

CO.GE.S.CO. CONSORZIO PER LA GESTIONE DI SERVIZI COMUNALI

Sede in SERRA DE' CONTI, VIA G.MARCONI 6

Cod. Fiscale Nr.Reg.Imp. 01090170422

Iscritta al Registro delle Imprese di ANCONA

Nr. R.E.A. 132208

*Bilancio dell'esercizio e nota integrativa
dal 01/01/2011 al 31/12/2011*

Redatto in forma estesa

STATO PATRIMONIALE.....	- 2 -
CONTO ECONOMICO	- 4 -
NOTA INTEGRATIVA	- 6 -

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	31/12/211	31/12/2010	31/12/2009
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
1 Capitale sottoscritto non richiamato		907.602	1.243.226
TOTALE CREDITI V/SOCI	-	907.602	1.243.226
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I Immobilizzazioni immateriali			
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	43	118
Totale I	-	43	118
II Immobilizzazioni materiali			
1 Terreni e fabbricati	118.497	120.791	123.090
2 Impianti e macchinario	7.605.326	297.246	328.995
3 Attrezzature industriali e commerciali	5.855	3.196	10.220
4 Altri beni	2.110	3.224	5.454
5. Immob.ni in corso	1.898	7.311.748	7.311.748
Totale II	7.733.687	7.736.205	7.779.507
III Immobilizzazioni finanziarie			
1 Partecipazioni			
d) in altre imprese	3.462	273.462	273.462
Totale 1	3.462	273.462	273.462
2 Crediti			
d) verso altri			
d2) scad. oltre es. successivo	2.317	2.276	2.178
Totale d)	2.317	2.276	2.178
Totale 2	2.317	2.276	2.178
Totale III	5.779	275.738	275.640
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	7.739.466	8.011.986	8.055.265
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
II Crediti			
1 Verso clienti			
a) scadenti entro es. successivo	451.007	384.603	401.719
Totale 1	451.007	384.603	401.719
4-bis Crediti tributari			
a) scadenti entro es. successivo	156.613	238.110	288.206
Totale 4-bis	156.613	238.110	288.206
5 Verso altri			

a) scadenti entro es. successivo	124.973	9.613	28.881
b) scadenti oltre es. successivo	893.894	939.799	1.408.738
Totale 5	1.018.867	949.412	1.437.619
Totale II	1.626.486	1.572.125	2.127.544
IV Disponibilità liquide			
1 Depositi bancari e postali	712.674	434.972	310.004
3 Denaro e valori in cassa	525	288	766
Totale IV	713.199	435.260	310.770
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.339.686	2.007.385	2.438.314
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
1 Ratei e risconti	38.056	45.563	42.789
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	38.056	45.563	42.789
<u>TOTALE ATTIVITA'</u>	10.117.207	10.972.536	11.779.594

PASSIVO**A) PATRIMONIO NETTO**

I Capitale	3.358.814	3.358.071	3.352.489
V Riserve statutarie	15.836	15.836	15.836
VII Altre riserve			
3 Riserve a regimi fiscali speciali	5.013.210	5.013.209	5.039.391
Totale VII	5.013.210	5.013.209	5.039.391
VIII Utili (perdite) a nuovo	8.212	7.863	7.777
IX Utile (perdita) dell'esercizio	- 130.150	349	86
TOTALE PATRIMONIO NETTO	8.265.921	8.395.328	8.415.579

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

2 Per imposte, anche differite		-	113
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		-	113

D) DEBITI

4 Debiti verso banche			
a) esigibili entro l'es. successivo	106.121	834.783	778.382
b) esigibili oltre l'es. successivo	893.894	1.000.015	1.834.798
Totale 4	1.000.015	1.834.798	2.613.180
7 Debiti v/fornitori			
a) esigibili entro l'es. successivo	135.880	150.748	145.786
Totale 7	135.880	150.748	145.786
10 Debiti v/impresе collegate			
a) esigibili entro l'es. successivo	491.835	500.540	525.327
Totale 10	491.835	500.540	525.327
12 Debiti tributari			
a) esigibili entro l'es. successivo	26.913	13.572	8.568
Totale 12	26.913	13.572	8.568
13 Debiti v/istituti di previdenza e di sicurezza sociale			

a) esigibili entro l'es. successivo	13.562		2
Totale 13	13.562		2
14 Altri debiti			
a) esigibili entro l'es. successivo	148.030	28.417	28.435
Totale 14	148.030	28.417	28.435
TOTALE DEBITI	1.816.235	2.528.075	3.321.298
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			
1 Ratei e risconti passivi	35.051	49.133	42.604
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	35.051	49.133	42.604
<u>TOTALE PASSIVITA'</u>	10.117.207	10.972.536	11.779.594

CONTO ECONOMICO

	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2009	Previsionale 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	805.777	833.935	825.170	798.114
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5 Altri ricavi e proventi				
a) altri ricavi e proventi	1.822	1.085	1.366	2.250
b) contributi conto esercizio	50.003	63.196	49.506	59.796
Totale 5	51.826	64.281	50.872	62.046
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	857.603	898.216	876.042	860.160
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	-4.749	-5.953	-7.138	-6.018
7 Servizi	-657.403	- 697.170	- 661.775	-652.169
8 Godimento beni di terzi	-24.787	- 23.603	-27.610	-23.952
9 Costi per il personale				
a) salari e stipendi	-89.060	-95.331	-98.818	-95.800
b) oneri sociali	-40.315	-32.303	-31.558	-32.589
Totale 9	-129.375	-127.634	-130.376	-128.389
10 Ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-43	-75	-236	-43
b) ammortamento delle immobilizz. materiali	-8.181	-43.300	-42.968	-37.530
Totale 10	-8.224	-43.375	- 43.204	-37.573
14 Oneri diversi di gestione	-5.416	-5.487	- 5.672	-6.359
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-829.954	-903.222	-875.775	-854.460
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	27.649	-5.006	267	5.700

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16 Altri proventi finanziari				
d) proventi diversi dai precedenti				
d4) da altri	6.505	3.164	6.449	4.500
Totale 16d)	6.505	3.164	6.449	4.500
Totale 16	6.505	3.164	6.449	4.500
17 Interessi e altri oneri finanziari				
d) v/altri	-1	-7	-1	
Totale 17	-1	-7	-1	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	6.503	3.157	6.448	4.500
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20 Proventi				
a) plusvalenze su alienazioni beni	8			
b) altri proventi straordinari	116	18.026	2.684	
Totale 20	124	18.026	2.684	
21 Oneri				
c) altri oneri straordinari	-145.538	- 2.796	-745	
Totale 21	-145.538	-2.654	-2.654	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	-145.414	15.230	1.939	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-111.261	13.381	8.654	10.200
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
b) Imposte correnti	-18.889	-13.145	-8.568	-10.200
a) Imposte differite e anticipate		113		
Totale 22	-18.889	-13.032	-8.568	-10.200
23 UTILE (PERDITA)	-130.150	349	86	0

Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.

SERRA DE' CONTI, 29/04/2012

PER IL CONSORZIO

Il presidente BOMPRESZI ANDREA

NOTA INTEGRATIVA**BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2011
(Redatta in forma estesa ai sensi dell'art. 2427 del codice civile)**

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2011, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c.1, codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Si evidenzia che il presente bilancio è redatto con riferimento alle norme del codice civile in vigore dal 1° gennaio 2004, (D.Lgs. 17/1/2003 n. 6 e successive modificazioni e integrazioni). Anche la citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni previste dalla riforma fiscale, in vigore dal 1° gennaio 2004 e introdotta dal D.Lgs. 12/12/2003, n. 344 e successive modificazioni e integrazioni.

Il progetto di bilancio chiuso al 31/12/2011 evidenzia un risultato economico negativo pari ad euro 130.150.

Tale risultato deriva esclusivamente dalla liquidazione della quota di partecipazione della società Rete Marche s.p.a., liquidazione avvenuta in data 09/12/2011 che ha portato una minusvalenza pari ad euro 145.328.

L'attività del Consorzio è finanziata integralmente dai contributi in conto esercizio elargiti dai singoli consorziati e comunque commisurati alle esigenze di copertura dei costi di gestione. Vista la caratteristica esclusivamente straordinaria di tale minusvalenza non rientrando assolutamente nell'attività operativa e gestionale dell'ente, si è ritenuto non richiedere alcun contributo ai consorziati per la copertura di tale perdita straordinaria.

In assenza di tale situazione straordinari, il bilancio dell'ente avrebbe chiuso come gli altri anni in sostanziale pareggio.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

**CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO
Art. 2427, n. 1 Codice Civile****CRITERI DI VALUTAZIONE****Introduzione**

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426 e nelle altre norme del codice civile. Per la valutazione di casi specifici non espressamente regolati dalle norme sopracitate si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali formulati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dell'Organismo Italiano di Contabilità.

Principi generali di redazione del bilancio

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico è la seguente:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico riflettono le disposizioni degli artt.2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile.
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente ai due esercizi precedenti.
- non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente.
- l'iscrizione delle voci di stato patrimoniale e conto economico è stata fatta secondo i principi degli artt.2424-bis e 2425-bis del Codice Civile.
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- Nel corso dell'esercizio 2011, si è ritenuto opportuno trasferire la voce A)1 CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI pari ad euro 550.512 in "C5 CREDITI VERSO ALTRI" Tale importo riguarda un credito che il consorzio vanta nei confronti del singoli soci consorziati, per un mutuo stipulato dal consorzio ma finanziato dai singoli soci, pertanto non inerente il capitale di dotazione.

A T T I V O

B - IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione maggiorato dei relativi oneri accessori direttamente imputabili, per complessivi Euro 7.733.687.

Nell'esercizio è stata trasferita la residua quota relativa all'impianto di distribuzione rete idrica.

Processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene. Per i beni non acquisiti presso terze economie, il costo di produzione comprende i soli costi direttamente imputabili al cespite.

Le spese "incrementative" sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero, infine, di un incremento della

sicurezza di utilizzo dei beni. Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato al conto economico.

Il costo delle immobilizzazioni, fatta eccezione per i terreni, le aree fabbricabili o edificate, nonché gli "immobili patrimonio" a uso di civile abitazione, è stato ammortizzato in ogni esercizio sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce.

Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio chiuso al 31/12/2011 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti, tranne che per le immobilizzazioni riguardanti l'impianto della rete idrica. Per tali beni, si è ritenuto opportuno non procedere ad alcun ammortamento in quanto non producono reddito.

Il piano di ammortamento verrebbe eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata. In particolare, oltre alle considerazioni sulla durata fisica dei beni, si è tenuto e si terrà conto anche di tutti gli altri fattori che influiscono sulla durata di utilizzo "economico" quali, per esempio, l'obsolescenza tecnica, l'intensità d'uso, la politica delle manutenzioni, gli eventuali termini contrattuali alla durata dell'utilizzo, ecc..

Inoltre, l'immobilizzazione che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultasse durevolmente di valore inferiore a quello risultante dall'applicazione del criterio sopra esposto, verrà iscritta a tale minor valore. Le cause che, eventualmente, comportassero il ricorso a tali svalutazioni, dovranno tuttavia avere, in ogni caso, carattere di straordinarietà e di gravità, al di là dei fatti che richiedono invece normali adattamenti del piano di ammortamento.

Non si evidenzia, per l'esercizio in esame, la necessità di operare svalutazioni ex-art. 2426, primo comma, n.3, codice civile, eccedenti l'ammortamento prestabilito.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

Descrizione	% amm.to
Costruzioni leggere struttura mobile centro elioterapico	10%
Attrezzature salvagente/catamarano per centro elioterapico	12%
Attrezzature spiaggia (ombrelloni)	30%
Impianti docce, pannelli box office	10%
Macchine elettroniche d'ufficio (telefax-telefonia)	20%
Mobili e arredi (tende da sole)	12%
Serbatoi acquedotto	4%
Impianti di sollevamento acquedotto	12%

Immobilizzazioni in corso ed acconti

Sono state iscritte in bilancio alla voce B.II.5 dell'attivo dello Stato patrimoniale ed ammontano, a Euro 1.898, dopo il trasferimento ad Impianti per la quota relativa alla rete idrica. Sulla base di quanto stabilito dal codice civile non sono assoggettate ad alcun piano di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni risultano iscritte in bilancio per Euro 5.779.

Partecipazioni

Le partecipazioni sociali riguardano la voce B.III.1d "Partecipazioni v/altre imprese" iscritte a costo storico e relativi oneri accessori ai sensi del disposto dell'art. 2426, primo comma, del codice civile, ammontano ad euro 3.462.

Crediti vs. Controllate, collegate, controllanti e altri

I criteri di valutazione adottati sono analoghi a quelli utilizzati nella classe "C.II". In questa voce sono iscritti crediti per depositi cauzionali relativi ad utenze ed ammontano ad euro 2.317.

C – ATTIVO CIRCOLANTE**ALTRI CRITERI DI VALUTAZIONE****Crediti**

Il totale dei crediti è evidenziato alla voce C.II. della sezione "attivo" dello stato patrimoniale per Euro 1.075.975. Tali crediti sono stati valutati al valore nominale, ad eccezione dei crediti verso clienti che sono stati valutati secondo il loro presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, evidenziate nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "C.IV.- Disponibilità liquide" per Euro 713.199, corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche ed alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono state valutate al valore nominale.

Ratei e risconti

Nella voce D."Ratei e risconti attivi", evidenziata nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale per complessivi Euro 38.056 sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Nella voce E."Ratei e risconti passivi", evidenziata nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale per complessive Euro 35.051 sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

In tali voci sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Altri Crediti e Debiti

Gli altri crediti e debiti di bilancio sono evidenziati al valore nominale.

Ricavi e costi

I ricavi delle vendite di beni sono stati iscritti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni, considerate le clausole contrattuali di fornitura.

I proventi per le prestazioni di servizi sono stati invece iscritti solo al momento della conclusione degli stessi, con l'emissione della fattura o con l'apposita "comunicazione" inviata al cliente.

I proventi di natura finanziaria sono stati, infine, iscritti in base alla competenza economico-temporale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto, gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dei membri dell'Organo Amministrativo o del Collegio Sindacale, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Art. 2427, n. 2 Codice civile

B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Saldo al 31/12/2011	€	0
Saldo al 31/12/2010	€	43
Variazioni	€	-43

Sono così formate:

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	31/12/2010	31/12/2011
Costo originario	2.375	2.375
Rivalutazione es. precedenti	0	0
Svalutazioni es. precedenti	0	0
Ammort. e var. fondo es. precedenti	2.257	2.332
Valore inizio esercizio	118	43
Acquisizioni dell'esercizio	0	0
Riclassificazioni	0	0
Cessioni dell'esercizio	0	0
Storno fondo amm. per cessioni dell'es.	0	0
Rivalutazioni dell'esercizio	0	0
Svalutazioni dell'esercizio	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	75	43
Totale netto di fine esercizio	43	0

B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Saldo al 31/12/2011	€	7.733.687
Saldo al 31/12/2010	€	7.736.205
Variazioni	€	-2.518

Sono così formate:

Terreni e fabbricati		
	31/12/2010	31/12/2011
Costo originario	294.617	294.617
Rivalutazione es. precedenti	0	
Svalutazioni es. precedenti	0	
Ammort. e var. fondo es. precedenti	171.526	173.826
Valore inizio esercizio	123.091	120.791
Acquisizioni dell'esercizio	0	
Riclassificazioni	0	
Cessioni dell'esercizio	0	
Storno fondo amm. per cessioni dell'es.	0	
Rivalutazioni dell'esercizio	0	
Svalutazioni dell'esercizio	0	
Ammortamenti dell'esercizio	2.299	2.294
Totale netto di fine esercizio	120.791	118.497
Valore scorporo terreno	0	
Var. fondo per scorporo terreno	0	

Impianti e macchinari		
	31/12/2010	31/12/2011
Costo originario	478.183	478.183
Rivalutazione es. precedenti	0	
Svalutazioni es. precedenti	0	
Ammort. e var. fondo es. precedenti	149.188	180.937
Valore inizio esercizio	328.995	297.246
Acquisizioni dell'esercizio	0	7.309.850
Riclassificazioni	0	
Cessioni dell'esercizio	0	
Storno fondo amm. per cessioni dell'es.	0	
Rivalutazioni dell'esercizio	0	
Svalutazioni dell'esercizio	0	
Ammortamenti dell'esercizio	31.749	1.770
Totale netto di fine esercizio	297.246	7.605.326

Attrezzature industriali e commerciali		
	31/12/2010	31/12/2011
Costo originario	40.234	40.234
Rivalutazione es. precedenti	0	
Svalutazioni es. precedenti	0	
Ammort. e var. fondo es. precedenti	30.014	37.038
Valore inizio esercizio	10.220	3.196
Acquisizioni dell'esercizio	0	5.500
Riclassificazioni	0	
Cessioni dell'esercizio	0	17.150
Storno fondo amm. per cessioni dell'es.	0	17.150
Rivalutazioni dell'esercizio	0	
Svalutazioni dell'esercizio	0	
Ammortamenti dell'esercizio	7.024	2.841
Totale netto di fine esercizio	3.196	5.855

Altri beni materiali		
	31/12/2010	31/12/2011
Costo originario	42.997	42.997
Rivalutazione es. precedenti	0	
Svalutazioni es. precedenti	0	
Ammort. e var. fondo es. precedenti	37.452	39.773
Valore inizio esercizio	5.455	3.224
Acquisizioni dell'esercizio	0	297
Riclassificazioni	0	
Cessioni dell'esercizio	0	25.332
Storno fondo amm. per cessioni dell'es.	0	25.198
Rivalutazioni dell'esercizio	0	
Svalutazioni dell'esercizio	0	
Ammortamenti dell'esercizio	2.321	1.277
Totale netto di fine esercizio	3.224	2110

Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
	31/12/2010	31/12/2011
Costo originario	7.311.748	7.311.748
Rivalutazione es. precedenti	0	
Svalutazioni es. precedenti	0	
Ammort. e var. fondo es. precedenti		

Valore inizio esercizio	7.311.748	7.311.748
Acquisizioni dell'esercizio	0	
Riclassificazioni	0	7.309.850
Cessioni dell'esercizio	0	
Storno fondo amm. per cessioni dell'es.	0	
Rivalutazioni dell'esercizio	0	
Svalutazioni dell'esercizio	0	
Ammortamenti dell'esercizio		
Totale netto di fine esercizio	7.311.748	1.898

La voce "immobilizzazioni materiali in corso e acconti" risulta essere così rappresentata:

- quanto ad euro 1.898 riguardante l'acquisto di un terreno in località di Poggio San Marcello;

B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Saldo al 31/12/2011	€	5.779
Saldo al 31/12/2010	€	275.738
Variazioni	€	-269.959

Sono così formate:

Partecipazioni in imprese controllate, collegate, controllanti, altre imprese

	v/Controllate	v/Collegate	v/Controllanti	v/Altre imprese
Costo originario	0	0	0	0
Rivalutazioni es. precedente	0	0	0	0
Svalutazioni es. precedente	0	0	0	0
Valore inizio esercizio	0	0	0	273.462
Acquisizioni esercizio	0	0	0	0
Cessioni esercizio	0	0	0	0
Riclassificazioni	0	0	0	0
Rivalutazioni es. corrente	0	0	0	0
liquidazioni es. corrente	0	0	0	270.000
Totale valore netto	0	0	0	3.462
Totale rivalutazioni	0	0	0	0

Il dettaglio della voce "Partecipazioni v/altre imprese", risulta essere il seguente:

- euro 3.462,20 Meccano s.p.a.;

La diminuzione del valore delle partecipazioni pari ad euro 270.000 si riferisce alla liquidazione della quota avvenuta in data 06/12/2011 da parte della società Rete Marche s.pa, per conclusione periodo straordinario di liquidazione iniziato nell'anno 2008.

Crediti v/imprese controllate, collegate, controllanti, altre imprese				
	v/Controllate	v/Collegate	v/Controllanti	v/Altre imprese
Costo originario	0	0	0	2.276
Rivalutazioni es. precedente	0	0	0	0
Svalutazioni es. precedente	0	0	0	0
Valore inizio esercizio	0	0	0	2.276
Acquisizioni esercizio	0	0	0	41
Cessioni esercizio	0	0	0	0
Riclassificazioni	0	0	0	0
Rivalutazioni es. corrente	0	0	0	0
Svalutazioni es. corrente	0	0	0	0
Totale valore netto	0	0	0	2.317
Totale rivalutazioni	0	0	0	0

Tale voce risulta essere così costituita:

Depositi cauzionali vari	2.167
Deposito cauzionale Enel	150
Totale	2.317

Fra le immobilizzazioni immateriali non si rilevano costi di impianto, ampliamento, ricerca, sviluppo e pubblicità.

In presenza di oneri pluriennali non interamente ammortizzati, la società procede alla distribuzione di utili solo in presenza di riserve sufficienti a coprire il valore residuo da ammortizzare di detti oneri pluriennali.

**MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI
Art. 2427, n. 3-bis Codice Civile**

Si precisa come nessuna delle immobilizzazioni materiali e immateriali esistenti in bilancio sia stata sottoposta a svalutazione, in quanto nessuna di esse esprime perdite durevoli di valore. Infatti, risulta ragionevole prevedere che i valori contabili netti iscritti nello stato patrimoniale alla chiusura dell'esercizio potranno essere recuperati tramite l'uso ovvero tramite la vendita dei beni o servizi cui essi si riferiscono.

**VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E
DEL PASSIVO
in particolare per le voci del PATRIMONIO NETTO, per il T.F.R.
e per i FONDI, la formazione e le utilizzazioni
Art. 2427, n. 4 Codice Civile**

ATTIVO**ATTIVO CIRCOLANTE**

L'attivo circolante raggruppa, sotto la lettera "C", le seguenti voci della sezione "attivo" dello stato patrimoniale:

- Voce II - Crediti;
- Voce IV - Disponibilità Liquide.

L'ammontare di tale voce al 31/12/2011 è pari a Euro 2.339.686. Rispetto al passato esercizio, ha subito una variazione in diminuzione pari a Euro 575.301.

Variazioni dei Crediti

L'importo totale dei Crediti è collocato nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "C.II" per un importo complessivo di Euro 1.626.846, di cui scadente entro l'esercizio successivo euro 124.973.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2011	€	1.626.486
Saldo al 31/12/2010	€	2.479.728
Variazioni	€	-853.242

La voce "C:II" risulta essere così dettagliata:

C.II.1 Crediti v/clienti	
crediti v/clienti	242.889
Fatture da emettere	208.606
Nota di credito da emettere	-488
Totale	451.007
C.II.4bis Crediti Tributari	
acconto Irap	8.717
acconto ires	1.756
erario c/interessi attivi	3.916
iva c/erario	41.890
iva c/erario in compensazione	<u>100.334</u>
Totale	156.613
C.II.5 Crediti v/altri	
<i>entro l'esercizio successivo</i>	
crediti v/enti pubblici	914
debitori diversi	5.335

crediti v/regione	47.751
crediti v/cass.DD.PP	12.602
crediti vero enti pubblici consorziati	58.371
Totale crediti entro l'esercizio successivo	124.973
<i>oltre l'esercizio successivo</i>	
crediti v/regione	401.754
crediti vero enti pubblici consorziati	492.140
Totale crediti oltre l'esercizio successivo	893.894
Totale	1.626.486

La voce "Crediti v/enti pubblici consorziati" entro e oltre l'esercizio per un totale di 550.512, riguarda il credito vantato dal consorzio nei confronti dei soci consorziati riguardante il mutuo stipulato dal Consorzio ma finanziato dai singoli soci consorziati e per una parte dalla Regione Marche. Come sopra specificato, fino all'esercizio 2010 tale voce era classificata in "A1 Crediti verso soci per versamenti dovuti"

Variazioni Disponibilità Liquide

Le disponibilità liquide, evidenziate nell'attivo dello stato patrimoniale alla voce "C.IV", ammontano a Euro 712.674.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2011	€	713.199
Saldo al 31/12/2010	€	435.260
Variazioni	€	279.939

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2010	variazioni
Depositi bancari e postali	712.674	434.972	277.702
Assegni	0	0	0
Denaro e valori in cassa	525	288	237

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei ed i risconti attivi, evidenziate nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "D", ammontano a Euro 38.056

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni: .

Saldo al 31/12/2011	€	38.056
Saldo al 31/12/2010	€	45.563
Variazioni	€	-7.507

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2010	variazioni
Risconti attivi	38.056	45.563	-7.507

La variazione intervenuta è relativa a normali fatti di gestione. Il dettaglio è di seguito riportato:

DESCRIZIONE COSTO	Risconto
riporto	
2% LAVORI DI MANUTENZIONE	616
GRESTA OTTAVIO - SIST.LOCALI RES.PROTETTA	121
SEA INFISSI SISTE.LOCALI RES.PRROTETTA	3.694
PETRINI PIETRO- SISTEM.LOCARI RES.PROT.	1.554
REGISTER.IT - CANONE DOMINIO	7
REGISTER.IT - CANONE DOMINIO	25
MULTISERVIZI - OSPITALITA' APP.RADIOC.	1.416
TELECOM ITALIA SPA - 0731/879275	50
TELECOM ITALIA SPA - 0731/878396	123
TELECOM ITALIA SPA - 071/7922757	51
ISMEA SRL - SIST.LOCALI RESID.PROTETTA	7.980
GRESTA OTTAVIO - SIST.LOCALI RESID.PROTETTA	5.611
MENCARONI MAURIZIO - SIST.LOCALI RES.PROTETTA	5.977
COLOR ART SNC - SIST.LOCALI RESID.PROTETTA	9.342
SACCARIA SRL - SIST.LOCALI RESID.PROTETTA	86
SACCARIA SRL - SIST.LOCALI RESID.PROTETTA	71
DIRITTI RINNOVO CONCESSIONE DEMANIALE - CENTRO ELIOTERAPICO	291
DIRITTI RINNOVO CONCESSIONE DEMANIALE - CENTRO ELIOTERAPICO	15
ARAG POL.11001507 TUTELA LEGALE	243
ASSICONSUL POL.G40139332 INCENDIO	153
INA POL.454799/431950	284
MILANO POL.40252226 BORSISTA	75
ASSICONSUL POL.68361 R.C. DIVERSI	270
TOTALE	38.056

PASSIVO**Voce A - PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto risulta essere suddiviso nelle sottovoci che in dettaglio si riportano nel prospetto che segue:

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2010
I - Capitale	3.358.814	3.358.071
II - Riserva da Sovrapprezzo delle Azioni	0	0
III - Riserva di rivalutazione	0	0
IV - Riserva Legale	0	0
V - Riserve statutarie	15.836	15.836
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre Riserve	5.013.209	5.013.209
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	8.212	7.863
IX - Utile (perdita) dell' esercizio	-130.150	349
Totale patrimonio Netto	8.265.921	8.395.328

Nel prospetto che segue si evidenziano le movimentazioni intervenute nel corso dell'esercizio in commento delle poste che compongono il Patrimonio netto.

Patrimonio Netto: prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio

Patrimonio netto	Consistenza iniziale	Pagamento dividendi	Altri movimenti	Utile/perdita d'esercizio	Consistenza finale
-Capitale Sociale	3.358.071	0	743	0	3.358.814
-Ris.sovrap.azioni	0	0	0	0	0
-Ris.da rivalutaz.	0	0	0	0	0
-Riserva legale	0	0	0	0	0
-Ris. statutarie	15.836	0	0	0	15.836
-Ris.azioni proprie	0	0	0	0	0
-Altre riserve	5.013.209	0	0	0	5.013.209
-Ut/perd. a nuovo	7.863	0	349	0	8.212
-Ut/perd. d'eser.	349	0	-349	-130.150	-130.150
-Tot.Patrim.Netto	8.395.328	0	743	-130.150	8.265.921

Il capitale di dotazione al 31/12/2011 pari ad euro 3.358.814 è così rappresentato:

- quanto ad euro 3.181.589 a titolo di capitale per lavori di interconnessione acquistato Gorgovivo;
- quanto ad euro 177.225 a titolo di capitale per struttura Centro Elioterapico Marino; il tutto ripartito in base alle rispettive quote di appartenenza dei Comuni interessati;

Voce D - DEBITI

L'importo totale dei debiti è collocato nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale alla voce "D" per un importo complessivo di Euro 1.816.235 di cui oltre l'esercizio successivo euro 893.894

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2011	€	1.816.235
Saldo al 31/12/2010	€	2.528.075
Variazioni	€	-711.840

Si riporta di seguito il dettaglio delle singole voci componenti i debiti con la rilevazione degli aumenti e delle diminuzioni di valore rispetto al precedente esercizio:

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2010	variazioni
D) DEBITI			
4 Debiti verso banche			
a) esigibili entro l'es. successivo	106.121	834.783	165.232
b) esigibili oltre l'es. successivo	893.894	1.000.015	-1.000.015
Totale 4	1.000.015	1.834.798	-834.783
7 Debiti v/fornitori			
a) esigibili entro l'es. successivo	135.880	150.748	-14.868
Totale 7	135.880	150.748	-14.868
10 Debiti v/impresе collegate			
a) esigibili entro l'es. successivo	491.835	500.540	-8.705
Totale 10	491.835	500.540	-8.705
12 Debiti tributari			
a) esigibili entro l'es. successivo	26.912	13.572	13.340
Totale 12	26.912	13.572	13.340
13 Debiti v/istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
a) esigibili entro l'es. successivo	13.562		13.562
Totale 13	13.562		13.562
14 Altri debiti			
a) esigibili entro l'es. successivo	148.030	28.417	119.613
Totale 14	148.030	28.417	119.613
TOTALE DEBITI	1.816.235	2.528.075	-711.840

La voce D4 "Debiti v/banche" pari ad euro 1.000.015 riguarda i mutui in essere con la CASSA DD.PP, relativamente alle quote parti garantite dai Comuni consorziati. Il valore iniziale era il seguente:

- euro 2.010.566,71 Pos.n.4327238 concesso in data 21/07/1999 al tasso del 4,60% per anni 20 assistito da contributo della Regione Marche del 4%.

La voce D7 "debiti v/fornitori" risulta essere così rappresentata:

Debiti v/fornitori entro l'esercizio	123.648
fatture da ricevere spese	12.232
Totale	135.880

La voce D10 "debiti v/imprese collegate" pari ad euro 491.835 si riferisce ai debiti verso enti pubblici di riferimento, in particolare:

- o debiti verso i Comuni Consorziati per la restituzione delle quote eccedenti dei contributi in conto esercizio relative agli anni dal 1995 al 1998 per complessive € 765;
- o debito di € 491.070 sempre verso i Comuni Consorziati a titolo di recupero IVA sulle somministrazioni concesse in conto mutui concessi dalla Cassa DD. PP;

La voce D12 "debiti tributari" risulta essere così ripartita:

erario c/imposte ires	8.449
Erario c/ritenute passive su compensi	1.400
erario c/imposte irap	9.586
Erario c/ritenute su retribuzioni	7.478
Totale	26.913

La voce D13 "debiti v/istituti di previdenza sociale" risulta essere così costituita:

debiti v/inps	2.371
debiti v/inail	360
debiti v/altri enti previdenziali	10.797
Trattenute sindacali	34
Totale	13.562

La voce D14 "debiti v/altri" risulta essere così rappresentata:

creditori diversi	17.401
gestione assegni di cura	130.629
Totale	148.030

Voce E - RATEI E RISCOINTI PASSIVI

I ratei ed i risciinti passivi risultano evidenziati nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale alla voce "E" per un importo complessivo di Euro 42.604.

Saldo al 31/12/2011	€	35.051
Saldo al 31/12/2010	€	49.133
Variazioni	€	-14.082

La variazione intervenuta è relativa a normali fatti di gestione. Il dettaglio è di seguito riportato:

Risconto passivo

DESCRIZIONE COSTO	IMPORTO
CONTRIBUTO LAVORI MANUTENZIONE C/O LA RESIDENZA PROTETTA PER DISABILI DI CORINALDO.	29.066
CONTRIBUTO LAVORI MANUTENZIONE RESIDENZA PROTETTA 2010	5.985

**PARTECIPAZIONI (DIRETTE O TRAMITE SOCIETA' FIDUCIARIE) IN IMPRESE
CONTROLLATE E COLLEGATE
Art. 2427, n. 5 Codice Civile**

La società possiede quote di partecipazione v/altre imprese pari al 0,36%.

Tale partecipazione risulta essere così dettagliata:

IMMOB. FINANZIARIE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	%
MECCANO S.P.A.	3.462,20	0,36

**EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI
VERIFICATE SI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO
Art. 2427, n. 6-bis Codice Civile**

Successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono rilevate variazioni nei cambi valutari tali da ingenerare effetti significativi sulle attività e passività in valuta.

**OPERAZIONI DI COMPRAVENDITA CON OBBLIGO DI RETROCESSIONE
Art. 2427, n. 6-ter Codice Civile**

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

ANALITICA INDICAZIONE DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Art. 2427, n. 7-bis Codice Civile

Il principio contabile nazionale n. 28, individua i criteri di classificazione delle poste ideali del patrimonio netto che cambiano a seconda delle necessità conoscitive. Il richiamato principio contabile individua due criteri di classificazione che si basano rispettivamente sull'**origine** e sulla **destinazione** delle poste presenti nel patrimonio netto.

- Criterio dell'origine

Secondo questo criterio, si distinguono "riserve di utili" e "riserve di capitale".

- Le riserve di utili traggono origine dal "risparmio" di utili d'esercizio (come nel caso della riserva legale e della riserva statutaria), sono generalmente costituite in sede di riparto dell'utile netto risultante dal bilancio d'esercizio approvato, mediante esplicita destinazione a riserva, o mediante semplice delibera di non distribuzione: "utili a nuovo".
- Le riserve di capitale sono costituite in sede di ulteriori apporti dei soci o di conversione di obbligazioni in azioni (riserva da soprapprezzo azioni/quote), di rivalutazione monetaria (riserva di rivalutazione monetaria), di donazioni da parte dei soci o di rinuncia di crediti da parte dei soci, di rilevazione di differenze di fusione.

- Criterio della destinazione

Seguendo il criterio della destinazione, divengono preminenti il regime giuridico e le decisioni dell'organo assembleare che vincolano le singole poste a specifici impieghi.

L'origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto contabile, risultano evidenziate nella seguente tabella.

Patrimonio Netto: dettaglio origine, disponibilità e distribuibilità

Patrimonio Netto	Importo	Possibilità di utilizzazione (*)	Quota disponibile
Capitale	3.358.071		
<i>Riserve di capitale</i>			
Ris. regimi fiscali speciali	5.013.210		0
Riserve statutarie	15.836	A B	0
Utile (perdita) portati a nuovo	8.212	A B	0
Totale	8.395.329		0
Quota non distribuibile	8.395.329		0
Residua quota distribuibile	0		0

(*) Possibilità di utilizzazione: inserire A per aumento di capitale, B per copertura perdite, C per

distribuzione ai soci.

Con riferimento alla consistenza delle voci di patrimonio netto, le principali variazioni intervenute nel corso dell'esercizio corrente e dei due precedenti sono rappresentate nel prospetto che segue:

PATRIMONIO NETTO: Nessun utilizzo negli ultimi tre esercizi.

**AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI
ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE
DISTINTAMENTE PER OGNI VOCE
Art. 2427, n. 8 Codice Civile**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

**IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE , NOTIZIE SULLA
COMPOSIZIONE E NATURA DI TALI IMPEGNI E DEI CONTI D'ORDINE
Art. 2427, n. 9 Codice Civile**

Nulla da rilevare.

**RIPARTIZIONE DEI RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI E SECONDO AREE
GEOGRAFICHE
Art. 2427, n. 10 Codice Civile**

I ricavi al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni, ammontano ad euro 833.935 e si riferiscono a introiti derivanti dalle attività svolte dalla società in oggetto, in particolare:

- Funzione istituzionale dell'ente;
- Centro Elioterapico;
- Gestione Residenza Protetta Disabili di Corinaldo;
- Servizio di assistenti sociali;
- Rete wireless.

La voce "Altri Ricavi e proventi si riferisce ai recuperi spese dai clienti e dai contributi in conto esercizio ricevuti dal consorzio.

Il dettaglio del valore della produzione risulta essere il seguente:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	31/12/2011
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	805.777
5 Altri ricavi e proventi	
a) altri ricavi e proventi	1.822
b) contributi in conto esercizio	50.003
Totale 5	51.825
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	857.603

Considerato che la società svolge più di una attività, si ritiene indicare di seguito il risultato economico conseguito dai ciascun settore, raffrontando tali risultati con la previsione effettuata all'inizio dell'esercizio 2011

ATTIVITA' ISTITUZIONALE DELL'ENTE

	31/12/2011	Previsionale 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e prestazioni		
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi		
<i>a)</i> altri ricavi e proventi	1.185	234
<i>b)</i> contributi in conto esercizio	45.000	55.000
Totale 5	46.185	55.234
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	46.185	55.234
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	195	300
7 Servizi	17.138	14.852
8 Godimento beni di terzi	175	
9 Costi per il personale		
<i>a)</i> salari e stipendi	3.457	11.224
<i>b)</i> oneri contributivi	1.560	1.227
Totale 9	5.017	12.451
10 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a)</i> ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	9	9
<i>b)</i> ammortamento delle immobilizzazioni materiali	211	30.212
Totale 10	220	30.220
14 Oneri diversi di gestione	696	826
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	23.441	58.649
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	22.745	(3.415)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 Altri proventi finanziari		
<i>d)</i> proventi diversi dai precedenti	1.301	1.800
d4) da altri		
Totale 16d)	1.301	1.800
Totale 16	1.301	1.800
17 Interessi e altri oneri finanziari		
<i>d)</i> v/altri		
Totale 17		
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.301	1.800
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		

20 Proventi		
<i>b)</i> altri proventi straordinari		
<i>Totale 20</i>	7	
21 Oneri		
<i>c)</i> altri oneri straordinari	145.217	
<i>Totale 21</i>	0	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	145.210	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-121.164	(1.615)
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
<i>a)</i> Imposte correnti		
<i>Totale 22</i>		
23 UTILE (PERDITA)	-121.164	(1.615)

CENTRO ELIOTERAPICO

	31/12/2011	Previsionale 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	88.927	87.000
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi		
<i>a)</i> altri ricavi e proventi	70	234
<i>b)</i> contributi in conto esercizio		
<i>Totale 5</i>	70	234
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	88.997	87.234
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	3.969	4.758
7 Servizi	65.816	64.704
8 Godimento beni di terzi	3.135	3.000
9 Costi per il personale		
<i>a)</i> salari e stipendi	3.457	3.204
<i>b)</i> oneri contributivi	1.560	1.227
Totale 9	5.017	4.431
10 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a)</i> ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	9	9
<i>b)</i> ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.627	4.845
Totale 10	5.635	4.854
14 Oneri diversi di gestione	3.777	4.343
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	87.349	86.090
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	1.648	1.144
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		

16 Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
d4) da altri	1.301	675
Totale 16d)	1.301	675
Totale 16	1.301	675
17 Interessi e altri oneri finanziari		
d) v/altri	1	
Totale 17	1	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.300	675
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi		
b) altri proventi straordinari	113	
<i>Totale 20</i>	113	
21 Oneri		
c) altri oneri straordinari	29	
Totale 21	29	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	84	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.032	1.819
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti		
Totale 22		
23 UTILE (PERDITA)	3.032	1.819

RESIDENZA PROTETTA PER DISABILI

	31/12/2011	Previsionale 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	569.100	569.114
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi		
a) altri ricavi e proventi	5.198	5.285
b) contributi in conto esercizio		
Totale 5	5.198	5.285
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	574.297	574.400
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	341	585
7 Servizi	541.386	537.879
8 Godimento beni di terzi	21.259	20.952
9 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	6.049	5.606
b) oneri contributivi	2.730	2.147

Totale 9	8.779	7.754
10 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a)</i> ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	15	15
<i>b)</i> ammortamento delle immobilizzazioni materiali	370	446
Totale 10	385	461
14 Oneri diversi di gestione	555	782
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	572.705	568.413
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	1.592	5.987
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 Altri proventi finanziari		
<i>d)</i> proventi diversi dai precedenti		
<i>d4)</i> da altri	2.277	900
Totale 16<i>d)</i>	2.277	900
Totale 16	2.277	900
17 Interessi e altri oneri finanziari		
<i>d)</i> v/altri		
Totale 17	0	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.277	900
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi		
<i>b)</i> altri proventi straordinari	2	
<i>Totale 20</i>	2	
21 Oneri		
<i>c)</i> altri oneri straordinari	49	
Totale 21	49	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	(47)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.822	6.887
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
<i>a)</i> Imposte correnti		
Totale 22		
23 UTILE (PERDITA)	3.822	6.887

ASSISTENTI SOCIALI

	31/12/2011	Previsionale 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	126.049	120.000
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi		
<i>a)</i> altri ricavi e proventi	357	1.234

b) contributi in conto esercizio		
Totale 5	357	1.234
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	126.406	121.234
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	195	300
7 Servizi	15.623	15.929
8 Godimento beni di terzi	175	
9 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	75.234	74.965
b) oneri contributivi	34.075	27.681
Totale 9	109.309	102.646
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	9	9
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	251	294
Totale 10	259	303
14 Oneri diversi di gestione	197	327
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	125.759	119.504
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	648	1.730
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
d4) da altri	1.301	675
Totale 16d)	1.301	675
Totale 16	1.301	675
17 Interessi e altri oneri finanziari		
d) v/altri		
Totale 17	0	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.301	675
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi		
b) altri proventi straordinari	2	
<i>Totale 20</i>	2	
21 Oneri		
c) altri oneri straordinari	237	
Totale 21	237	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	(234)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.714	2.405
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti		

Totale 22		
23 UTILE (PERDITA)	1.714	2.405

PROGETTO MisaNet

	31/12/2011	Previsionale 2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	21.701	22.000
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi	18	59
<i>a) altri ricavi e proventi</i>		
<i>b) contributi in conto esercizio</i>		
Totale 5	18	59
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	21.719	22.059
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	49	75
7 Servizi	17.584	18.804
8 Godimento beni di terzi	44	0
9 Costi per il personale		
<i>a) salari e stipendi</i>	864	801
<i>b) oneri contributivi</i>	390	307
Totale 9	1.254	1.108
10 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</i>	2	2
<i>b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	1.722	1.733
Totale 10	1.724	1.735
14 Oneri diversi di gestione	49	82
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	20.704	21.804
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	1.015	255
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 Altri proventi finanziari		
<i>d) proventi diversi dai precedenti</i>		
<i>d4) da altri</i>	325	450
Totale 16d)	325	450
Totale 16	325	450
17 Interessi e altri oneri finanziari		
<i>d) v/altri</i>	0	
Totale 17	0	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	326	450
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		

20 Proventi		
b) altri proventi straordinari	0	
Totale 20	0	
21 Oneri		
c) altri oneri straordinari	7	
Totale 21	7	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	(7)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.333	705
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti		
Totale 22		
23 UTILE (PERDITA)	1.333	705

**AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONE
DIVERSI DAI DIVIDENDI
Art. 2427, n. 11 Codice Civile**

Non risultano iscritti in bilancio proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15, codice civile, diversi dai dividendi.

**SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI DI CUI ALL'ART. 2425 N. 17
CODICE CIVILE
Art. 2427, n. 12 Codice Civile**

La suddivisione degli interessi e degli altri oneri finanziari indicati nella voce "C17" dello schema di Conto Economico di cui all'art. 2425 codice civile, con riferimento alle fonti di finanziamento a fronte delle quali sono stati sostenuti, risulta la seguente:

Descrizione		31/12/2011
Interessi attivi di c/c	€	6.505
Totale Interessi	€	6.505

Descrizione		31/12/2011
Interessi passivi di mora	€	1
Totale Interessi e oneri v/terzi	€	1

**COMPOSIZIONE DELLE VOCI "PROVENTI STRAORDINARI" E
"ONERI STRAORDINARI" DEL CONTO ECONOMICO
Art. 2427, n. 13 Codice Civile**

La composizione della voce "Proventi straordinari" risulta essere la seguente:

Proventi		31/12/2011
Plusvalenze	€	8
Sopravvenienze attive straordinarie	€	116
Totale altri proventi straordinari	€	124

La composizione della voce "Oneri straordinari" risulta essere la seguente:

Oneri		31/12/2011
Minusvalenze su titoli		145.328
Sopravvenienze passive	€	210
Totale altri oneri straordinari	€	145.538

Come sopra specificato, l'importo relativo alla minusvalenza su partecipazioni, pari ad euro 145.328, si riferisce alla differenza tra il costo di acquisto di tale partecipazione euro 270.000 e l'importo della liquidazione euro 124.672 della quota, avvenuta 06/12/2011, in seguito alla conclusione del periodo straordinario di liquidazione della società in questione, iniziato nell'anno 2008.

Tale partecipazione per le caratteristiche soggettive, rientra nel regime delle partecipazioni exemption pertanto la relativa minusvalenza è indeducibile ai fini Ires.

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE (art.2427 n.15 C.C.)

Nel presente esercizio la società ha avuto i seguenti dipendenti:

- n. 1 dip. a tempo determ. 01/01/2009-31/12/2011 – Assistente sociale - qualifica D/1 - F/T
- n. 1 dip. a tempo determ. 01/01/2009-30/11/2011 – Assistente sociale - qualifica D/1 - F/T
e dal 01/12/2011-31/12/2011 - Assistente sociale – qualifica D/1 - P/T al 94,44%.
- n. 1 dip. a tempo determ. 01/01/2009-30/11/2011 – Assistente sociale - qualifica D/1 - P/T al 50,00%.
e dal 01/12/2011-31/12/2011- Assistente sociale – qualifica D/1 - P/T al 55,55%.
- n. 1 dip. a tempo determ. 10/08/2010-23/04/2011 – Assistente sociale - qualifica D/1 - P/T al 50%.
(per sostituzione maternità).
- n. 1 dip. a tempo determ. 01/01/2009-31/12/2011 – Assistente sociale - qualifica D/1 - P/T al 33,34%
- n. 1 dip. a tempo determ. 01/01/2009-31/12/2011 – Impiegata serv.finanz. – qualif. C/1 – P/T al 69,44%
- n. 2 collaborazioni con dipendenti di Comuni consorziati.

AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E AI SINDACI (art.2427 n.16 C.C.)

Le funzioni del Consiglio di Amministrazione in questa fase transitoria sono state esercitate dal Presidente dell'assemblea per il quale non ha percepito indennità.

Il compenso corrisposto al Revisore Unico dei Conti per il corrente esercizio finanziario è stato di € 5.945,56 comprensivo del rimborso spese viaggi per raggiungere la sede del Consorzio e del contributo previdenziale di legge.

**DIFFERENZE TEMPORANEE E RILEVAZIONE DELLE IMPOSTE
DIFFERITE ED ANTICIPATE
Art. 2427, n. 14 Codice Civile**

Nella redazione del presente bilancio non sono presenti differenze di valutazione di poste con carattere temporaneo, pertanto non si è proceduto ad effettuare alcun calcolo delle imposte differite.

**FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETA' CON SEPARATA INDICAZIONE
DI QUELLI CON CLAUSOLA DI POSTERGAZIONE
Art. 2427, n. 19-bis Codice Civile**

La società non ha raccolto alcun tipo di finanziamento presso i propri soci.

**PATRIMONI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE
Art. 2427, n. 20 Codice Civile**

Nulla da rilevare

**FINANZIAMENTI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE
Art. 2427, n. 21 Codice Civile**

Nulla da rilevare

**OPERAZIONI REALIZZATE CON LE PARTI CORRELATE
Artt. 2435-bis, co.5 e 2427, n.22 bis Codice Civile**

Ai fini di quanto previsto dalle vigenti disposizioni, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2011 non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dare luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed alla tutela degli azionisti/soci di minoranza, né con parti correlate né con soggetti diversi dalle parti correlate.

**NATURA E OBIETTIVO ECONOMICO DI ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO
PATRIMONIALE
Artt. 2435-bis, co.5 e 2427, n.22 bis Codice Civile**

Non risultano azioni di tale natura iscritte in bilancio.

DETERMINAZIONE IMPOSTE A CARICO DELL'ESERCIZIO

I debiti verso l'Erario per le imposte IRES e IRAP dell'esercizio sono stati indicati in misura corrispondente ai rispettivi ammontari per tali imposte sul reddito dell'esercizio chiuso al 31/12/2011, tenuto conto della dichiarazione dei redditi che la società dovrà presentare entro il termine stabilito dalle norme vigenti.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Si propone di coprire parzialmente la perdita con la Riserva statutaria di € 15.836,00 e con le Riserve di Utili degli anni precedenti per € 8.212,00, rinviando la differenza di € 106.102,00 agli esercizi successivi .

Luogo e data

SERRA DE' CONTI li, 29/04/2012

Il Presidente **BOMPRESZI ANDREA**