ASSICURAZIONI						
			40071001	0,00	21.599,99	
			ASSICURAZIONE PER LA RESPONSABILITÀ CIVILE (RCT E RCO)			
			40071002	0,00	69.122,88	
			ASSICURAZIONE INCENDI E ALL RISK BENI MOBILI E IMMOBILI			
			40071003	0,00	21.476,89	
			ASSICURAZIONE RC AUTOMEZZI E CASCO AUTO DIPENDENTI			
			40071004	0,00	1.696,48	
			POLIZZA INFORTUNI PER NON DIPENDENTI			
			40071006	0,00	8.907,00	
			ASSICIRAZIONE PER RC PATRIMONIALE			
Totale ASSICURAZIONI				0,00	122.803,24	
400711 ALTRI SERVIZI						
			40071101	0,00	24.532,28	
			MANIFESTAZIONI ED ANIMAZIONI PER OSPITI			
			40071102	0,00	1.281,17	
			SPESE FUNERARIE OSPITI			
			40071104	0,00	7.218,64	
			COSTI DI PUBBLICITA' PER PUBBLICAZIONE BANDI ANNUALI			
			40071106	0,00	11.434,31	
			PRESTAZIONI PER VITALIZI E LEGATI (FIORI E LUCI VOTIVE) E RETTE PER			
			40071107	0,00	25.387,97	
			ALTRI SUSSIDI E ASSEGNI			
			40071108	0,00	41.761,91	
			FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE DIPENDENTE E ALTRI			

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E A V E R E
			40071110 COSTI ACCESSORI DI ACQUISTO	0,00	98,28
			40071111 SUSSIDI ASSISTENZIALI E UNA TANTUM	0,00	476.912,49
			40071112 SERVIZI PER L'ACCOGLIENZA (PERNOTTA MENTI, PASTI, TRASPORTI, ECC.)	0,00	129.641,46
			40071188 ALTRI SERVIZI	0,00	31.184,18
			40071191 ALTRI COSTI PER L'ATTIVITA' AGRICOL A (COSTI DI PUBBLICITA', AMMINISTRA	0,00	170,63
-----					
			Totale ALTRI SERVIZI	0,00	749.623,32
-----					
			Totale ACQUISTI DI SERVIZI	0,00	11.829.472,09
-----					
			4008 GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
			400801 AFFITTI		
			40080101 FITTI PASSIVI	0,00	21.333,94
			40080102 CONCESSIONI D'USO	0,00	53,00
-----					
			Totale AFFITTI	0,00	21.386,94
-----					
			400803 SERVICE		
			40080301 SERVICE	0,00	8.787,15
			40080302 NOLEGGI E LICENZE D'USO ANNUALI	0,00	3.546,99
-----					
			Totale SERVICE	0,00	12.334,14
-----					
			Totale GODIMENTO DI BENI DI TERZI	0,00	33.721,08
-----					
			4009 COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE		
			400901 SALARI E STIPENDI		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E	A V E R E
			40090101	0,00	2.844.375,38	
			TE			
			40090102	0,00	65.443,97	
			COMPETENZE PER LAVORO STRAORDINARIO			
			40090103	0,00	447.168,67	
			ALTRE COMPETENZE PER INCENTIVAZIONE ALLA PRODUTTIVITA'			
			40090104	0,00	118.989,54	
			ALTRE COMPETENZE VARIABILI			
			40090120	0,00	56.977,56	
			COMPETENZE FISSE PERSONALE AGRICOLO			
			40090121	0,00	6.761,14	
			COMPETENZE PER LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE AGRICOLO			
			40090190	0,00		1.427,71
			RIMBORSO COMPETENZE PERSONALE AGRICOLO (CASSA INTEGRAZIONE)			
-----						
			Totale SALARI E STIPENDI	0,00	3.538.288,55	
			400902 ONERI SOCIALI			
			40090201	0,00	947.449,40	
			ONERI SU COMPETENZE PERSONALE DIPENDENTE			
			40090202	0,00	27.923,14	
			INAIL			
			40090220	0,00	24.171,70	
			ONERI SU COMPETENZE PERSONALE AGRICOLO			
-----						
			Totale ONERI SOCIALI	0,00	999.544,24	
			400903 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
			40090301	0,00	4.413,59	
			TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
-----						
			Totale TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	4.413,59	
			400904 ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE			

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E A V E R E
			40090401 RIMBORSO SPESE FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE DIPENDENTE	0,00	2.981,41
			40090403 VISITE MEDICHE ED ESAMI CLINICI DIPENDENTI	0,00	5.697,21
			40090405 RIMBORSI SPESE VIAGGI E TRASFERTE	0,00	419,40
			40090406 BUONI PASTO E MENSA DIPENDENTI	0,00	76.523,46
-----					
			Totale ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	0,00	85.621,48
-----					
			Totale COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	0,00	4.627.867,86
-----					
			4010 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
			401001 AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
			40100122 AMMORTAMENTO COSTI DI PUBBLICITÀ	0,00	1.181,50
			40100131 AMMORTAMENTO SOFTWARE E ALTRI DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE D'I	0,00	23.154,60
			40100151 AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU STRUTTURA MARGHERITA	0,00	208,38
			40100152 AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU STRUTTURA MADRE TERESA	0,00	5.383,69
			40100171 AMMORTAMENTO COSTO PUBBLICAZIONI BANDI PLURIENNALI	0,00	578,85
			40100172 AMMORTAMENTO FORMAZIONE E CONSULENZE PLURIENNALI	0,00	70.739,85
			40100178 AMM.TO ONERI PLURIENNALI SU MUTUO	0,00	825,50
			40100179 AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	4.009,10
-----					
			Totale AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	106.081,47
-----					
			401002 AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilit : Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto	Conto	Saldo	Saldo Attuale
Mastro	Mastro	Sintetico	Analitico	Iniziale	D A R E A V E R E
		40100203	AMMORTAMENTO FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE	0,00	645.272,46
		40100204	AMMORTAMENTO FABBRICATI DEL PATRIMONIO DISPONIBILE	0,00	1.314.697,99
		40100205	AMMORTAMENTO FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO INDISPONIBILI	0,00	123.128,08
		40100206	AMMORTAMENTO FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL PATRIMONIO DISPONIBILE	0,00	142.949,41
		40100207	AMMORTAMENTO IMPIANTI, MACCHINARI	0,00	52.039,84
		40100208	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI E SANITARIE	0,00	50.147,61
		40100209	AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	0,00	111.129,82
		40100211	AMMORTAMENTO MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE, COM	0,00	12.711,96
		40100212	AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	0,00	16.980,53
		40100213	AMMORTAMENTO ALTRI BENI	0,00	18.397,70
		40100290	AMMORTAMENTO AUTOMEZZI PER ATTIVITA' AGRICOLA	0,00	12.343,29
		40100291	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE PER ATTIVITA' AGRICOLA	0,00	4.933,66
		40100292	AMM.TO MACCHINE AGRICOLE (COMPRESI I TRATTORI)	0,00	8.242,05
		40100294	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI ATTIVITA AGRICOLA	0,00	9.789,77
		40100295	AMMORTAMENTO ALTRI BENI PER ATTIVITA AGRICOLA	0,00	1.021,09
Totale AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				0,00	2.523.785,26
		401003	SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E	A V E R E
			40100303	0,00	452.042,23	
Totale SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI				0,00	452.042,23	
Totale AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				0,00	3.081.908,96	
4011 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CON						
401101 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DEI BENI DI CO						
			40110101	0,00	28.318,43	
			RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI SOCI O SANITARI			
			40110102	0,00		30.252,74
			RIMANENZE FINALI DI PRODOTTI SOCIO SANITARI			
Totale VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DEI BENI DI CO				0,00		1.934,31
401102 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CON						
			40110201	0,00	35.265,92	
			RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI TECNICO ECONOMICI			
			40110202	0,00		26.124,24
			RIMANENZE FINALI DI PRODOTTI TECNICO ECONOMICI			
			40110290	0,00	1.023.928,61	
			RIMANENZE INIZIALI AGRICOLE			
			40110291	0,00		841.413,87
			RIMANENZE FINALI AGRICOLE			
Totale VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CON				0,00	191.656,42	
Totale VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CON				0,00	189.722,11	
4012 ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI						
			401201			
			ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI			

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E A V E R E
			40120123 ACCANTONAMENTI RISCHI SU CREDITI	0,00	20.000,00
-----					
			Totale ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0,00	20.000,00
-----					
			Totale ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0,00	20.000,00
-----					
			4014 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
			401401 COSTI AMMINISTRATIVI		
			40140101 SPESE POSTALI VALORI BOLLATI E DIR ITTI DI SEGRETERIA	0,00	6.986,70
			40140102 SPESE DI RAPPRESENTANZA	0,00	3.734,23
			40140103 SPESE CONDOMINIALI	0,00	328.789,37
			40140104 QUOTE ASSOCIATIVE (ISCRIZIONI)	0,00	823,30
			40140105 ONERI BANCARI E SPESE DI TESORERIA	0,00	3.233,12
			40140188 ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	0,00	786,84
-----					
			Totale COSTI AMMINISTRATIVI	0,00	344.353,56
-----					
			401402 IMPOSTE NON SUL REDDITO		
			40140201 IMU	0,00	681.857,00
			40140202 TRIBUTI A CONSORZI DI BONIFICA	0,00	89.009,49
			40140203 IMPOSTA DI REGISTRO	0,00	51.345,04
			40140204 IMPOSTA DI BOLLO	0,00	83,06
-----					
			Totale IMPOSTE NON SUL REDDITO	0,00	822.294,59
-----					
			401403 TASSE		

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E	A V E R E
			40140301	0,00	117.185,00	
			TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI			
			40140302	0,00	2.544,73	
			TASSA DI PROPRIETÀ AUTOMEZZI			
			40140388	0,00	7.530,04	
			ALTRE TASSE			
-----						
			Totale TASSE	0,00	127.259,77	
			401404			
			ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
			40140402	0,00	2,71	
			ARROTONDAMENTI RIBASSI E ABBUONI PA SSIVI			
			40140404	0,00	4.934,91	
			SPESE LEGALI			
			40140405	0,00	48.659,44	
			SANZIONI AMMINISTRATIVE, SANATORIE, PENALI, MULTE			
			40140406	0,00	994,20	
			SPESE PER ESECUZIONE SFRATTI			
-----						
			Totale ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	54.591,26	
			401406			
			SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO ORDINARI			
			40140601	0,00	63.066,15	
			SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE AT TIVITÀ SOCIO-SANITARIA			
			40140602	0,00	516.641,95	
			SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE AL TRE ATTIVITÀ			
			40140603	0,00	42.971,70	
			SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE PE RSONALE DIPENDENTE			
-----						
			Totale SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO ORDINARI	0,00	622.679,80	
			401407			
			CONTRIBUTI EROGATI AD AZIENDE NON-PROFIT			
			40140701	0,00	16.860,30	
			CONTRIBUTI EROGATI DA ENTI AD AZIEN DE NON-PROFIT			
-----						
			Totale CONTRIBUTI EROGATI AD AZIENDE NON-PROFIT	0,00	16.860,30	
-----						
			Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	1.988.039,28	
-----						
			Totale Mastro COSTI DELLA PRODUZIONE	0,00	22.332.207,12	

50 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

5017 INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI  
 501701 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilit : Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale D A R E A V E R E
			50170101 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	0,00	57.286,83
Totale INTERESSI PASSIVI SU MUTUI				0,00	57.286,83
			501702 INTERESSI PASSIVI BANCARI		
			50170201 INTERESSI PASSIVI BANCARI	0,00	26,95
Totale INTERESSI PASSIVI BANCARI				0,00	26,95
			501703		
			50170302 INTERESSI PASSIVI SU DEPOSITI CAUZI ONALI	0,00	25,98
			50170388 ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	215,88
Totale				0,00	241,86
Totale INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI				0,00	57.555,64
Totale Mastro PROVENTI E ONERI FINANZIARI				0,00	57.555,64
80 IMPOSTE E TASSE					
8022 IMPOSTE SUL REDDITO					
802201 IRAP					
			80220101 IRAP PERSONALE DIPENDENTE	0,00	282.232,51
			80220102 IRAP ALTRI	0,00	30.984,92
			80220103 IRAP PERSONALE AGRICOLO	0,00	5.487,88
Totale IRAP				0,00	318.705,31
802202 IRES					

STAMPA BILANCIO ANALITICO: Situazione dalla Data Operazione 01/01/2013 alla Data Operazione 28/05/2014  
 e dalla Data Registrazione 01/01/2013 alla Data Registrazione 28/05/2014

Contabilita': Tutte Anno : 2013  
 Classe : Tutte Distretto : Tutti

CONTO ECONOMICO: COSTI

Conto	Sotto Conto	Conto Sintetico	Conto Analitico	Saldo Iniziale	Saldo Attuale
					D A R E
					A V E R E
			80220201 IRES	0,00	502.201,29
			Totale IRES	0,00	502.201,29
			Totale IMPOSTE SUL REDDITO	0,00	820.906,60
			Totale Mastro IMPOSTE E TASSE	0,00	820.906,60
#####					
			TOTALE COSTI		23.210.669,36
			PERDITA DI ESERCIZIO		-1.171.960,86

# AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

## POVERI VERGOGNOSI

Sede legale in Bologna – Via Marsala 7 – 40126 Bologna

### **Nota integrativa** **al bilancio chiuso il 31/12/2013**

#### **PREMESSA**

I documenti che costituiscono e corredano il bilancio di esercizio sono stati redatti conformemente al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, inoltre sono state utilizzate le indicazioni desunte dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007, dal Manuale operativo per le Asp contenente i criteri di valutazione delle poste del Bilancio d'esercizio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona redatto a cura del gruppo di lavoro regionale istituito presso il Servizio Programmazione Economico-Finanziaria dell'Assessorato alla Sanità e Politiche Sociali della Regione Emilia-Romagna ed infine, per quanto non espressamente previsto nell'ambito della documentazione sopraindicata, si è fatto riferimento alle indicazioni di cui alla prevalente dottrina in materia di bilancio di esercizio (principi contabili emanati a cura della Commissione nazionale dei Dottori commercialisti e Ragionieri così come aggiornati dall'Organismo italiano di contabilità – OIC-).

#### **Criteri di redazione**

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio ed è redatta arrotondando gli importi all'unità di Euro, in analogia ai valori del Bilancio d'esercizio<sup>1</sup>.

---

<sup>11</sup> Ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. n. 213/1998 gli importi del Bilancio d'esercizio sono espressi in unità di euro, senza cifre decimali. Le differenze emergenti dall'eliminazione dei decimali è imputata a specifica

## **Criteri di valutazione nella formazione del Bilancio d'esercizio**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

---

voce di riserva nell'ambito del patrimonio netto e nel conto economico fra le sopravvenienze dei "proventi e oneri straordinari".

# ATTIVO

## A) Crediti per incrementi del patrimonio netto

Voce non presente

## B) Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono state iscritte nell'attivo patrimoniale solo se non esauriscono la propria utilità nell'esercizio di sostenimento, manifestano una capacità di produrre benefici economici futuri e si riferiscono a costi effettivamente sostenuti, distintamente identificati ed attendibilmente quantificati. In via generale i criteri di valutazione utilizzati sono quelli previsti dalla normativa civilistica ed il dettaglio dei criteri utilizzati è comunque evidenziato di seguito, nell'ambito delle singole categorie di immobilizzazioni.

### I - Immobilizzazioni Immateriali

Per le acquisizioni dell'esercizio la valutazione è avvenuta secondo quanto disposto dall'art. 2426 CC. ai punti 1, 2, 3 e 5, ovvero al costo storico di acquisto ed esposte in bilancio al netto degli ammortamenti e delle eventuali svalutazioni effettuate nel corso dell'esercizio.

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la presumibile durata economico – tecnica dei beni, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criteri ritenuti ben rappresentati da quanto previsto dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007, e più analiticamente espressi dalle aliquote/periodi di seguito evidenziati:

- Costi di Ricerca, di sviluppo e di pubblicità: 20%/5
- Software e altri diritti di utilizzazione di opere di ingegno: 20%/5
- Migliorie su beni di terzi: durata contrattuale o in assenza: 20%/5
- Altre immobilizzazioni immateriali: durata contrattuale o in assenza: 20%/5

I beni pluriennali di valore unitario inferiore ad Euro 516,46 sono iscritti tra le immobilizzazioni ed ammortizzati integralmente, pertanto il loro valore residuo è pari a zero, tramite la contabilizzazione del corrispondente Fondo di ammortamento.

### Immobilizzazioni immateriali

Valore al 01/01/2013	284.075
Valore al 31/12/2013	230.421
Variazione	-53.653

La tendenza al risparmio e al pareggio di bilancio, ha fatto sì che sia per gli investimenti che per i costi d'esercizio si sia proceduto solo per le attività strettamente necessarie, rimandando eventuali investimenti o costi che non fossero indispensabili.

### Costi di Ricerca, di sviluppo e di pubblicità

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	6.790
(-) Fondo ammortamento	-5.608
(+) Acquisizioni dell'esercizio	0
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(+) Migliorie	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione da...)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione a.....)	
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-1.182
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>-0</b>

Trattasi di costi sostenuti per pubblicità istituzionale avente valenza pluriennale, valutati al costo di acquisizione che sono stati completamente ammortizzati nel corso dell'esercizio.

### Software ed altri diritti di utilizzazione delle opere di ingegno

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	160.344
(-) Fondo ammortamento	-118.522
(+) Acquisizioni dell'esercizio	33.669
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(+) Migliorie	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione a.....)	
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-23.155
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>52.336</b>

Trattasi del costo sostenuto per completamento procedure integrate con il programma di contabilità (ospite, domus) per € 20.850,00 e all'acquisto di nuovi software (file maker e condomini) per € 12.818,60.

### Migliorie su beni di terzi

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	27.131
(-) Fondo ammortamento	-24.669
(+) Acquisizioni dell'esercizio	27.606
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(+) Migliorie	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione a.....)	
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-5.592
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>24.476</b>

Nello specifico trattasi dell'investimento fatto per la creazione di un nuovo impianto di illuminazione esterna della struttura di Madre Teresa di proprietà della Società Bologna per il Sociale srl in liquidazione volontaria.

## Immobilizzazioni in corso ed acconti

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	26.997
(-) Fondo ammortamento	
(+) Acquisizioni dell'esercizio	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(+) Migliorie	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione a .....	-19.776
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>7.222</b>

Le voci più significative riguardano:

- Implementazione procedure informatiche e relativi costi di formazione (domus, euis, gest, ecc.) per € 5.562,50.
- Consulenze tecniche per lavori a M. Teresa o in altri fabbricati per € 1.659,06.

## Altre immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	465.762
(-) Fondo ammortamento	-254.150
(+) Acquisizioni dell'esercizio	10.930
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(+) Migliorie	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione da....)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione a .....	
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-76.153
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>146.388</b>

Trattasi degli incrementi di costi sostenuti per:

- Costi pubblicazione bandi pluriennali € 600,00;
- Incarichi a tecnici per rilascio certificazioni energetiche sui fabbricati o per pratiche edilizie € 8.143.71;
- Richiesta di nuove forniture in Via Bassa a S. Giorgio € 1.078,12.

Tutte valutate al costo di acquisizione.

## II - Immobilizzazioni Materiali

Per le acquisizioni dell'esercizio la valutazione è avvenuta secondo quanto disposto dall'art. 2426 CC. ai punti 1, 2, 3, ovvero iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per poter avere l'immobilizzazione in condizioni di utilizzo, portando a riduzione del costo gli sconti ottenuti.

Il valore di eventuali lasciti e donazioni è stato determinato in sede di conferimento o di donazione.

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote previste dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007, e più analiticamente di seguito evidenziate:

- Fabbricati: 3%;
- Terreni (non soggetti ad ammortamento);
- Impianti e Macchinari 12.5%
- Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie: o comunque specifiche dei servizi alla persona 12.5%;
- Mobili e arredi: 10%;
- Mobili e arredi di pregio artistico (non soggetti ad ammortamento);
- Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici: 20%;
- Automezzi: 25%;
- Altri beni: 12,5%;

Nell'esercizio di entrata in funzione del bene l'ammortamento è stato determinato in funzione dei giorni di effettivo utilizzo e nel caso di beni soggetti a collaudo decorre dalla data del medesimo.

Per quanto riguarda le acquisizioni di pertinenze ed impianti incorporati/inscindibili all'edificio (o scindibili ma a condizioni economiche di effettiva non convenienza), sono capitalizzati al valore della struttura e sono ricompresi all'interno della voce.

Il valore delle manutenzioni incrementative è stato capitalizzato al costo del bene oggetto della manutenzione; l'ammortamento è stato calcolato applicando la stessa aliquota del bene oggetto dell'intervento.

Gli ammortamenti, conformemente alle indicazioni contenute nello schema tipo di regolamento di contabilità per le Asp, sono stati oggetto di "sterilizzazione", relativamente a quei beni presenti nello Stato Patrimoniale iniziale e a quelli acquisiti nel corso dell'esercizio con contributo in conto capitale o con finanziamenti/donazioni vincolati all'acquisto di immobilizzazioni. Detta procedura permette l'accredito graduale al conto economico del contributo di importo pari agli ammortamenti effettuati. Per il dettaglio si rinvia alla sezione dedicata al Patrimonio Netto della presente Nota Integrativa.

### Immobilizzazioni materiali

Valore al 01/01/2013	89.354.674
Valore al 31/12/2013	86.290.987
Variazione	3.063.687

### Terreni del patrimonio disponibile

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013 )	15.827.226
(+) Acquisizioni dell'esercizio	
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio (valore iscritto a bilancio)	-52.583
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	271.714
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	-292.046
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>15.754.311</b>

I decrementi/incrementi del valore del patrimonio generatisi nel corso dell'esercizio sono stati iscritti al costo di acquisizione e sono da riferirsi alle rettifiche del valore risultanti dall'Agenzia del Territorio o per variazioni di coltura verificatesi durante l'anno.

Le cessioni sono da riferirsi alle vendite di seguito indicate:

- Fondo Liano in Castel S.Pietro € 39.482,25;
- Esproprio Fondo Grande in Minerbio € 1.470,00;

- Fondo San Nicolò di Villola in Bologna € 11.631,00.

Il valore della cessione tramite asta pubblica è stato destinato al finanziamento di nuovi investimenti (contributi in conto capitale vincolati ad investimenti da utilizzare) al netto del 40% considerato quale sopravvenienza e verrà inserito nel budget degli investimenti.

#### **Fabbricati del patrimonio indisponibile**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	25.359.755
(-) Fondo ammortamento	-2.761.953
(+) Acquisizioni dell'esercizio	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(+) Migliorie	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Riduzioni fondo di ammortamento	117.980
(-) Giroconti negativi	-4.063.633
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-645.272
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>18.006.876</b>

Nel corso dell'esercizio 2013 si e' avuto un decremento per la riclassificazione del fabbricato di Strada Maggiore 74 (Santa Marta) che è stato collocato tra i "Fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile".

#### **4) Fabbricati del patrimonio disponibile**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013 )	42.960.381
(-) Fondo ammortamento	-5.398.683
(+) Acquisizioni dell'esercizio	115.200
(+) Migliorie	168.140
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	-1.342.517
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	37.852
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	2.909.229
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	-2.167.064
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	
(-) Incremento Fondo Ammortamento per variazione catastale	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-1.314.698
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>35.967.840</b>

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio sono stati iscritti al costo di acquisizione e sono da riferirsi principalmente a:

- Acquisto dell'unità di Via Leandro Alberti per stipula contratto di mantenimento in vita con la Sig. Pardi € 115.200,00;
- € 168.139,79 per manutenzioni incrementative ai fabbricati urbani e rurali per lavori sistemazione impianti elettrici, di riscaldamento, coperti e infissi, ecc..;
- € 2.909.228,83 per i residui accatastamenti di patrimonio rurale a patrimonio urbano e per variazioni di classamento o rendita.

I decrementi sono da riferirsi a;

- € 1.342.517,31 per vendita fabbricati del Fondo San Nicolò in Bologna e Maddalena in Budrio;
- € 2.167.054,69 per variazioni di classamento.

I proventi derivanti dalla vendita del Fondo Maddalena (al netto del 40% destinato a sopravvenienza), sono destinati al finanziamento di nuovi investimenti (contributi in conto capitale vincolati ad investimenti da utilizzare) e verranno inseriti nel budget degli investimenti.

### **Fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico (Valutazione all'1/01/2013)	
(-) Fondo ammortamento	
(+) Acquisizioni dell'esercizio	
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	4.063.633
(-) Giroconti negativi (ammortamenti)	-117.980
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-123.128
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>3.822.525</b>

Trattasi dell'immobile di Str. Maggiore 74 (Santa Marta) riclassificato secondo quanto previsto dal catasto.

## Fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	4.675.045
(-) Fondo ammortamento	-678.371
(+) Acquisizioni dell'esercizio	
(+) Migliorie	101.379
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-142.949
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>3.955.104</b>

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio sono relativi a lavori sull'immobile di Str. Maggiore 80 e sono stati iscritti al costo di acquisizione.

## Impianti e macchinari e Impianti e macchinari attività agricola

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	486.579
(-) Fondo ammortamento	-165.356
(+) Acquisizioni dell'esercizio	8.175
(+) Migliorie	20.798
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-61.830
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>288.366</b>

Gli incrementi significativi generatisi nel corso dell'esercizio sono stati iscritti al costo di acquisizione e sono da riferirsi a:

- € 6.030,20 per sostituzione caldaie;
- € 2.145,00 per sostituzione tubature;
- € 19.665,00 per integrazione impianto irrigazione Fondi Leoncella e Maddalena.

**Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi  
alla persona**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	599.168
(-) Fondo ammortamento	-458.089
(+) Acquisizioni dell'esercizio	6.351
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Dismissioni dell'esercizio	-676
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per dismissioni	676
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
(-) Incremento Fondo Ammortamento per giroconto voce	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-50.148
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>97.283</b>

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio sono stati iscritti al costo di acquisizione. Le acquisizioni più significative sono state attrezzature per le strutture G.Lercaro e M.Teresa.

**Mobili e arredi**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	1.793.787
(-) Fondo ammortamento	-1.474.525
(+) Acquisizioni dell'esercizio	1.118
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Dismissioni dell'esercizio	-504
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per dismissioni	504
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	-180
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-111.130
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>209.070</b>

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio sono stati iscritti al costo di acquisizione.

## Mobili e arredi di pregio artistico

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	6.590.128
(+) Acquisizioni dell'esercizio	
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per giroconto voce	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>6.590.128</b>

Non sono intervenute variazioni.

## Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computer ed altri strumenti elettronici ed informatici

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	186.971
(-) Fondo ammortamento	-156.655
(+) Acquisizioni dell'esercizio	23.200
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Dismissioni dell'esercizio	-11.923
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per cessioni	11.923
(+) Rettifica e integrazione beni in ns.possesso	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
(-) Rettifica Fondo Ammortamento per rettifica e integrazione	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-12.712
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>40.804</b>

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio sono stati iscritti al costo di acquisto.

- Acquisto pc, procedure operative e installazione € 11.493,41;
- Acquisto procedura paghe € 11.102,00;
- Acquisto telefoni € 605,00.

## Automezzi e Automezzi attività agricola

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	293.094
(-) Fondo ammortamento	-210.926
(+) Acquisizioni dell'esercizio	
(-) Vendite o cessioni	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Dismissioni dell'esercizio	-7.540
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per dismissioni/vendite	7.540
(+) Rettifica e integrazione beni in ns. possesso	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
(-) Riduzione Fondo Ammortamento per rettifica e integrazione	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-29.324
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>52.844</b>

Non vi sono variazioni da segnalare.

## Altri beni e Attrezzature attività agricola

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	2.648.356
(-) Fondo ammortamento	-2.092.838
(+) Acquisizioni dell'esercizio	23.685
(-) Vendite dell'esercizio	-2.000
(+) Migliorie	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Dismissioni dell'esercizio	-6.927
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per dismissioni	6.927
(+) Giroconti positivi (rettifica fondo)	1.480.002
(-) Giroconti negativi (rettifica fondo)	-1.920.000
(+) Riduzione Fondo Ammortamento per vendite	2.000
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	-32.595
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>106.610</b>

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio sono stati iscritti al costo di acquisizione e gli importi più significativi si riferiscono:

- Elettrodomestici e apparecchiature per strutture anziani G. Lercaro, M. Teresa, S. Nicolò e Sede per € 11.809,71;
- Acquisto piante e telo per gazebo di M. Teresa per € 7.143,00;
- Acquisto lavastoviglie per cucine M. Teresa per € 4.732,38.

I decrementi generatisi nel corso dell'esercizio si riferiscono a :

- Vendita di macchina irrigatrice semovente per € 2.000,00

Nel corso dell'esercizio e' stato rettificato il valore di un cespite che era stato iscritto con importo errato.

### **Immobilizzazioni in corso ed acconti**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	1.331.580
(+) Acquisizioni dell'esercizio	384.012
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	-316.366
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>1.399.226</b>

Trattasi di lavori che incrementeranno il valore del patrimonio non appena si concluderanno. L'investimento effettuato nel corso dell'esercizio e negli esercizi precedenti è stato iscritto al costo sostenuto.

Gli investimenti principali si riferiscono a:

- Lavori ristrutturazione edificio di S. Marta per € 1.380.759,13;
- Lavori al Fondo Cagnola € 8.242,40.

### **III - Immobilizzazioni Finanziarie**

Per le acquisizioni dell'esercizio la valutazione è avvenuta secondo i disposti combinati di cui ai punti 3, 4, e 8, dell'Art. 2426 con il comma 1° dell'Art. 2424 bis del C.C. In particolare:

- Le Partecipazioni sono state valutate al costo di acquisizione incrementato degli eventuali oneri accessori di imputazione diretta
- I Crediti immobilizzati sono esposti al valore di presunto realizzo.
- Per gli Altri titoli la valutazione è avvenuta secondo il costo storico di acquisizione.

## Immobilizzazioni finanziarie

Valore al 01/01/2013	13.371.306
Valore al 31/12/2013	13.893.261
Variazione	521.956

### Partecipazioni

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	9.605.512
(+) Acquisizioni dell'esercizio	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>9.605.512</b>

Rappresenta il possesso di quote di partecipazione considerate immobilizzi di capitale in quanto titoli di natura partecipativa che si intende detenere per un periodo medio – lungo; trattasi di partecipazione alla Società “Bologna per il Sociale s.r.l.” in liquidazione volontaria, con capitale sociale pari ad €. 8.500.000,00 di cui l'ASP Poveri Vergognosi possiede la totalità delle quote (Società interamente controllata). Il valore della partecipazione è superiore al capitale sociale per €.1.105.511,00 in quanto era stato effettuato un versamento in c/capitale nell'Srl e dalla stessa utilizzato per € 744.300,00 per la copertura della perdita dell'esercizio 2008 e per € 361.211,00 per la parziale copertura della perdita dell'esercizio 2009.

### Crediti

Descrizione	Importo
Valore Nominale (Valutazione all'1/1/2013)	3.742.124
(+) Incrementi dell'esercizio	500.439
(-) Decrementi dell'esercizio	-711
(+) Utilizzo del fondo	
(-) Accantonamento al fondo	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
<b>Valore di realizzo al 31/12/2013</b>	<b>4.241.852</b>

Rappresentano crediti tutti iscritti al loro valore nominale che, data la loro destinazione economica (desumibile dalla natura contrattuale che li ha originati), presentano un vincolo di permanenza prolungata all'interno dell'ASP. Detti crediti scaturiscono dalle scritture contabili e dagli atti che ne hanno prodotto i rapporti giuridici. In particolare trattasi di:

- Crediti verso società partecipate, in conseguenza di un prestito sociale erogato alla "Bologna per il Sociale s.r.l." in liquidazione volontaria, per €. 4.214.000,00.
- Crediti verso altri soggetti, costituiti da depositi cauzionali erogati a terzi in virtù di contratti di utenze, per €. 6.368,06;
- Crediti di difficile realizzo per € 21.483,50.

### Altri titoli

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	23.670
(+) Acquisizione dell'esercizio	21.695
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	533
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
<b>Valore di realizzo al 31/12/2013</b>	<b>45.898</b>

Rappresentano quei valori mobiliari residuali rispetto a quelli individuati tra le partecipazioni che, data la loro natura, risultano di difficile smobilizzo e presentano quindi un vincolo di permanenza prolungata all'interno dell'ASP.

Nello specifico trattasi di:

Azioni Co.Pro.Bi, per un totale di € 43.669,80;

Capitale sociale Az. Colli Bolognesi di € 2.228,03.

## C) Attivo circolante

### I – Rimanenze

Trattasi di rimanenze di magazzino. Sono costituite da materie prime e di consumo, distinte in socio-sanitarie e tecnico-economiche; sono iscritte al minore tra il costo di acquisto (determinato applicando il metodo del costo medio ponderato continuo derivante dalla procedura di magazzino in uso) ed il valore di realizzo desumibile

dall'andamento del mercato. Nello stesso sono ricompresi eventuali costi accessori quali spese di trasporto, di imballo, di assicurazione, ecc. (costo pieno d'acquisto). Per quanto riguarda le giacenze al 31/12/2013 relative all'attività agricola, il criterio valutativo adottato è quello del valore di realizzo, individuato secondo il listino "Ager" della borsa merci tenuto presso la Camera di Commercio di Bologna.

## Rimanenze

Valore al 01/01/2013	1.087.513
Valore al 31/12/2013	897.791
Variazione	-189.722

### 1) - 2) Rimanenze beni socio sanitari e tecnico-economali

Descrizione	Importo
Rimanenze beni sanitari all'1/1/2013	28.318
Rimanenze beni tecnico-economali all'1/1/2013	35.266
Rimanenze beni attivita' agricola	1.023.929
<b>Valore totale rimanenze all' 1/1/2013</b>	<b>1.087.513</b>
(±) Variazione rimanenze beni sanitari	1.934
(±) Variazione rimanenze beni tecnico-economali	-9.142
(±) Variazione rimanenze beni attivita' agricola	-182.515
Rimanenze beni sanitari al 31/12/2013	30.253
Rimanenze beni tecnico-economali al 31/12/2013	26.124
Rimanenze beni attivita' agricola	841.414
<b>Valore totale rimanenze al 31/12/2013</b>	<b>897.791</b>

Si precisa che la riga variazione troverà corrispondenza nella specifica voce di Conto Economico.

Non sono state rilevate, al 31/12/2013, rimanenze di attività in corso.

Non sono presenti al 31/12/2013 acconti pagati a fornitori per beni e servizi di consumo.

## II - Crediti

Sono esposti al presunto valore di realizzo netto futuro, secondo quanto stabilito al punto 8 dell'art. 2426 del Codice Civile, distinguendoli secondo le diverse categorie previste dal regolamento regionale di contabilità. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante l'esposizione al netto del

correlato Fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e considerando criteri oggettivi (procedure giudiziali/concorsuali in corso, inadempimenti pregressi, ecc.)

## Crediti

Valore al 01/01/2013	6.279.207
Valore al 31/12/2013	6.872.016
Variazione	-592.809

I crediti dell'attivo circolante, esposti al netto dei relativi Fondi svalutazione crediti, hanno subito, nel corso dell'anno, la seguente evoluzione:

Descrizione	Utenti	Regione	Provincia	Comuni ambito distrettuale	Azienda Sanitaria	Stato ed altri Enti Pubblici
<b>Valore Nominale</b>	<b>1.094.522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.415.616</b>	<b>1.657.602</b>	<b>709.620</b>
(-) Fondo svalutazione crediti al 01/01/2013	-68.663					
<b>Valore di realizzo al 01/01/2013</b>	<b>1.025.859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.415.616</b>	<b>1.657.602</b>	<b>709.620</b>
(+) Incrementi dell'esercizio	4.059.152			5.205.643	3.967.215	794.597
(-) Decrementi dell'esercizio	-4.024.193			-4.145.952	-4.219.101	-1.222.854
(+) Utilizzo del fondo	68.663					
(-) Accantonamento al fondo	-109.633			-202	0	-18.603
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)						
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)						
<b>Valore di realizzo al 31/12/2013</b>	<b>1.019.847</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.475.104</b>	<b>1.405.716</b>	<b>262.760</b>

Descrizione	Società partecipate	Erario	Imposte anticipate	Altri soggetti privati	Fatture da emettere e Note Accredito ricevere	Totale
<b>Valore Nominale</b>	<b>228.441</b>	<b>146.590</b>	<b>0</b>	<b>1.252.539</b>	<b>68.222</b>	<b>6.573.152</b>
(-) Fondo svalutazione crediti al 01/01/2013	0			-78.692		-147.354
<b>Valore di realizzo al 01/01/2013</b>	<b>228.441</b>	<b>146.590</b>	<b>0</b>	<b>1.173.847</b>	<b>68.222</b>	<b>6.425.797</b>
(+) Incrementi dell'esercizio	0	55.606		6.845.517	316.569	21.244.299
(-) Decrementi dell'esercizio	-31.071	-85.169		-6.579.341	-68.684	-20.376.365
(+) Utilizzo del fondo				78.692		147.354
(-) Accantonamento al fondo	-57.639			-265.965		-452.042
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)						0
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)						0
<b>Valore di realizzo al 31/12/2013</b>	<b>139.730</b>	<b>117.027</b>	<b>0</b>	<b>1.252.750</b>	<b>316.108</b>	<b>6.989.043</b>

Il valore di realizzo al 31/12/2013 è così suddiviso secondo le scadenze contrattuali:

Descrizione	entro 12 mesi	da 12 mesi a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
Crediti verso utenti	1.045.683	68.497	15.300	1.129.480
Crediti verso Regione				-
Crediti verso Provincia				-
Crediti verso Comuni dell'ambito distrettuale	2.475.306			2.475.306
Crediti verso Azienda sanitaria	1.405.716			1.405.716
Crediti verso Stato ed altri Enti pubblici	281.363			281.363
Crediti verso Società partecipate		197.369		197.369
Crediti verso Erario	117.027			117.027
Crediti verso altri soggetti privati	1.263.570	255.146		1.518.715
Crediti per fatture da emettere e Note d'accredito da ricevere	316.108			316.108
<b>Totale</b>	<b>6.904.773</b>	<b>521.012</b>	<b>15.300</b>	<b>7.441.085</b>

I crediti aventi natura tributaria sono composti da un credito per Iva al 31/12/2013 di €117.027,14.

Visto l'ammontare rilevante si fornisce dettaglio analitico della categoria "verso altri soggetti privati" al loro valore nominale:

<b>Verso altri soggetti privati</b>	<b>Importo</b>
Crediti verso privati da patrimonio urbano e agricolo	1.148.739
Crediti verso privati da attività agricola	18.674
Crediti verso dipendenti	5.943
Crediti verso altri soggetti privati	345.359
<b>Totale</b>	<b>1.518.715</b>

### **III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.**

La valutazione è avvenuta secondo quanto disposto al punto 9) dell'art. 2426 del Codice Civile; sono state quindi valutate al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo futuro, dedotto dalla quotazione alla data di chiusura dell'esercizio (non sono presenti titoli non quotati).

#### **Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Valore al 01/01/2013	221
Valore al 31/12/2013	227
Variazione	6

#### **1) Titoli di stato (Bot, Cct, ecc)**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	
(+) Acquisizioni dell'esercizio	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	194,12
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
(+) Rivalutazione dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>194</b>

#### **2) Altri titoli**

Descrizione	Importo
Costo storico (Valutazione all'1/1/2013)	221
(+) Acquisizioni dell'esercizio	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	-194
(+) Rivalutazione dell'esercizio	6
(-) Svalutazione dell'esercizio	
<b>Valore al 31/12/2013</b>	<b>33</b>

Rappresentano valori mobiliari aventi natura non partecipativa, trattandosi di titoli azionari quotati, il cui possesso da parte dell'ASP non può, vista l'entità dell'investimento, intendersi partecipativo; data la loro natura, risultano di facile smobilizzo.

Risultano composti come di seguito indicato:

- Titoli azionari quotati non a carattere partecipativo: n.73 Azioni della Banca Popolare di Milano;
- BTP al valore nominale con scadenza 01/11/2026.

#### IV - Disponibilità liquide

Valore al 01/01/2013	6.601.944
Valore al 31/12/2013	3.491.381
Variazione	-3.110.564

#### Disponibilità liquide

Descrizione	01/01/2013	31/12/2013	Variazione
Cassa Economale	24	-	24
Cassa Corrispettivi	-	2.251	2.251
Istituto tesoriere			
Conti correnti bancari	6.589.456	3.485.005	3.104.451
Conti correnti postali	12.465	4.125	8.340
<b>Totale</b>	<b>6.601.944</b>	<b>3.491.381</b>	<b>- 3.110.564</b>

Il totale rappresenta la disponibilità liquida e l'esistenza di valori in cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

## D) Ratei e risconti attivi

Misurano proventi e oneri la cui competenza è rispettivamente posticipata e anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di riscossione e pagamento dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Non sussistono ratei e risconti attivi di durata pluriennale.

### Ratei attivi

Valore al 01/01/2013	115.314
Valore al 31/12/2013	6
Variazione	-115.308

### Risconti attivi

Valore al 01/01/2013	220.090
Valore al 31/12/2013	269.681
Variazione	49.591

La composizione delle voci è così dettagliata:

#### 1) Ratei attivi

Descrizione	Importo
Ratei per affitti	-
Ratei relativi ad interessi attivi su conto corrente postale	6
Ratei relativi a rimborsi mensa fornitori	-
Ratei relativi a spese condominiali e imposte e tasse	-
<b>Totale</b>	<b>6</b>

#### 2) Risconti attivi

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Risconti attivi per carburanti	7.303
Risconti attivi per attività agricola	193.915
Risconti attivi per bolli auto	705
Risconti attivi per assicurazioni	1.011
Risconti attivi per spese condominiali	44.795
Risconti attivi per utenze	7.900
Risconti attivi su imposta di registro	14.052
<b>Totale</b>	<b>269.681</b>

## **Conti d'ordine**

Individuano quei valori che non costituiscono attività e passività in quanto non incidono né sulla rappresentazione del risultato economico né su quello del patrimonio dell'ASP ma, ai sensi dell'art. 2424 3° comma del codice civile, devono risultare in calce allo Stato patrimoniale e devono essere rappresentati secondo quanto previsto dall'Art. 2427 punto 9) del Codice Civile.

In particolare trattasi di:

- Beni di terzi

Rappresentano il valore dei beni di terzi che in seguito a specifici accordi si trovano presso l'azienda; la loro indicazione evidenzia il rischio che l'azienda si è addossata per effetto della custodia (e degli eventuali oneri che ne potrebbero derivare). La valutazione è avvenuta al valore nominale, trattandosi di denaro degli ospiti in custodia presso l'Asp.

- Garanzie ricevute

Trattasi di garanzie ricevute in virtù di accordi e si riferiscono a fidejussioni rilasciate a favore dell'Asp a garanzia di contratti di locazione e di appalto. Sono state valutate ad un importo pari all'ammontare contrattuale delle garanzie ricevute e la loro esistenza rafforza le prospettive di realizzazione dei crediti/impegni cui si riferiscono.

La composizione delle voci è così dettagliata:

## Beni di terzi

Descrizione	01/01/2013	31/12/2013	Variazione
Beni di terzi presso di noi	13.020	13.020	-
Beni e denaro ospiti presso di noi	38.145	38.145	-
<b>Totale</b>	<b>51.165</b>	<b>51.165</b>	<b>-</b>

## Garanzie ricevute

Descrizione	01/01/2013	31/12/2013	Variazione
Fidejussioni per locazioni	212.109	176.217	- 35.892
Fidejussioni per appalti	1.510.091	959.135	- 550.956
<b>Totale</b>	<b>1.722.199</b>	<b>1.135.352</b>	<b>- 586.848</b>

Il decremento è dato dallo svincolo effettuato a fine lavori o locazioni.

# PASSIVO

## A) Patrimonio netto

E' la differenza fra le attività e le passività di bilancio. Rappresenta in via generale l'entità dei mezzi apportati in sede di costituzione aziendale e di quelli autogenerati per effetto della gestione che, insieme al capitale di terzi, sono stati indistintamente investiti nelle attività aziendali.

Le poste componenti il Patrimonio netto sono espressamente indicate secondo quanto disposto dall'art. 2424 CC. e suddiviso in "poste ideali" individuate analiticamente dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007.

### Patrimonio netto

Valore al 01/01/2013	103.615.406
Valore al 31/12/2013	101.042.068
Variazione	-2.573.338

	Descrizione	1/1/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
I	Fondo di dotazione:				
	1) all'1/1/2008	33.429.353			33.429.353
	2) variazioni	1.529.372	273.409	-291.015	1.511.765
II	Contributi in c/capitale all'1/1/2008	48.996.813	2.918.896	-5.739.812	46.175.897
III	Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	19.351.825	1.403.898	-1.127.159	19.628.564
IV	Donazioni vincolate a investimenti	48.380		-92	48.287
V	Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)	48.434		-11.462	36.971
VI	Riserve statutarie				0
VII	Utili (Perdite) portate a nuovo	199.829	11.402		211.231
VIII	Utile (Perdita) dell'esercizio	0		-1.091.961	-1.091.961
	<b>Totale</b>	<b>103.604.004</b>	<b>4.607.605</b>	<b>-8.261.502</b>	<b>99.950.107</b>

### I - Fondo di dotazione

Il Fondo di dotazione, determinato all'inizio dell'attività gestionale dell'Asp secondo quanto analiticamente evidenziato in sede di approvazione dello Stato Patrimoniale iniziale nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013, ha subito le seguenti variazioni:

- € 273.409,00 in aumento per rettifica di valori inseriti al 01/01/2008 per variazioni catastali di patrimonio già in ns. possesso e di nuovi accatastamenti di patrimonio ex rurale.
- € 291.015,00 in diminuzione per vendita e variazioni catastali e colturali dei terreni.

## **II - Contributi in c/capitale all'1/1/2008**

Rappresentano la contropartita contabile al valore netto delle immobilizzazioni materiali ed immateriali soggette ad ammortamento, presenti in azienda all'atto dell'avvio del sistema di contabilità economico-patrimoniale, così come risultano dallo Stato patrimoniale iniziale, da utilizzarsi per la sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni pluriennali oggetto di contributo iniziale. La diminuzione del dato, corrisponde ad una diminuzione del patrimonio presente al 01/01/2008 per effetto delle vendite.

## **III - Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti**

Rappresentano le somme presenti all'01/01/2008 vincolate ad investimenti e non ancora utilizzate che hanno subito un decremento per effetto del loro utilizzo (acquisizione, costruzione, ristrutturazione/ ammodernamento/ ampliamento di immobilizzazioni) ed un incremento dovuto alla cessione di beni pluriennali che l'Assemblea dei Soci ha deciso di reinvestire in ambito patrimoniale.

Trattasi pertanto di contributi con vincolo di destinazione d'uso stabilito e da utilizzarsi per la sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni pluriennali acquisiti.

Sono stati iscritti in bilancio al momento in cui è stato accertato, in via definitiva, il titolo che dà diritto all'incasso.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 le principali voci incrementive dei contributi in c/capitale sono da riferirsi a quanto indicato di seguito:

- € 957.213,00 per vendita di terreni e fabbricati;
- € 37.101,93 per rettifiche valori;
- € 270.567,12 manutenzioni incrementative fabbricati;

- € 2.908.407,48 per accatastamento fabbricati già di ns. proprietà o rettifiche di valore

- € 103.694,73 per acquisto di beni e servizi.

I principali decrementi dei contributi in c/capitale sono da attribuirsi a:

- € 2.408.166,09 per sterilizzazione degli ammortamenti;

- € 475.075,53 per rettifiche valori;

- € 3.440.634,76 per cespiti già di ns. proprietà accatastati all'urbano;

- € 270.567,12 per manutenzioni incrementative fabbricati.

#### **IV – Donazioni vincolate ad investimenti**

Nessuna modifica da segnalare.

#### **V – Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)**

Nessuna modifica da segnalare

#### **VI – Riserve statutarie**

Non è stato effettuato alcun accantonamento di utile a Riserva statutaria.

#### **VII – Utili (Perdite) portati a nuovo**

Trattasi dell'utile degli Esercizi da 2008 a 2012 per complessivi € 211.230,70

.

#### **VII – Utile dell'esercizio**

Tale categoria accoglie il risultato economico dell'esercizio in chiusura. Relativamente all'esercizio chiuso al 31/12/2013 la gestione evidenzia una perdita pari a € 1.091.960,86.

### **B) Fondi per rischi ed oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinati l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

### Fondi per rischi e oneri

Valore al 01/01/2013	2.947.436
Valore al 31/12/2013	3.019.535
Variazione	72.099

### Fondi per rischi

Descrizione	01/01/2013	Utilizzi	Accantonam.	31/12/2013
Fondo per controversie legali	1.233.231	- 83.375	13.252	1.163.107
Fondo per rischi non coperti da assicurazione (franchigie assicurative)	20.000	-	-	20.000
Fondo rischi su crediti	106.403	- 106.403	20.000	20.000
Fondo per rischi per garanzia Microcredito ingiunzioni di pagamento	300.000	-	-	300.000
Fondo rischi Microcredito casa	257.000	- 8.582	234.000	482.418
<b>Totale</b>	<b>1.916.633</b>	<b>- 198.359</b>	<b>267.252</b>	<b>1.985.526</b>

Gli incrementi nel corso dell'esercizio sono da imputarsi:

- € 13.252,19 per controversie legali in atto al 31/12/2013;
- € 234.000,00 per aumento fondo a garanzia operazioni di microcredito in favore dei cittadini bolognesi (progetto in collaborazione con il Comune di Bologna);
- € 20.000,00 per aumento del fondo per rischi su crediti.

I decrementi nel corso dell'esercizio sono da imputarsi:

- € 83.375,23 per pagamento delle competenze prof. li dei legali per cause in corso o terminate;
- € 106.402,55 utilizzati per svalutazione nominale dei crediti vedi Fondo svalutazione crediti soggetti privati;
- € 8.581,71 per le quote di escussione dei mutui chirografi a cittadini bolognesi di competenza dell'Azienda e del Comune di Bologna.

## Altri fondi (per oneri)

Descrizione	01/01/2013	Utilizzi	Accantonam.	31/12/2013
Fondo per rendite vitalizie e legati	319.776	- 41.923	115.200	393.053
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	69.021	- 54.470	43.502	58.053
Fondo per il miglioramento e l'efficienza dei servizi	316.796	- 295.404	235.122	256.514
Fondo ferie e festività non godute personale dipendente	283.912		7.769	291.681
Fondo per manutenzioni cicliche fabbricati urbani e terreni	20.000			20.000
Fondo per spese legali	21.298	- 9.090	2.500	14.708
<b>Totale</b>	<b>1.030.803</b>	<b>- 400.887</b>	<b>404.093</b>	<b>1.034.009</b>

Gli incrementi nel corso dell'esercizio sono da imputarsi ad accantonamenti, mentre i decrementi sono da imputarsi all'utilizzo delle somme accantonate.

Il Fondo per vitalizi e legati è stato incrementato per il contratto di mantenimento in vita della Sig.ra Pardi.

## C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

In questa voce sono contabilizzati i debiti per trattamento di fine rapporto del personale dipendente non iscritto alla gestione previdenziale Inpdap (l'indennità di fine rapporto per questa categoria di lavoratori è infatti a carico dell'ASP) ma iscritto alla gestione Inps (salariati agricoli).

La valutazione corrisponde all'effettivo importo da erogare a tale categoria di dipendenti alla data del 31/12/2013

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Valore al 01/01/2013	26.485
Valore al 31/12/2013	29.943
Variazione	3.458

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	01/01/2013	Utilizzi	Accantonam.	31/12/2013
Trattamento di fine rapporto salariati agricoli	26.485		3.458	29.943
<b>Totale</b>	<b>26.485</b>	-	<b>3.458</b>	<b>29.943</b>

## D) Debiti

Sono stati classificati per natura sulla base della tipologia del soggetto creditore e la valutazione è avvenuta secondo il valore di estinzione. Più in dettaglio trattasi delle seguenti tipologie di debito:

- Debiti per mutui e prestiti. Rappresenta una posta contabilizzata all'atto della rilevazione del debito sorto nei confronti di Emil Banca Soc. Coop per l'apertura di mutuo ipotecario acquisto stabile di Via Barozzi e nei confronti di CARIGE per l'apertura di mutuo ipotecario acquisto stabile di Via Emilia 263/6.
- Debiti verso società partecipate. Rappresenta una posta contabilizzata all'atto della rilevazione del debito sorto nei confronti di "Bologna per il Sociale Srl" in liquidazione volontaria relativamente a servizi forniti.
- Debiti per acconti contabilizza gli importi ricevuti dai clienti a titolo di anticipo, per prestazioni da erogare o forniture di beni da consegnare e sono esposti per l'importo nominale effettivamente introitato/fatturato.
- Debiti verso fornitori. Sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni o rettifiche di fatturazione, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte, al fine di contabilizzare il reale valore di estinzione.
- Debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere. I debiti per fatture da ricevere sono relativi a quei servizi e/o beni ricevuti entro il 31/12/2013 per i quali alla suddetta data non si è ancora ricevuta la relativa fattura/nota di addebito. Sono valutate al presunto valore di estinzione (contrattuale). Non sono rilevate al 31/12 note di accredito da emettere

## Debiti

Valore al 01/01/2013	10.747.931
Valore al 31/12/2013	9.009.055
Variazione	-1.738.876

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

Descrizione	Entro 12 mesi	da 12 mesi a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
Debiti per mutui e prestiti	274.498	1.097.991	2.843.427	4.215.916
Debiti verso fornitori	3.188.001	0	0	3.188.001
Clienti conto anticipi	34.493	0	0	34.493
Debiti verso Tesoriere	377			377
Debiti verso Comuni dell'ambito distrettuale	1.010	0	0	1.010
Debiti verso Azienda Sanitaria	1.253	0	0	1.253
Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	14.133			14.133
Debiti Tributarî	171.488	0	0	171.488
Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	202.626	0	0	202.626
Debiti verso personale dipendente	978	0	0	978
Altri debiti verso privati	208.362	355.671		564.034
Debiti per fatture da ricevere	614.748	0	0	614.748
<b>Totale</b>	<b>4.711.966</b>	<b>1.453.662</b>	<b>2.843.427</b>	<b>9.009.055</b>

Si fornisce di seguito un dettaglio analitico di alcune tipologie di debito.

Descrizione	01/01/2013	31/12/2013	Variazione
<b>Debiti tributari:</b>			
Erario c/ritenute lavoro autonomo	9.921	14.977	5.056
Erario c/ritenute dipendente e assimilato	109.360	87.697	-21.663
Debiti per Irap	49.161	67.864	18.703
Debiti per Ires	0	0	0
Debiti per addizionale regionale	1.706	736	-970
Debiti per addizionale comunale	485	178	-307
Debiti per imposta sostitutiva TFR	39	35	-3
Altri debiti tributari	0	0	0
<b>Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale:</b>			
Inps	15.740	14.064	-1.676
Inpdap	210.601	184.293	-26.308
Inail	-2.529	-469	-2.060
Enpapi	0	4.738	-4.738
<b>Debiti verso personale dipendente:</b>			
Debiti per retribuzioni	27.379	978	-26.401
<b>Altri debiti verso privati:</b>			
Verso utenti	16.899	7.746	-9.153
Verso privati da patrimonio urbano	587	792	204
Verso privati da patrimonio agricolo	0	0	0
Per depositi utenti	241.404	211.787	-29.617
Per depositi inquilini	272.614	333.884	61.270
Verso collaboratori	0	0	0
Cessioni del quinto	2.485	2.571	86
Verso sindacati	1.225	1.205	-21
Verso Cimaav	710	832	122
Depositi cauzionali indisponibili	14.830	3.591	-11.239
Creditori diversi	5.797	1.625	-4.172
<b>Totale</b>	<b>978.414</b>	<b>939.125</b>	<b>-39.289</b>

## E) Ratei e risconti

Misurano oneri e proventi la cui competenza è rispettivamente posticipata e anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi oneri e proventi, comuni a due o più esercizi e ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata pluriennale.

### Ratei passivi

Valore al 01/01/2013	6.781
Valore al 31/12/2013	300
Variazione	-6.481

## Risconti passivi

Valore al 01/01/2013	143.381
Valore al 31/12/2013	53.859
Variazione	-89.522

La composizione delle voci è così dettagliata:

### Ratei passivi

Descrizione	Importo
Regolarizzazione premi assicurativi	300
Spese condominiali	-
Spese cassa economale	-
Spese legali	-
<b>Totale</b>	<b>300</b>

### Risconti passivi

Descrizione	Importo
Su imposta di registro	-
Su rette centri diurni	467
Su fitti attivi, rette e spese accessorie	53.392
<b>Totale</b>	<b>53.859</b>

### Conti d'ordine

Si rinvia a quanto già affermato nell'ambito delle sezione Attivo della presente Nota Integrativa.

# CONTO ECONOMICO

## Riconoscimento costi e ricavi

I costi ed i ricavi connessi all'acquisizione ed erogazione di servizi ed all'acquisto e vendita di beni sono riconosciuti contabilmente rispettivamente con l'ultimazione della prestazione del servizio e al momento del trasferimento della proprietà dei beni, che si identifica con la consegna o la spedizione.

Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo.

I costi ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale.

Per i costi, oltre al principio della competenza economica è stato osservato anche quello della correlazione dei ricavi.

I costi ed i ricavi derivanti da contratti di appalto aventi durata pluriennale sono stati rilevati sulla base degli stati di avanzamento completati al 31/12/2013.

Tutti i componenti positivi e negativi di reddito sono esposti in bilancio anche tenendo conto del principio della prudenza economica.

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

### 1) Ricavi da attività per servizi alla persona

Descrizione	Importo
<b>Rette:</b>	
Rette residenziali	2.841.633
Rette semiresidenziali	602.721
Rette per appartamenti protetti	728.360
Servizio disagio adulto	2.939.391
Servizio integrazione iterculturale	1.247.032
<b>Oneri a rilievo sanitario:</b>	
Rimborso oneri a rilievo sanitario	2.665.336
<b>Concorsi rimborsi e recuperi da attività di servizi alla persona:</b>	
Rimborsi spese sanitarie	1.518.779
Rimborso farmaci	12.350
Altri rimborsi socio sanitari	18.143
Rimborso servizi disagio adulto	303.886
Rimborso servizi integrazione interculturelle	17.539
<b>Altri ricavi:</b>	
Progetti vincolati	0
Altri rimborsi	108.667
Ribassi, abbuoni e sconti attivi	15
<b>Totale</b>	<b>13.003.852</b>

## 2) Costi capitalizzati

Descrizione	Importo
Quota utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate a investimenti	
Sterilizzazione quote di ammortamento	2.419.721
<b>Totale</b>	<b>2.419.721</b>

## 3) Variazione delle rimanenze di attività in corso

Posta contabile non presente

## 4) Proventi e ricavi diversi

Descrizione	Importo
<b>Da utilizzo del patrimonio immobiliare:</b>	
Fitti attivi da fondi e terreni	459.592
Fitti attivi da fabbricati urbani	3.344.141
Altri fitti attivi istituzionali	40.272
<b>Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse:</b>	
Rimborso spese condominiali da conduttore	95.686
Rimborso spese di vendita e pubblicazione bandi	4.662
Rimborsi INAIL	4.160
Altri rimborsi personale dipendente	2.574
Rimborsi assicurativi	20.448
Rimborsi spese registrazione contratti	19.796
Rimborsi contributo fotovoltaico	38.673
Altri rimborsi	33.450
<b>Plusvalenze ordinarie:</b>	
Plusvalenze ordinarie	0
<b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie:</b>	
Sopravvenienze attive ordinarie da attività socio-sanitaria	73.514
Sopravvenienze attive ordinarie da altre attività	692.037
Sopravvenienze attive ordinarie personale dipendente	80.666
Insussistenze del passivo ordinarie da attività socio-sanitaria	0
Insussistenze del passivo ordinarie da altre attività	0
Insussistenze del passivo ordinarie personale dipendente	0
<b>Altri ricavi istituzionali:</b>	
Altri ricavi istituzionali:	0
<b>Ricavi da attività commerciale:</b>	
Fitti attivi e concessioni	2.901
Ricavi da servizi diversi non istituzionali	12.134
Ricavi da attività agricola	1.188.374
Rimborsi attività agricola	17.947
Omaggi da fornitore attività commerciale	4.409
<b>Totale</b>	<b>6.135.437</b>

Le sopravvenienze attive ordinarie si riferiscono a:

- Minori costi relativi anno precedente su fornitori per € 66.602,04;
- Giro conto delle somme accantonate a fondo per € 434.294.13;
- Rimborso utenze anni precedenti per € 8.327,10;
- Rimborso spese condominiali da conduttori morosi o da amministratori per € 1.858,87;
- Svalutazione costi per € 25.060,00;
- Ricavi relativi ad anni precedenti per € 7.902.29;
- Spese legali, interessi, oneri e sanzioni anni precedenti per € 10.465,16;
- Incassi per premi produzione, PAC attività agraria per € 81.962,49;
- Rettifica o rimborso di costi del personale per € 80.372,70.
- per affitti svalutati, lavori vari e ricavi non di competenza dell'esercizio per € 129.372,22.

## 5) Contributi in conto esercizio

Descrizione	Importo
<b>Contributi dalla Regione:</b>	
<b>Contributi dalla Provincia:</b>	
<b>Contributi dai Comuni in ambito distrettuale:</b>	
<b>Contributi dall'Azienda Sanitaria:</b>	
<b>Contributi dallo Stato e da altri Enti Pubblici:</b>	
Contributi dallo Stato e da altri Enti Pubblici:	20.926
Contributo AGEA per attività agricola	240.007
<b>Altri contributi da privati:</b>	
Altri contributi da privati	1.450
<b>Totale</b>	<b>262.384</b>

## 6) Proventi e oneri finanziari

Descrizione	Importo
Interessi su titoli	10
Interessi su c/c postale e bancario	71.450
Interessi attivi da clienti	0
Altri proventi finanziari	710
<b>Totale</b>	<b>72.170</b>

Trattasi degli interessi relativi alla giacenza di cassa presso il Tesoriere.

## 7) Rivalutazioni

Descrizione	Importo
Rivalutazione di valori mobiliari	6
<b>Totale</b>	<b>6</b>

## 8) Proventi e oneri straordinari

Descrizione	Importo
Plusvalenze straordinarie	98.270
Vendita cespiti in c/transitorio	
<b>Totale</b>	<b>98.270</b>

Descrizione	Importo
Sopravvenienze attive straordinarie	4.095
<b>Totale</b>	<b>4.095</b>

Trattasi della quota pari al 40% della sopravvenienza derivante da vendita di patrimonio per € 98.269,81 e della sopravvenienza relativa a una servitù di passaggio a G. Lercaro e a un esproprio sul Fondo Nuova per € 4.095,44.

## Costi della produzione

### 6) Acquisti di beni

Si dettano di seguito le componenti più significative:

#### a) **Acquisti di beni socio sanitari**

Descrizione	Importo
Farmaci	20.289
Presidi per incontinenza	57.780
Altri presidi sanitari (ossigeno, guanti, materiale per medicazioni, ecc.)	56.460
Altri beni socio sanitari	2.153
<b>Totale</b>	<b>136.682</b>

**b) Acquisti di beni tecnico – economici**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Generi alimentari	3.548
Materiali pulizia e convivenza	17.726
Prodotti per igiene personale	12.702
Articoli per manutenzione	28.714
Cancelleria, stampati e materiale di consumo hardware	17.232
Abbonamenti, libri e riviste	6.288
Piante fiori ed ornamenti	879
Doni, articoli per ospiti e materiale per animazione	7.396
Vestiario personale dipendente	6.292
Carburanti e lubrificanti esercizi o automezzi	13.224
Materiale di guardaroba	19.985
Altri beni tecnico - economici	18.386
Materie prime attività agricola	232.948
Prodotti di consumo e imballaggi attività agricola	3.710
Carburanti e lubrificanti attività agricola	35.762
<b>Totale</b>	<b>424.793</b>

**7) Acquisti di servizi**

Si dettagliano di seguito le singole componenti:

**a) Acquisti di servizi per la gestione dell'attività sanitaria e socio assistenziale**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Appalto gestione attività socio assistenziale	2.597.059
Appalto gestione attività infermieristica	353.722
Appalto gestione attività riabilitativa	0
Appalto gestione servizi disagio adulto	2.389.841
Appalto gestione servizi integrazione interculturale	833.382
Appalto gestione attività servizi nuove povertà	0
<b>Totale</b>	<b>6.174.005</b>

**b) Acquisti di servizi esternalizzati**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Servizio smaltimento rifiuti	7.599
Servizio disinfestazione ed igienizzazione	357.883
Servizio di ristorazione (mensa)	641.511
Servizi di manutenzione	32.059
Appalto lavorazione terreni	198.451
Altri servizi esternalizzati	10.658
Altri servizi esternalizzati per attività agricola	5.336
<b>Totale</b>	<b>1.253.499</b>

### c) Trasporti

Descrizione	Importo
Spese di trasporto utenti	79.641
Altre spese di trasporto attivita' agricola	11.891
<b>Totale</b>	<b>91.532</b>

### d-e) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali e Altre consulenze

Descrizione	Importo
<b>Consulenze socio sanitarie:</b>	
Psicologo e terapeuta	150.683
<b>Consulenze sanitarie:</b>	
Infermieristiche	492.927
Mediche	97.422
Podologo, parrucchiera	25.052
<b>Altre consulenze:</b>	
Consulenze amministrative	44.066
Consulenze tecniche	31.884
Consulenze legali (pareri e assistenza)	60.113
Patrocinio legale	0
Consulenze informatiche	25.754
<b>Totale</b>	<b>927.902</b>

### f) Altre forme di collaborazione

Descrizione	Importo
Collaborazioni socio sanitarie	300
Collaborazioni infermieristiche	16.069
Collaborazioni amministrative	664.046
Collaborazioni tecniche	153.058
Borse di studio	1.500
Altre collaborazioni	124.597
<b>Totale</b>	<b>959.570</b>

### g) Utenze

Descrizione	Importo
Spese telefoniche, internet	53.653
Energia elettrica	393.025
Gas e riscaldamento	294.051
Acqua	112.391
<b>Totale</b>	<b>853.120</b>

## h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche

Descrizione	Importo
Fabbricati istituzionali	123.828
Fabbricati urbani	65.573
Terreni	12.753
Canoni manutenzione impianti e macchinari	309.117
Canoni manutenzione hardware e macchine d'ufficio	38.402
Canoni manutenzione beni e attrezzature	17.813
Beni e attrezzature reparti	1.063
Automezzi	16.605
Beni di terzi	0
Fabbricati urbani ad uso agricolo	26.250
Altre manutenzioni e riparazioni	28.760
Automezzi, macchine autoveicoli attività agricola	6.611
Attrezzature, macchine autoveicoli e altri beni	600
<b>Totale</b>	<b>647.376</b>

## i) Costo per organi istituzionali

Descrizione	Importo
Compensi, oneri e costi per Consiglio di Amministrazione	42.810
Compensi, oneri e costi per Organo di revisione contabile	7.232
<b>Totale</b>	<b>50.043</b>

## j) Costo per assicurazioni

Descrizione	Importo
Responsabilità civile (Rct e Rco)	21.600
Incendi e all risk beni mobili e immobili	69.123
Rc automezzi e casco auto dipendenti	21.477
Polizza infortuni per non dipendenti	1.696
Tutela giudiziaria	0
Rc patrimoniale	8.907
<b>Totale</b>	<b>122.803</b>

## k) Altri servizi

Manifestazioni ed animazioni per ospiti	24.532
Spese funerarie ospiti	1.281
Costi di pubblicità per pubblicazione bandi annuali	7.219
Prestazioni per vitalizi e legati (fiori e luci votive)	11.434
Formazione e aggiornamento personale dipendente ed altri	41.762
Altri sussidi e assegni	25.388
Costi accessori di acquisto	98
Sussidi assistenziali e una tantum	476.912
Altri servizi	31.184
Lavorazione terreni e prodotti agricoli	171
Servizi per l'accoglienza (pernottamenti, pasti, trasporti)	129.641
<b>Totale</b>	<b>749.623</b>

## 8) Godimento beni di terzi

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

Descrizione	Importo
Fitti passivi	21.334
Concessioni d'uso	53
Service	8.787
Noleggi e licenze d'uso annuali	3.547
<b>Totale</b>	<b>33.721</b>

## 9) Spese per il personale

La voce comprende l'intero costo per il personale dipendente, ivi compresi i miglioramenti di merito, i passaggi di categoria, gli scatti di contingenza, il costo delle ferie maturate e non godute.

Gli accantonamenti effettuati in virtù di norme di legge e per l'applicazione dei CCNL e della contrattazione decentrata sono conteggiati nei rispettivi conti di costo per la quota di competenza con l'implementazione diretta dei relativi fondi (trovano specifica contropartita nei relativi Fondi del Passivo a cui si rinvia).

I rimborsi ottenuti relativamente al personale comandato presso altre aziende ed enti, sono stati portati a riduzione del costo del personale.

Si dettagliano di seguito le componenti del costo per il personale:

### a) Salari e stipendi

Competenze fisse personale dipendente	2.844.375
Competenze per il lavoro straordinario	65.444
Competenze per incentivazione alla produttività	447.169
Competenze variabili	118.990
Rimborso competenze personale in comando	-74.930
Rimborso collaborazioni in comando	-26.600
Competenze fisse personale agricolo	56.978
Competenze per lavoro straordinario personale agricolo	6.761
Rimborso competenze personale agricolo (cassa integrazione)	-1.428
<b>Totale</b>	<b>3.436.759</b>

**b) Oneri sociali**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Oneri su competenze personale dipendente	947.449
Inail	27.923
Rimborso oneri sociali su personale in comando	-21.244
Oneri su competenze personale agricolo	24.172
<b>Totale</b>	<b>978.300</b>

**c) Trattamento di fine rapporto**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
TFR	4.414
<b>Totale</b>	<b>4.414</b>

**d) Altri costi del personale**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Rimborso spese formazione e aggiornamento personale	2.981
Visite mediche ed esami clinici dipendenti	5.697
Commissioni giudicatrici	0
Rimborso spese viaggi e trasferte	419
Buoni pasto e mesa personale dipendente	76.523
Altri costi personale dipendente	0
<b>Totale</b>	<b>85.621</b>

**Dati sull'occupazione**

Nel corso dell'esercizio, l'organico medio aziendale, distinto rispettivamente in personale dipendente a tempo indeterminato e a tempo determinato, ripartito per ruolo e calcolato come sommatoria dei mesi di attività retribuiti / 12, ha subito la seguente evoluzione:

<b>Personale dipendente in servizio a tempo indeterminato</b>	<b>Esercizio 2012</b>	<b>Esercizio 2013</b>	<b>Variazione</b>
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza	0,00	0,00	0,00
Personale socio assistenziale e sanitario-comparto	60,25	58,92	-1,33
Personale amministrativo - dirigenza	3,00	3,00	0,00
Personale amministrativo - comparto	47,83	46,08	-1,75
Altro personale - dirigenza	0,00	0,00	0,00
Altro personale - comparto	15,83	17,00	1,17
<b>Totale personale a tempo indeterminato</b>	<b>126,91</b>	<b>125,00</b>	<b>-1,91</b>

<b>Personale dipendente in servizio a tempo determinato</b>	<b>Esercizio 2011</b>	<b>Esercizio 2012</b>	<b>Variazione</b>
Personale socio assistenziale e sanitario - dirigenza	0,00	0,00	0,00
Personale socio assistenziale e sanitario-comparto	39,83	46,08	6,25
Personale amministrativo - dirigenza	3,00	2,50	-0,50
Personale amministrativo - comparto	18,75	24,42	5,67
Altro personale - dirigenza	0,00	0,00	0,00
Altro personale - comparto	8,00	5,17	-2,83
<b>Totale personale a tempo determinato</b>	<b>69,58</b>	<b>78,17</b>	<b>8,59</b>

## **10) Ammortamenti e svalutazioni**

Per quanto concerne gli ammortamenti ed i relativi valori, si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base dei criteri analiticamente indicati ed evidenziati nella presente nota integrativa nella parte relativa alle immobilizzazioni.

### **a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:</b>	
Ammortamento costi di pubblicità	1.182
Ammortamento software e altri diritti di utilizzazione	23.155
Ammortamento migliorie su struttura Madre Teresa	5.384
Ammortamento migliorie su struttura Margherita	208
Ammortamento costi pubblicazioni bandi pluriennali	579
Ammortamento formazione e consulenze pluriennali	70.740
Ammortamento oneri pluriennali su mutuo	826
Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	4.009
<b>Totale</b>	<b>106.081</b>

### **b) Ammortamento immobilizzazioni materiali**

Descrizione	Importo
<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:</b>	
Ammortamento fabbricati del patrimonio indisponibile	645.272
Ammortamento fabbricati del patrimonio disponibile	1.314.698
Ammortamento fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile	123.128
Ammortamento fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile	142.949
Ammortamento impianti e macchinari	52.040
Ammortamento attrezzature socio-assistenziali e sanitarie	50.148
Ammortamento mobili ed arredi	111.130
Ammortamento macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	12.712
Ammortamento automezzi	16.981
Ammortamento altri beni	18.398
Ammortamento automezzi per attività agricola	12.343
Ammortamento attrezzature per attività agricola	4.934
Ammortamento macchine agricole (compresi trattori)	8.242
Ammortamento impianti e macchinari attività agricola	9.790
Ammortamento altri beni attività agricola	1.021
<b>Totale</b>	<b>2.523.785</b>

### c) Svalutazione delle immobilizzazioni

Descrizione	Importo
Svalutazione dei crediti	452.042
<b>Totale</b>	<b>452.042</b>

### d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante

Posta contabile non presente.

## 11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo

Per quanto concerne i criteri valutativi connessi alla variazione delle rimanenze si rinvia a quanto già esplicitato alla specifica sezione patrimoniale della presente nota integrativa.

### a) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo socio-sanitari

Descrizione	Importo
Rimanenze iniziali di beni socio-sanitari	28.318
Rimanenze finali di beni socio-sanitari	30.253
<b>Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni tecnico economici</b>	<b>1.934</b>

**b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico – economici**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Rimanenze iniziali di beni tecnico-economici	35.266
Rimanenze iniziali attività agricola	1.023.929
Rimanenze finali di beni tecnico- economici	26.124
Rimanenze finali agricole	841.414
<b>Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni tecnico economici</b>	<b>-191.656</b>

**12) Accantonamenti ai fondi rischi**

**Accantonamenti ai fondi per rischi**

Accantonamento imposte per accertamenti in atto	0
Accantonamento rischi su crediti	20.000
Accantonamento garanzia Microcredito per la casa	0
<b>Totale</b>	<b>20.000</b>

Fatto accantonamento per controversie legali.

**13) Altri accantonamenti (fondi per oneri)**

**Altri accantonamenti (fondi per oneri)**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Per spese legali	
Per manutenzioni cicliche fabbricati istituzionali	
Per manutenzioni cicliche fabbricati urbani e fondi agricoli	0
Per manutenzioni cicliche beni e mobili	
Per rinnovi contrattuali personale dipendente	
Ferie e festività non godute personale dipendente	
Recupero ore straordinarie personale dipendente	
Per rendite vitalizie e lagati	
Per manutenzioni cicliche beni mobili attività agricola	
<b>Totale</b>	<b>0</b>

Detti accantonamenti trovano specifica contropartita nei relativi Fondi del Passivo Patrimoniale, a cui si rinvia.

## 14) Oneri diversi di gestione

### a) Costi amministrativi

Descrizione	Importo
Spese postali valori bollati e diritti di segreteria	6.987
Spese di rappresentanza	3.734
Spese condominiali	328.789
Quote associative (iscrizioni)	823
Oneri bancari e spese di tesoreria	3.233
Altri costi amministrativi	787
<b>Totale</b>	<b>344.354</b>

### b) Imposte non sul reddito

Descrizione	Importo
IMU	681.857
Tributi a consorzi di bonifica	89.009
Imposta di registro	51.345
Imposta di bollo	83
Altre imposte non sul reddito	
<b>Totale</b>	<b>822.295</b>

### c), d) Tasse e Altri oneri diversi di gestione

Descrizione	Importo
<b>Tasse:</b>	
Smaltimento rifiuti	117.185
Tassa di proprietà automezzi	2.545
Altre tasse	7.530
<b>Altri oneri diversi di gestione:</b>	
Arrotondamenti ribassi e abbuoni passivi	3
Spese legali	4.935
Sanzioni amministrative, sanatorie, multe	48.659
Spese per esecuzione sfratti	994
<b>Totale</b>	<b>181.851</b>

### e) Minusvalenze ordinarie

Descrizione	Importo
Minusvalenze per dismissioni	0
Minusvalenze per furto automezzo attività agricola	
<b>Totale</b>	<b>0</b>

**f) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Sopravvenienze passive ordinarie attività socio-sanitaria	63.066
Sopravvenienze passive altre attività	516.642
Sopravvenienze passive ordinarie personale dipendente	42.972
Altre sopravvenienze passive	
Insussistenze dell'attivo ordinarie attività socio-sanitaria	
Insussistenze dell'attivo ordinarie altre attività	
Insussistenze dell'attivo ordinarie personale dipendente	
Altre insussistenze dell'attivo	
<b>Totale</b>	<b>622.680</b>

Trattasi principalmente di:

- Spese condominiali a carico Asp per € 25.942,47;
- Spese condominiali a carico conduttori pagati agli amministratori e di cui si chiederà rimborso per € 68.999,59;
- Costi per utenze relative a conguagli anni precedenti per € 71.514,39;
- Pagamento accertamento ICI da 2007 a 2011 immobile di Via Bigari per € 139.557,33;
- Tasse per passi carrai, smaltimento rifiuti, bolli e sulla produzione per € 1.358,76.
- G/conti contabili per rettifica registrazioni € 60.076,89;
- Regolarizzazione affitti per € 90.012,53;
- Costi per acquisto attività agricola annata precedente per € 21.704,50;
- Rimborso personale in comando anni 2010-2011 € 29.435,74;
- Benefici contrattuali ex dipendenti in pensione € 9.671,87;
- Progetti speciali anno 2012 Sprar, Priss, ecc. per € 40.947,76;
- Progetti speciali strutture per € 22.937,62;
- Regolarizzazione premi assicurativi per € 2.990,96;
- Pagamenti a fornitori anni precedenti per € 4.411,27.

**e) Contributi erogati ad aziende non-profit**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Contributi erogati	16.860
<b>Totale</b>	<b>16.860</b>

Trattasi di contributi erogati in attuazione del Progetto denominato "Genitori sottratti" per il sostentamento di individui residenti nel comune di Bologna in temporaneo stato di difficoltà economica e del Progetto "Eco solidale" per la raccolta e la distribuzione di derrate alimentari in scadenza ma ancora commestibili a favore di Associazioni e

Enti del Comune di Bologna che aiutano e sostengono famiglie e cittadini in situazione di difficoltà economica.

## **B) Proventi ed oneri finanziari**

### **15) Proventi da partecipazioni**

Posta contabile non presente.

### **16) Interessi passivi ed altri oneri finanziari**

<b>(-) Interessi passivi ed altri oneri finanziari:</b>	
Interessi su mutui	57.287
Interessi passivi bancari	27
Interessi passivi su depositi cauzionali	26
Altri oneri finanziari diversi	216
<b>Totale</b>	<b>57.556</b>

### **18) Rivalutazioni**

Posta contabile non presente.

### **19) Svalutazioni**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Svalutazione di altri valori mobiliari	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>

## **C) Proventi ed oneri straordinari**

### **20) Proventi da**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	0
Plusvalenze straordinarie	0
<b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie:</b>	
Sopravvenienze attive straordinarie	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>

## 21) Oneri da

Descrizione	Importo
Minusvalenze straordinarie	0
Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>

## 22) Imposte sul reddito

### a) Irap

Descrizione	Importo
Irap personale dipendente	282.233
Irap altri soggetti	30.985
Irap personale agricolo	5.488
<b>Totale</b>	<b>318.705</b>

L'Irap sul personale dipendente è stata calcolata unicamente con il metodo retributivo all'aliquota dell'8,50% relativamente agli imponibili generati dai compensi effettivamente corrisposti al personale dipendente ed alle figure ad esso assimilate (collaboratori coordinati e continuativi e prestatori d'opera occasionali) oltre che sui compensi erogati relativamente al lavoro interinale, nonché sulle quote accantonate (nel rispetto del principio di competenza), relativamente agli arretrati e retribuzioni incentivanti per il miglioramento e l'efficienza del servizio.

### b) Ires

Descrizione	Importo
Ires	502.201
<b>Totale</b>	<b>502.201</b>

L'IRES iscritta in bilancio è stata determinata, conformemente alle norme di Legge vigenti, con aliquota ridotta del 50% rispetto a quella ordinaria (pari al 13,75%) e rappresenta l'imposta di competenza dell'anno 2013. L'imponibile è generato dal reddito fondiario di terreni e fabbricati nonché dalla tassazione del reddito derivante dall'attività commerciale.

## **23) Perdita d'esercizio**

Il risultato d'esercizio, evidenzia una perdita di Euro 1.091.960,86. La proposta di recupero verrà presentata all'Assemblea dei Soci, nell'ambito della Relazione sulla gestione, parte integrante del Bilancio d'esercizio 2013.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

F.to Amministratore Unico

---