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 01/01/2012 al 31/12/2012

Redatto in forma estesa

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

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
1 Capitale sottoscritto non richiamato			907.602
TOTALE CREDITI V/SOCI		-	907.602
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I Immobilizzazioni immateriali			
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		-	43
Totale I		-	43
II Immobilizzazioni materiali			
1 Terreni e fabbricati	116.203	118.497	120.791
2 Impianti e macchinario	7.605.090	7.605.326	297.246
3 Attrezzature industriali e commerciali	4.763	5.855	3.196
4 Altri beni	2.121	2.110	3.224
5. Immob.ni in corso	1.898	1.898	7.311.748
Totale II	7.730.075	7.733.687	7.736.205
III Immobilizzazioni finanziarie			
1 Partecipazioni			
d) in altre imprese	3.462	3.462	273.462
Totale 1	3.462	3.462	273.462
2 Crediti			
d) verso altri			
d2) scad. oltre es. successivo	2.329	2.317	2.276
Totale d)	2.329	2.317	2.276
Totale 2	2.329	2.317	2.276
Totale III	5.791	5.779	275.738
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	7.735.866	7.739.466	8.011.986
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
II Crediti			
1 Verso clienti			
a) scadenti entro es. successivo	547.651	451.007	384.603
Totale 1	547.651	451.007	384.603
4-bis Crediti tributari			
a) scadenti entro es. successivo	49.228	156.613	238.110
Totale 4-bis	49.228	156.613	238.110
5 Verso altri			
a) scadenti entro es. successivo	137.273	124.973	9.613
b) scadenti oltre es. successivo	782.860	893.894	939.799
Totale 5	920.133	1.018.867	949.412
Totale II	1.517.012	1.626.486	1.572.125
IV Disponibilità liquide			

1 Depositi bancari e postali	663.763	712.674	434.972
3 Denaro e valori in cassa	660	525	288
Totale IV	664.423	713.199	435.260
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.181.436	2.339.686	2.007.385
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
1 Ratei e risconti	31.804	38.056	45.563
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	31.804	38.056	45.563
<u>TOTALE ATTIVITA'</u>	9.949.105	10.117.207	10.972.536

PASSIVO**A) PATRIMONIO NETTO**

I Capitale	3.350.310	3.358.814	3.358.071
V Riserve statutarie	-	15.836	15.836
VII Altre riserve			
3 Riserve a regimi fiscali speciali	5.013.210	5.013.210	5.013.209
Totale VII	5.013.210	5.013.210	5.013.209
VIII Utili (perdite) a nuovo	- 106.103	8.212	7.863
IX Utile (perdita) dell'esercizio	702	- 130.150	349
TOTALE PATRIMONIO NETTO	8.258.119	8.265.921	8.395.328

D) DEBITI

4 Debiti verso banche			
a) esigibili entro l'es. successivo	111.033	106.121	834.783
b) esigibili oltre l'es. successivo	782.860	893.894	1.000.015
Totale 4	893.894	1.000.015	1.834.798
7 Debiti v/fornitori			
a) esigibili entro l'es. successivo	135.739	135.880	150.748
Totale 7	135.739	135.880	150.748
10 Debiti v/imprese collegate			
a) esigibili entro l'es. successivo	474.715	491.835	500.540
Totale 10	474.715	491.835	500.540
12 Debiti tributari			
a) esigibili entro l'es. successivo	3.596	26.913	13.572
Totale 12	3.596	26.913	13.572
13 Debiti v/istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
a) esigibili entro l'es. successivo	- 8	13.562	
Totale 13	- 8	13.562	
14 Altri debiti			
a) esigibili entro l'es. successivo	148.158	148.030	28.417
Totale 14	148.158	148.030	28.417
TOTALE DEBITI	1.656.095	1.816.235	2.528.075
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			
1 Ratei e risconti passivi	34.891	35.051	49.133
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	34.891	35.051	49.133
<u>TOTALE PASSIVITA'</u>	9.949.105	10.117.207	10.972.536

CONTO ECONOMICO

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2009	Previsionale 2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	763.424	805.777	833.935	825.170	785.400
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni					
5 Altri ricavi e proventi					
a) altri ricavi e proventi	1.820	1.822	1.085	1.366	-
b) contributi conto esercizio	50.017	50.003	63.196	49.506	50.000
Totale 5	51.837	51.826	64.281	50.872	50.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	815.261	857.603	898.216	876.042	835.400
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	-6.009	-4.749	-5.953	-7.138	-5.500
7 Servizi	-637.842	-657.403	-697.170	-661.775	-642.778
8 Godimento beni di terzi	-26.439	-24.787	-23.603	-27.610	-27.579
9 Costi per il personale					
a) salari e stipendi	-101.508	-89.060	-95.331	-98.818	-101.715
b) oneri sociali	-32.364	-40.315	-32.303	-31.558	-32.650
Totale 9	-133.872	-129.375	-127.634	-130.376	-134.365
10 Ammortamenti e svalutazioni					
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		-43	-75	-236	-
b) ammortamento delle immobilizz. materiali	-7.892	-8.181	-43.300	-42.968	-8.033
Totale 10	-7.892	-8.224	-43.375	-43.204	-8.033
14 Oneri diversi di gestione	-7.076	-5.416	-5.487	-5.672	-7.803
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-819.130	-829.954	-903.222	-875.775	-826.058
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-3.868	27.649	-5.006	267	9.343
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
16 Altri proventi finanziari					
d) proventi diversi dai precedenti					
d4) da altri	6.543	6.505	3.164	6.449	7.760
Totale 16d)	6.543	6.505	3.164	6.449	7.760
Totale 16	6.543	6.505	3.164	6.449	7.760
17 Interessi e altri oneri finanziari					
d) v/altri	-10	-1	-7	-1	-
Totale 17	-10	-1	-7	-1	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	6.533	6.503	3.157	6.448	7.760
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20 Proventi					

a) plusvalenze su alienazioni beni	600	8			
b) altri proventi straordinari	8.918	116	18.026	2.684	
Totale 20	9.518	124	18.026	2.684	
21 Oneri					
c) altri oneri straordinari	- 3.458	-145.538	- 2.796	- 745	-2.000
Totale 21	-3.458	-145.538	-2.654	-2.654	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	6.060	-145.414	15.230	1.939	-2.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	8.725	-111.261	13.381	8.654	15.103
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate					
b) Imposte correnti	- 8.023	-18.889	-13.145	-8.568	-15.100
a) Imposte differite e anticipate			113		
Totale 22	- 8.023	-18.889	-13.032	-8.568	-15.100
23 UTILE (PERDITA)	702	-130.150	349	86	3

Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.

SERRA DE' CONTI, 29/04/2013

PER IL CONSORZIO

Il presidente BOMPRESZI ANDREA

NOTA INTEGRATIVA**BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2012
(Redatta in forma estesa ai sensi dell'art. 2427 del codice civile)**

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2012, 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 31/12/2012 evidenzia un risultato di sostanziale pareggio, tenuto conto che l'attività di questo ente dipende quasi totalmente dai contributi in conto esercizio erogati dagli stessi enti facenti parte del Consorzio e commisurati alle esigenze di copertura dei costi di gestione.

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 sopraccitate 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;

ATTIVO

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 7.730.075.

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 31/12/2012 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti. Per taluni 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. 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 5.791.

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 2.329.

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 1.517.012. 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 664.423, 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."Risconti attivi", evidenziata nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale per comples-

sivi Euro 31.804 sono iscritti 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 34.891 sono iscritti costi di competenza dell'esercizio ma con manifestazione finanziaria successiva 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 II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Saldo al 31/12/2012	€	7.730.075
Saldo al 31/12/2011	€	7.733.687
Variazioni	€	-3.612

Sono così formate:

Terreni e fabbricati	31/12/2011	31/12/2012
Costo originario	294.617	294.617
Ammort. e var. fondo es. precedenti	173.826	176.120
Valore inizio esercizio	120.791	118.497

Ammortamenti dell'esercizio	2.294	2.294
Totale netto di fine esercizio	118.497	116.203

Impianti e Macchinari		
	31/12/2011	31/12/2012
Costo originario	478.183	7.788.033
Ammort. e var. fondo es. precedenti	180.937	182.705
Valore inizio esercizio	297.246	7.605.328
Acquisizioni dell'esercizio	7.309.850	206
Ammortamenti dell'esercizio	1.768	443
Totale netto di fine esercizio	7.605.328	7.605.090

Attrezzature industriali e commerciali		
	31/12/2011	31/12/2012
Costo originario	40.234	28.584
Ammort. e var. fondo es. precedenti	37.038	22.729
Valore inizio esercizio	3.196	5.855
Acquisizioni dell'esercizio	5.500	19.195
Cessioni dell'esercizio	17.150	0
Storno fondo amm. per cessioni dell'es.	17.150	0
Ammortamenti dell'esercizio	2.841	20.287
Totale netto di fine esercizio	5.855	4.763

Altri beni materiali		
	31/12/2011	31/12/2012
Costo originario	42.997	17.826
Ammort. e var. fondo es. precedenti	39.773	15.716
Valore inizio esercizio	3.224	2.110
Acquisizioni dell'esercizio	297	923
Cessioni dell'esercizio	25.332	1.520
Storno fondo amm. per cessioni dell'es.	25.198	1.232
Ammortamenti dell'esercizio	1.277	625
Totale netto di fine esercizio	2.110	2.120

Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
	31/12/2011	31/12/2012
Costo originario	7.311.748	1.898
Valore inizio esercizio	7.311.748	1.898
Riclassificazioni	7.309.850	0
Totale netto di fine esercizio	1.898	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 31/12/2012	€	5.791
Saldo al 31/12/2011	€	5.779
Variazioni	€	12

Sono così formate:

Partecipazioni in imprese controllate, collegate, controllanti, altre imprese				
	<u>v/Controllate</u>	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	3.462
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	0
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 Meccano s.p.a.;

Crediti v/imprese controllate, collegate, controllanti, altre imprese				
	<u>v/Controllate</u>	v/Collegate	v/Controllanti	v/Altre imprese
Costo originario	0	0	0	2.317
Rivalutazioni es. precedente	0	0	0	0
Svalutazioni es. precedente	0	0	0	0
Valore inizio esercizio	0	0	0	2.317
Acquisizioni esercizio	0	0	0	12
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	2.329
Totale rivalutazioni	0	0	0	0

Tale voce risulta essere così costituita:

Depositi cauzionali vari	2.167
Deposito cauzionale Enel	162
Totale	2.329

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 31/12/2012 è pari a Euro 2.181.436. Rispetto al passato esercizio, ha subito una variazione in diminuzione pari a Euro 158.250.

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 1.517.012, di cui scadente entro l'esercizio successivo euro 734.152.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2012	€	1.517.012
Saldo al 31/12/2011	€	1.626.486
Variazioni	€	-109.474

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

C.II.1 Crediti v/clienti	
crediti v/clienti	337.065
Fatture da emettere	240.043
Nota di credito da emettere	- 29.457
Totale	547.651
C.II.4bis Crediti Tributarî	
acconto Irap	9.586
acconto ires	7.547
Iva c/erario	15.444
erario c/interessi attivi	1.309
iva c/erario in compensazione	15.001
Erario c/imposte Ires	342
Totale	49.228
C.II.5 Crediti v/altri	
<i>entro l'esercizio successivo</i>	
crediti v/enti pubblici	
debitori diversi	13.636
crediti v/regione	49.947
crediti v/cass.DD.PP	12.603
crediti vero enti pubblici consorziati	61.086
Totale crediti entro l'esercizio successivo	137.273
<i>oltre l'esercizio successivo</i>	
crediti v/regione	351.806
crediti vero enti pubblici consorziati	431.054
Totale crediti oltre l'esercizio successivo	782.860
Totale	1.517.012

La voce "Crediti v/enti pubblici consorziati" entro e oltre l'esercizio per un totale di 492.140, 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.

Variazioni Disponibilità Liquide

Le disponibilità liquide, evidenziate nell'attivo dello stato patrimoniale alla voce "C.IV", ammontano a Euro 664.423.

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2012	€	664.423
Saldo al 31/12/2011	€	713.199
Variazioni	€	-48.776

Descrizione	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2011	variazioni
Depositi bancari e postali	663.763	712.674	-48.911
Denaro e valori in cassa	660	525	135

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I risconti attivi, evidenziati nella sezione "attivo" dello stato patrimoniale alla voce "D", ammontano a Euro 31.804

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni: .

Saldo al 31/12/2012	€	31.804
Saldo al 31/12/2011	€	38.056
Variazioni	€	-6.252

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2011	variazioni
Risconti attivi	31.804	38.056	-6.252

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

DESCRIZIONE COSTO	Risconto
2% LAVORI DI MANUTENZIONE	527
GRESTA OTTAVIO - SIST.LOCALI RES.PROTETTA	103
SEA INFISSI SISTE.LOCALI RES.PRROTETTA	3.165
PETRINI PIETRO- SISTEM.LOCARI RES.PROT.	1.332
REGISTER.IT - CANONE DOMINIO	7
REGISTER.IT - CANONE DOMINIO	25
MULTISERVIZI - OSPITALITA' APP.RADIOC.	414
TELECOM ITALIA SPA - 0731/879275	50
TELECOM ITALIA SPA - 0731/878396	123
TELECOM ITALIA SPA - 071/7922757	51
ISMEA SRL - SIST.LOCALI RESID.PROTETTA	6.838
GRESTA OTTAVIO - SIST.LOCALI RESID.PROTETTA	4.808
MENCARONI MAURIZIO - SIST.LOCALI RES.PROTETTA	5.121
COLOR ART SNC - SIST.LOCALI RESID.PROTETTA	8.005

SACCARIA SRL - SIST.LOCALI RESID.PROTETTA	74
SACCARIA SRL - SIST.LOCALI RESID.PROTETTA	61
DIRITTI RINNOVO CONCESSIONE DEMANIALE - CENTRO ELIOTERAPICO	145
DIRITTI RINNOVO CONCESSIONE DEMANIALE - CENTRO ELIOTERAPICO	7
ARAG POL.11001507 TUTELA LEGALE	243
MILANO POL.G40139332 INCENDIO	153
INA POL.454799/431950	283
ASSICONSUL POL.68361 R.C. DIVERSI	268
TOTALE	31.804

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 31/12/2012	Valore al 31/12/2011
I - Capitale	3.350.310	3.358.814
II - Riserva da Sovrapprezzo delle Azioni	0	0
III - Riserva di rivalutazione	0	0
IV - Riserva Legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	15.836
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre Riserve	5.013.210	5.013.209
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-106.102	8.212
IX - Utile (perdita) dell' esercizio	702	-130.150
Totale patrimonio Netto	8.258.119	8.265.921

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	3.358.814	0	-8.504	0	3.350.310
-Ris.sovrap.azioni	0	0	0	0	0
-Ris. statutarie	15.836	0	0	0	-
-Ris.azioni proprie	0	0	0	0	0
-Altre riserve	5.013.209	0	0	0	5.013.209
-Ut/perd. a nuovo	8.212	0	- 130.150	0	- 106.102
-Ut/perd. d'eser.	-130.150	0	130.150	702	702
-Tot.Patrim.Netto	8.265.921	0	- 8.504	702	8.258.119

Il capitale di dotazione al 31/12/2012 pari ad euro 3.350.310 è così rappresentato:

- quanto ad euro 3.181.589 a titolo di capitale per lavori di interconnessione acquedotto Gorgovivo;
- quanto ad euro 168.721 a titolo di capitale per struttura Centro Elioterapico Marino.

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 1.656.095 di cui oltre l'esercizio successivo euro 792.860

Rispetto al passato esercizio si riscontrano le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2012	€	1.656.095
Saldo al 31/12/2011	€	1.816.235
Variazioni	€	-160.140

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 31/12/2012	Valore al 31/12/2011	variazioni
D) DEBITI			
4 Debiti verso banche			
a) esigibili entro l'es. successivo	111.033	106.121	4.912
b) esigibili oltre l'es. successivo	782.860	893.894	-111.034
Totale 4	893.894	1.000.015	-106.121
7 Debiti v/fornitori			
a) esigibili entro l'es. successivo	135.739	135.880	-141
Totale 7	135.739	135.880	-141
10 Debiti v/imprese collegate			
a) esigibili entro l'es. successivo	474.715	491.836	-17.121
Totale 10	474.715	491.836	-17.121
12 Debiti tributari			
a) esigibili entro l'es. successivo	3.596	26.912	-23.316
Totale 12	3.596	26.912	-23.316
13 Debiti v/istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
a) esigibili entro l'es. successivo	-8	13.562	-13.570
Totale 13	-8	13.562	-13.570
14 Altri debiti			
a) esigibili entro l'es. successivo	148.158	148.030	128
Totale 14	148.158	148.030	128
TOTALE DEBITI	1.656.095	1.816.235	-160.140

La voce D4 "Debiti v/banche" pari ad euro 893.894 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	129.119
fatture da ricevere spese	6.620
Totale	135.739

La voce D10 "debiti v/imprese collegate" pari ad euro 474.715 si riferisce ai debiti verso enti pubblici di riferimento, in particolare:

- 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;
- debito di € 473.950 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/ritenute passive su compensi	-4.427
erario c/imposte irap	8.023
Totale	3.596

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

debiti v/inail	-252
debiti v/altri enti previdenziali	245
Totale	-8

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

creditori diversi	19.844
nota spese	44
Dipendenti f.do produttività	8.184
gestione assegni di cura	120.086
Totale	148.158

Voce E - RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Iratei e i risconti passivi risultano evidenziati nella sezione "passivo" dello stato patrimoniale alla voce "E" per un importo complessivo di Euro 34.891

Saldo al 31/12/2012	€	34.891
Saldo al 31/12/2011	€	35.051
Variazioni	€	-160

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

Risconto passivo

CONTRIBUTO LAVORI MANUTENZIONE RESIDENZA PROTETTA 2009	24.906
CONTRIBUTO LAVORI MANUTENZIONE RESIDENZA PROTETTA 2010	5.128
TOTALE	30.034

Rateo passivo

RATEI FERIE E PERMESSI DIPENDENTI	4.857
TOTALE	4.857

**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 22,15%.

Tale partecipazione risulta essere così dettagliata:

IMMOB. FINANZIARIE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	%
MECCANO S.P.A.	3.462	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
Totale	8.371.281		0
Quota non distribuibile	8.371.281		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, si precisa che nessun utilizzo è intervenuto 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 815.261 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;
- Assegni di cura;
- Assistenza domiciliare;

Si fa presente che le attività riguardanti "Assegni di Cura" e "Assistenza domiciliare", hanno avuto inizio nell'anno 2013.

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	31/12/2012
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	763.424
5 Altri ricavi e proventi	
a) altri ricavi e proventi	1.820
b) contributi in conto esercizio	50.017
Totale 5	51.837
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	815.261

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 2012

ATTIVITA' ISTITUZIONALE DELL'ENTE

	31/12/2012	Previsionale 2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e prestazioni		
4 Incrementi di imm. per lavori internobilizzazioni		
5 Altri ricavi e proventi		
a) altri ricavi e proventi	1.524	0
b) contributi in conto esercizio	45.000	45.000
Totale 5	46.524	45.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	46.524	45.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		

6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	96	200
7 Servizi	14.679	18.120
8 Godimento beni di terzi	342	305
9 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	12.679	4.920
b) oneri contributivi	1.548	1.610
Totale 9	14.226	6.530
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0	9
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	76	100
Totale 10	76	109
14 Oneri diversi di gestione	1.066	2.899
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	30.485	28.163
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	16.039	16.837
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti	1.149	100
d4) da altri		
Totale 16d)	1.149	100
Totale 16	1.149	100
17 Interessi e altri oneri finanziari		
d) v/altri	1	
Totale 17		
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.148	100
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi		
b) altri proventi straordinari		
<i>Totale 20</i>	8.893	
21 Oneri		
c) altri oneri straordinari	92	2.000
Totale 21	92	2.000
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	8.801	(2.000)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	25.988	14.937
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	8.023	

Totale 22	8.023	
23 UTILE (PERDITA)	17.965	14.937

CENTRO ELIOTERAPICO

	31/12/2012	Previsionale 2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	92.253	95.600
4 Incrementi di imm. per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi		
a) altri ricavi e proventi	0	0
b) contributi in conto esercizio		
Totale 5	0	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	92.253	95.600
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	5.625	4.700
7 Servizi	67.911	71.440
8 Godimento beni di terzi	3.617	4.905
9 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	4.495	5.020
b) oneri contributivi	1.548	1.610
Totale 9	6.042	6.630
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0	9
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.878	5.878
Totale 10	5.878	5.887
14 Oneri diversi di gestione	4.218	4.094
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	93.291	97.656
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	(1.038)	(2.056)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti	1.149	2.060
d4) da altri	1.149	2.060
Totale 16d)	1.149	2.060
Totale 16	1.149	2.060
17 Interessi e altri oneri finanziari		
d) v/altri	4	

Totale 17	4	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.145	2.060
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi		
b) altri proventi straordinari	625	
<i>Totale 20</i>	<i>625</i>	
21 Oneri		
c) altri oneri straordinari	92	
Totale 21	92	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	533	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	640	4
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti		
Totale 22		
23 UTILE (PERDITA)	640	4

RESIDENZA PROTETTA

	31/12/2012	Previsionale 2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	521.468	550.000
4 Incrementi di imm. per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi		
a) altri ricavi e proventi	85	0
b) contributi in conto esercizio	5.017	5.000
Totale 5	5.102	5.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	526.570	555.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	168	350
7 Servizi	513.920	523.417
8 Godimento beni di terzi	22.053	21.989
9 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	7.866	8.410
b) oneri contributivi	2.708	2.818

Totale 9	10.574	11.228
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	134	191
Totale 10	134	191
14 Oneri diversi di gestione	1.444	563
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	548.292	557.737
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	(21.722)	(2.736)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
d4) da altri	2.011	2.800
Totale 16d)	2.011	2.800
Totale 16	2.011	2.800
17 Interessi e altri oneri finanziari		
d) v/altri	2	
Totale 17	2	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.009	2.800
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi		
b) altri proventi straordinari	0	
Totale 20	0	
21 Oneri		
c) altri oneri straordinari	3.109	
Totale 21	3.109	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	(3.109)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	(22.822)	64
22 Imposte sul reddito dell'esercizio,		
correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti		
Totale 22		
23 UTILE (PERDITA)	(22.822)	64

ASSISTENTI SOCIALI

	31/12/2012	Previsionale 2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	120.029	122.300
4 Incrementi di imm. per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi		
a) altri ricavi e proventi	212	0
b) contributi in conto esercizio		
Totale 5	212	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	120.241	122.300
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	96	200
7 Servizi	16.076	15.250
8 Godimento beni di terzi	342	305
9 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	75.345	81.920
b) oneri contributivi	26.174	26.210
Totale 9	101.519	108.130
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	116	149
Totale 10	116	149
14 Oneri diversi di gestione	576	199
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	118.725	124.232
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	1.516	(1.932)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
d4) da altri	1.149	2.000
Totale 16d)	1.149	2.000
Totale 16	1.149	2.000
17 Interessi e altri oneri finanziari		
d) v/altri		
Totale 17	1	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.148	2.000
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		

20 Proventi		
b) altri proventi straordinari	0	
<i>Totale 20</i>	0	
21 Oneri		
c) altri oneri straordinari	142	
Totale 21	142	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	(142)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.522	68
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti		
Totale 22		
23 UTILE (PERDITA)	2.522	68

PROGETTO MisaNet

	31/12/2012	Previsionale 2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	20.090	17.500
4 Incrementi di imm. per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi	0	0
a) altri ricavi e proventi		
b) contributi in conto esercizio		
Totale 5	0	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	20.090	17.500
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	24	50
7 Servizi	14.923	14.550
8 Godimento beni di terzi	85	76
9 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	1.124	1.445
b) oneri contributivi	387	403
Totale 9	1.511	1.848
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0	0

b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.688	1.697
Totale 10	1.688	1.697
14 Oneri diversi di gestione	46	50
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	18.278	18.270
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	1.812	(770)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
d4) da altri	287	800
Totale 16d)	287	800
Totale 16	287	800
17 Interessi e altri oneri finanziari		
d) v/altri	1	
Totale 17	1	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	287	800
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi		
b) altri proventi straordinari	0	
Totale 20	0	
21 Oneri		
c) altri oneri straordinari	23	
Totale 21	23	
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	(23)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.076	30
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti		
Totale 22		
23 UTILE (PERDITA)	2.076	30

ASSEGNI DI CURA

	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	0
4 Incrementi di imm. per lavori internobilizzazioni	

5 Altri ricavi e proventi	
a) altri ricavi e proventi	0
b) contributi in conto esercizio	0
Totale 5	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	0
7 Servizi	477
8 Godimento beni di terzi	0
9 Costi per il personale	
a) salari e stipendi	0
b) oneri contributivi	0
Totale 9	0
10 Ammortamenti e svalutazioni	
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0
Totale 10	0
14 Oneri diversi di gestione	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	477
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	(477)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
16 Altri proventi finanziari	
d) proventi diversi dai precedenti	

ASSISTENZA DOMICILIARE

	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1 Ricavi delle vendite e prestazioni	9.583
4 Incrementi di imm. per lavori internobilizzazioni	
5 Altri ricavi e proventi	
a) altri ricavi e proventi	0
b) contributi in conto esercizio	0
Totale 5	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	9.583
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	0

7 Servizi	9.549
8 Godimento beni di terzi	0
9 Costi per il personale	
a) salari e stipendi	0
b) oneri contributivi	0
Totale 9	0
10 Ammortamenti e svalutazioni	
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0
Totale 10	0
14 Oneri diversi di gestione	34
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	9.583
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	0
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
16 Altri proventi finanziari	
d) proventi diversi dai precedenti	
d4) da altri	0
Totale 16d)	0
Totale 16	0
17 Interessi e altri oneri finanziari	
d) v/altri	0
Totale 17	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
20 Proventi	
b) altri proventi straordinari	0
Totale 20	0
21 Oneri	
c) altri oneri straordinari	0
Totale 21	0
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	0
22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	
a) Imposte correnti	
Totale 22	
23 UTILE (PERDITA)	0

**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		31/12/2012
Interessi attivi di c/c	€	6.543
Totale Interessi	€	6.543

Descrizione		31/12/2012
Interessi passivi di mora	€	10
Totale Interessi e oneri v/terzi	€	10

**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		31/12/2012
Plusvalenze alienazione beni	€	600
Sopravvenienze attive straordinarie	€	8.918
Totale altri proventi straordinari	€	9.518

La voce delle sopravvenienze attive pari ad euro 8.918, riguarda in particolare per euro 8.093 un credito nei confronti dell'erario, relativo alla richiesta di rimborso della maggiore Ires versata per i periodi d'imposta 2007/2008/2009/2010/2011 per effetto della mancata deduzione della quota di Irap relativa alle spese per il personale dipendente e assimilato. Richiesta di rimborso presentata con istanza del 18.01.2013, giusto provvedimento dell'Agenzia delle Entrate del 17/12/2012 n, 140973.

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

Oneri		31/12/2012
Minusvalenze alienazione beni		288
Sopravvenienze passive	€	3.170
Totale altri oneri straordinari	€	3.458

L'importo delle sopravvenienze passive, pari ad euro 3.170, è rappresentato per euro 2.936, da una nota di credito emessa dal consorzio nei confronti di "ASUR MARCHE".

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 determinato 01/02/2012-31/01/2015 – Assistente sociale - qualifica D/1 - F/T
- n. 1 dip. a tempo determinato 01/02/2012-31/01/2015 – Assistente sociale - qualifica D/1 - P/T al 55,55% dal 01/03/12 al 72,22%.
- n. 1 dip. a tempo determinato 01/02/2012-31/01/2015 – Assistente sociale - qualifica D/1 - P/T al 94,44%.
- n. 1 dip. a tempo determinato 01/02/2012-31/01/2015 – Assistente sociale - qualifica D/1 - P/T al 33,33%
- n. 1 dip. a tempo determinato 01/02/2012-31/01/2015 – Impiegata serv.finanz. – qualifica C/1 – F/T fino al 29/02/12 – P/T al 69,44% fino al 30/04/12 – P/T al 83,33% dal 01/05/12.
- n.1 dip. a tempo determinato 08/05/2012-31/01/2015 – Impiegata serv.finanz. – qualifica C/1 – P/T al 33,33%
- 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 31/12/2012 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 31/12/2012, 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 utilizzare l'utile dell'esercizio pari ad euro 702 a copertura parziale delle perdite precedenti pari ad euro 106.103.

Luogo e data

SERRA DE' CONTI li, 29/04/2013

Il Presidente **BOMPRESZI ANDREA**