



RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

Approvato con deliberazione Assemblée Consortile del 21.04.2011

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE I - ENTRATA

Codice numero	Risorsa	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni	Residui (B)	Residui da Riportare	Residui (C)		
	Denominazione	Residui (A)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)			
		Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P=D+I)			
	Avanzo di Amministrazione	54.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00-	
	di cui :								
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FINANZIAMENTI INVE STIME	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FONDO AMMORTAMENTO	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	54.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00-	
	2 TITOLO II								
	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL' ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE								
	2 02 Categoria 2* Contributi e trasferimenti correnti dalla regione								
2.02.0020	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	RS 238.846,44		238.846,44	0,00	238.846,44	0,00	0,00	
		CP 1.057.654,00		703.939,28	353.714,76	1.057.654,00	0,00	0,00	
		T 1.296.500,44	1	942.785,68	353.714,76	1.296.500,44	0,00	0,00	
2.02.0021	CONTRIBUTI TRASFERIMENTI PREGRESSI	RS 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		CP 632.166,41		632.166,41	0,00	632.166,41	0,00	0,00	
		T 632.166,41	2	632.166,41	0,00	632.166,41	0,00	0,00	
2.02.0030	TRASFERIMENTO DALLA REGIONE PER PROGETTI FINALIZZATI: AREA MINORI	RS 94.163,95		83.909,58	10.254,39	94.163,97	0,02	0,02	
		CP 67.332,57		4.426,69	62.905,88	67.332,57	0,00	0,00	
		T 161.496,52	3	88.336,27	73.160,27	161.496,54	0,02	0,02	
2.02.0031	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER PROGETTI FINALIZZATI: ASSISTENZA HANDICAP	RS 6.533,25		6.533,25	0,00	6.533,25	0,00	0,00	
		CP 292.003,17		292.003,17	0,00	292.003,17	0,00	0,00	
		T 298.536,42	4	298.536,42	0,00	298.536,42	0,00	0,00	

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE I - ENTRATA

Codice e numero	Risorsa	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		RS	CP	T		Riscossioni	Residui da Riportare	Residui (B)	Residui (C)		
										Competenza (F)	Competenza (G)
	TIPOLO II										
	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE										
	2 02 Categoria 2 [*] Contributi e trasferimenti correnti dalla regione										
2.02.0032	TRASFERIMENTI PER PROGETTI FINALIZZATI: AREA ADULTI	RS 62.394,78 CP 31.528,84 T 94.523,62			5	44.368,06 8.124,13 52.492,19		18.626,74 23.404,71 42.031,45		62.394,80 31.528,84 94.523,64	0,02 0,00 0,02
2.02.0034	TRASFERIMENTI PER INTEGRAZIONI RETTE DISABILI PSICHIATRICI	RS 150.309,65 CP 140.000,00 T 290.309,65			6	150.309,65 0,00 150.309,65		0,00 140.000,00 140.000,00		150.309,65 140.000,00 290.309,65	0,00 0,00 0,00
2.02.0035	TRASFERIMENTI PER INT. RETTE DISABILI PSICHIATRICI - PREGRESSI	RS 99.207,00 CP 350.429,60 T 449.636,60			7	94.973,00 243.598,35 338.571,35		0,00 106.831,25 106.831,25		94.973,00 350.429,60 445.402,60	4.234,00- 0,00 4.234,00-
2.02.0036	TRASFERIMENTI PER PROGETTI FINALIZZATI AREA ANZIANI	RS 583.152,79 CP 173.981,00 T 839.350,49			8	583.152,79 173.981,00 757.133,79		0,00 94.042,70 94.042,70		583.152,79 268.023,70 851.176,49	0,00 11.826,00 11.826,00
	-Totali Categoria 02 Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	TRS 1.235.207,86 TCP 2.827.312,29 T 4.062.520,15				1.202.092,77 2.058.238,99 3.260.331,76		28.881,13 780.899,30 809.780,43		1.230.973,90 2.839.138,29 4.070.112,19	4.233,95- 11.826,00 7.592,04

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE I - ENTRATE

Codice e numero	Risorsa	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni		Residui da Riportare			
				Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)		
	Denominazione	RS Residui (A) CP Competenza (F) T Totale (M)			Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P=D+I)		
2 03	Categoria 3 [*] Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate								
2.03.0080	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE	RS CP T		9	5.682,90 7.103,63 12.786,53	9.630,00 7.103,62 16.733,62	15.312,90 14.207,25 29.520,15	15.312,90 14.207,25 29.520,15	0,00 0,00 0,00
	-Totali Categoria 03 Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate	TRE TCP T			5.682,90 7.103,63 12.786,53	9.630,00 7.103,62 16.733,62	15.312,90 14.207,25 29.520,15	15.312,90 14.207,25 29.520,15	0,00 0,00 0,00

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE I - ENTRATE

Codice e numero	Risorsa	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni		Residui da Riportare			
				Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)		
RS	CP	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P=D+I)	(E=D-A)	(F=A-D)		
	Denominazione	RS	CP	T					
2.05.0100	2 05 Categoria 5* Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico								
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DAI COMUNI ASSOCIATI	RS	CP	T					
		1.878.435,50	1.597.442,50	3.475.878,00	10	1.268.301,50	394.334,56	1.268.301,50	610.134,00-
						1.203.107,94	394.334,56	1.597.442,50	0,00
						2.471.409,44		2.865.744,00	610.134,00-
2.05.0101	CONTRIBUTI DA ALTRI COMUNI E ENTI PUBBLICI	RS	CP	T					
		53.159,99	42.800,00	95.959,99	11	32.064,59	1.022,00	33.086,59	20.073,40-
						24.336,35	9.205,27	33.541,62	9.258,38-
						56.400,94	10.227,27	66.628,21	29.331,78-
2.05.0102	CONTRIBUTI PROVINCIALI PER L'ORGANIZZAZIONE E GESTIONE CORSI DI FORMAZIONE PROFESSIONALE	RS	CP	T					
		129.076,30	107.420,00	236.496,00	12	5.964,00	133.109,30	129.073,50	2.150-
						0,00	107.420,00	107.420,00	0,00
						5.964,00	230.529,50	236.493,50	2.150-
2.05.0161	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLE A.S.L. PER I COSTI A RILIEVO SANITARIO CASA	RS	CP	T					
		182.317,78	400.235,92	582.553,70	13	182.287,86	0,00	182.287,86	29,92-
						51.100,47	299.092,73	350.193,20	50.042,72-
						233.388,33	299.092,73	532.481,06	50.072,64-
2.05.0162	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLE A.S.L. PER I COSTI A RILIEVO SANITARIO CASA	RS	CP	T					
		178.773,36	401.889,00	580.662,36	14	178.753,36	0,00	178.753,36	20,00-
						61.027,67	331.698,02	392.725,69	9.162,31-
						239.781,03	331.698,02	571.479,05	9.182,31-
2.05.0163	CONTRIBUTO A.S.L. ASSISTENZA DOMICILIARE E HANDICAP	RS	CP	T					
		140.000,00	330.100,00	470.100,00	15	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00
						0,00	330.100,00	330.100,00	0,00
						140.000,00	330.100,00	470.100,00	0,00
2.05.0165	TRASFERIMENTI ASL 20 ASSISTENZA DOMICILIARE PREGRESSI ANNO 2003	RS	CP	T					
		0,00	44.379,20	44.379,20	16	0,00	0,00	0,00	0,00
						44.379,20	0,00	44.379,20	0,00
						44.379,20	0,00	44.379,20	0,00
2.05.0170	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI PER ALTRE ATTIVITA'	RS	CP	T					
		76.347,00	170.000,00	246.347,00	17	76.347,00	0,00	76.347,00	1.693,00-
						0,00	170.000,00	170.000,00	0,00
						76.347,00	170.000,00	246.347,00	1.693,00-

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE I - ENTRATA

Codice e numero	Risorsa	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di Riferimento allo svolgimento	Conto dal Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		RS	Residui (A)	Competenza (F)		Riscossioni	Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare		
	Denominazione	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)				(E=D-A) (E=A-D)
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)		Accertamenti al 31 Dicembre (P=D+I)			(L=I-F) (L=F-I)
2	Riassunto Titolo II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL' ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE										
	02 Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	RS	1.235.207,86		1.202.092,77	28.881,13		1.230.973,90	4.233,96-		
		CP	2.827.312,29		2.058.238,99	780.899,30		2.839.138,29	11.826,00		
		T	4.062.520,15		3.260.331,76	809.780,43		4.070.112,19	7.592,04		
	03 Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate	RS	15.312,90		5.682,90	9.630,00		15.312,90	0,00		
		CP	14.207,25		7.103,63	7.103,62		14.207,25	0,00		
		T	29.520,15		12.786,53	16.733,62		29.520,15	0,00		
	05 Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	RS	2.639.802,63		1.883.718,31	124.131,50		2.007.849,81	631.952,82-		
		CP	3.094.265,62		1.383.951,63	1.641.850,58		3.025.802,21	68.463,41-		
		T	5.734.068,25		3.267.669,94	1.765.982,08		5.033.652,02	700.416,23-		
	-Totali titolo 2	ITS	3.890.323,39		3.091.433,98	162.642,63		3.254.136,61	636.186,78-		
	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E	TCP	5.935.785,16		3.449.294,25	2.429.893,50		5.879.187,75	56.637,41-		
		T	9.826.108,55		6.540.788,23	2.592.496,13		9.133.284,36	692.824,19-		

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE I - ENTRATA

Codice e numero	Risorsa	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di Rifornamento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		RS	CP	T		Riscossioni	Residui da Riportare	Residui (B)	Residui (C)		
	Denominazione	Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)	Competenza (G)	Competenza (H)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Competenza (I=G+H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P=D+I)	(E-D-A) (E=A-D)	(U-I-F) (U=F-I)
3	TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
3 01	Categoria 1 ^a Proventi dei servizi pubblici										
3.01.0207	PROVENTI SERVIZI RESI A PAGAMENTO	RS 53.090,40	CP 70.000,00	T 123.090,40	18	31.654,00	17.006,26	6.554,30	38.208,30	14.882,10-	0,00
						48.660,26	59.548,04		108.208,30	14.882,10-	0,00
3.01.0208	PROVENTI PER SERVIZI A PAGAMENTO STRUTTURE PER MINORI	RS 5.662,00	CP 10.000,00	T 15.662,00	19	4.734,00	3.860,00	360,00	5.094,00	568,00-	64,00-
						8.594,00	6.436,00		15.030,00	632,00-	
3.01.0211	PROVENTI PER RETTE OSPITI PRESIDIO CASTELNUOVO S.	RS 177.673,09	CP 370.000,00	T 547.673,09	20	134.884,00	196.653,58	0,00	134.884,00	42.789,09-	7.153,40
						331.537,58	180.499,82	180.499,82	512.037,40	35.635,69-	
3.01.0212	PROVENTI PER RETTE OSPITI CASA POMTECOURONE	RS 169.093,51	CP 390.000,00	T 559.093,51	21	137.273,75	155.300,99	0,00	137.273,75	31.819,76-	12.908,67
						292.574,74	247.607,68	247.607,68	540.182,42	18.911,09-	
	-Totali Categoria 01 Proventi dei servizi pubblici	TRS 405.519,00	TCP 840.000,00	T 1.245.519,00		308.545,75	372.820,83	6.914,30	315.460,05	90.058,95-	19.998,07
						681.366,58	494.091,54	487.177,24	1.175.458,12	70.060,88-	70.060,88-

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE I - ENTRATA

Codice e numero	Risorsa	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni	Residui (B)	Residui da Riportare	Residui (C)		
	Denominazione	Residui (A)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)			
		Competenza (F)		Totale (M)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P=D+I)			
		T							
3 03 Categoria 3 [^]	Interessi su anticipazioni e crediti								
3.03.0240	INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	RS 2.000,00 CP 11.000,00 T 13.000,00	22	128,61 555,49 684,10	0,00 249,15 249,15	128,61 804,64 933,25	1.871,39- 10.195,36- 12.066,75-		
	-Totali Categoria 03	TMS 11.000,00 TCP 13.000,00 T		128,61 555,49 684,10	0,00 249,15 249,15	128,61 804,64 933,25	1.871,39- 10.195,36- 12.066,75-		

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE I - ENTRATE

Codice e numero	Risorsa	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio		N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		RS	CP		Riscossioni	Residui da Riportare	Residui (D-B+C)	(E-D-A) (E-R-D)		
	Denominazione	Residui (A)	Competenza (F)		Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)		
		Totale (M)			Totale (N)		Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P=D+I)		
3 05	Categoria 5* Proventi diversi									
3.05.0254	ALTRE ENTRATE	RS 19.791,98 CP 23.683,90 T 43.475,88		23	1.693,00 19.406,31 21.099,31		0,00 3.357,60 3.357,60		1.693,00 22.763,91 24.456,91	18.098,98- 919,99- 19.018,97-
3.05.0264	CONCORSI, ECC. DA ALTRI SOGGETTI STRUTTURE RESIDENZIALI ANZIANI	RS 10.738,48 CP 10.000,00 T 20.738,48		24	8.247,86 0,00 8.247,86		0,00 8.369,04 8.369,04		8.247,86 8.369,04 16.616,90	2.490,62- 1.630,86- 4.121,58-
	-Totali Categoria 05 Proventi diversi	TRE 30.530,46 TCP 33.683,90 T 64.214,36			9.940,86 19.406,31 29.347,17		0,00 11.726,64 11.726,64		9.940,86 31.132,95 41.073,81	20.589,60- 2.550,95- 23.140,55-

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE I - ENTRATE

Codice e numero	RISORSA	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio		N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		RS	CP		Riscossioni	Residui da Riportare	Residui (B)	Residui (C)		
	Denominazione	Residui (A)	Competenza (F)		Competenza (G)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)		(L=I-F) (M=F-I)
		Totale (M)			Totale (N)			Accertamenti al 31 Dicembre (P=D+I)		
3	Riassunto Titolo III ENTRATE EXTRAIBUATARIE									
	01 Proventi dei servizi pubblici	RS 405.519,00 CP 840.000,00 T 1.245.519,00			RS 308.545,75 CP 372.820,83 T 681.366,58	6.914,30 487.177,24 494.091,54		315.460,05 859.998,07 1.175.458,12	90.058,95- 19.998,07 70.060,88-	
	03 Interessi su anticipazioni e crediti	RS 2.000,00 CP 11.000,00 T 13.000,00			RS 128,61 CP 555,49 T 684,10	0,00 249,15 249,15		128,61 804,64 933,25	1.871,39- 10.195,36- 12.066,75-	
	05 Proventi diversi	RS 30.530,46 CP 33.683,90 T 64.214,36			RS 9.940,86 CP 15.406,31 T 25.347,17	0,00 11.726,64 11.726,64		9.940,86 31.132,95 41.073,81	20.589,60- 2.550,95- 23.140,55-	
	-Totali Titolo 3 ENTRATE EXTRAIBUATARIE	TRS 438.049,46 TCP 884.683,90 T 1.322.733,36			RS 318.615,22 CP 392.782,63 T 711.397,85	6.914,30 499.153,03 506.067,33		325.529,52 891.931,66 1.217.463,18	112.519,94- 7.251,76 105.268,18-	

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE I - ENTRATE

Codice e numero	Capitolo	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate			
		RS	Residui (A)	Competenza (F)		Riscossioni	Residui da Riportare	Residui (B)	Residui (C)			Residui (D=B+C)		
										CP	Competenza (G)		Competenza (H)	Competenza (I=G+H)
TITOLO VI														
6	ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI													
6.01.0000	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	TRS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		TCP	100.000,00			84.130,15	0,00	0,00	84.130,15	15.869,85-	15.869,85-			
		T	100.000,00		25	84.130,15	0,00	0,00	84.130,15	15.869,85-	15.869,85-			
6.02.0000	Ritenute erariali	TRS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		TCP	220.000,00			189.937,55	0,00	0,00	189.937,55	30.062,45-	30.062,45-			
		T	220.000,00		26	189.937,55	0,00	0,00	189.937,55	30.062,45-	30.062,45-			
6.03.0000	Altre ritenute al personale per conto di terzi	TRS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		TCP	30.000,00			7.277,86	0,00	0,00	7.277,86	22.722,14-	22.722,14-			
		T	30.000,00		27	7.277,86	0,00	0,00	7.277,86	22.722,14-	22.722,14-			
6.04.0000	Depositi cauzionali	TRS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		TCP	5.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00-	5.000,00-			
		T	5.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00-	5.000,00-			
6.05.0000	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	TRS	89.906,00			360,00	89.546,00	89.546,00	89.906,00	0,00	0,00			
		TCP	35.000,00			11.924,52	22.802,00	22.802,00	34.726,52	273,48-	273,48-			
		T	124.906,00		28	12.284,52	112.348,00	112.348,00	124.632,52	273,48-	273,48-			
6.06.0000	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	TRS	4.775,00			4.775,00	0,00	4.775,00	4.775,00	0,00	0,00			
		TCP	10.000,00			0,00	4.775,00	4.775,00	4.775,00	5.225,00-	5.225,00-			
		T	14.775,00		29	4.775,00	4.775,00	4.775,00	9.550,00	5.225,00-	5.225,00-			
6.07.0000	Depositi per spese contrattuali	TRS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		TCP	10.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00-	10.000,00-			
		T	10.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00-	10.000,00-			
	-Totali Titolo 6	TRS	94.681,00			5.135,00	89.546,00	89.546,00	94.681,00	0,00	0,00			
		TCP	410.000,00			293.270,08	27.577,00	27.577,00	320.847,08	89.152,92-	89.152,92-			
	ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	T	504.681,00			298.405,08	117.123,00	117.123,00	415.528,08	89.152,92-	89.152,92-			

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

RIEPILOGO GENERALE DELL'ENTRATA

Codice e numero	R I E P I L O G O D E I T I T O L I	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio		N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Resorsiere		Determinazione dei residui		Accertamenti		Maggiori o minori entrate
		RS	CP		Riscossioni	Residui da Riportare	Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H)	(E=D-A) (E=A-D)	(I=L-F) (L=F-I)	
		Residui (A)	Competenza (F)		Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)	Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H)	
		Totale (M)	Totale (N)		Totale (O=C+H)	Totale (P=D+I)					
	TITOLO II	TRS TCP	3.890.323,39 5.935.785,16		3.091.493,98 3.449.294,25	162.642,63 2.429.853,50	3.254.136,61 5.879.147,75	3.254.136,61 5.879.147,75	636.186,78- 56.637,41-		
	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E	T	9.826.108,55		6.540.788,23	2.592.496,13	9.133.284,36	9.133.284,36	692.824,19-		
	TITOLO III	TRS TCP	438.049,46 884.683,90		318.615,22 392.782,63	6.914,30 499.153,03	325.529,52 891.935,66	325.529,52 891.935,66	112.519,94- 7.251,76		
	ENTRATE EXTRAIRBURALE	T	1.322.733,36		711.397,85	506.067,33	1.217.465,18	1.217.465,18	105.269,18-		
	TITOLO VI	TRS TCP	94.681,00 410.000,00		5.135,00 293.270,08	89.546,00 27.577,00	94.681,00 320.847,08	94.681,00 320.847,08	0,00 89.152,92-		
	ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	T	504.681,00		298.405,08	117.123,00	415.528,08	415.528,08	89.152,92-		
	TOTALE GENERALE DELL' ENTRATA	TRS TCP	4.423.053,85 7.230.469,06		3.415.244,20 4.135.346,96	259.102,93 2.956.583,53	3.674.347,13 7.091.930,49	3.674.347,13 7.091.930,49	748.706,72- 138.538,57-		
		T	11.653.522,91		7.550.591,16	3.215.686,46	10.766.277,62	10.766.277,62	887.245,29-		
	Avanzo di Amministrazione	CP	54.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00-		
	Fondo di Cassa al 1 gennaio	RS T	0,00 0,00		0,00 1.218.146,41	0,00 0,00	0,00 1.218.146,41	0,00 1.218.146,41	0,00 0,00		
	Totale Generale	TRS TCP	4.423.053,85 7.284.469,06		3.415.244,20 4.135.346,96	259.102,93 2.956.583,53	3.674.347,13 7.091.930,49	3.674.347,13 7.091.930,49	748.706,72- 192.538,57-		
		T	11.707.522,91		8.768.737,57	3.215.686,46	11.984.424,03	11.984.424,03	941.245,29-		

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui	Impegni	Minori Residui o Economie
		RS	CP	T		Pagamenti	Residui da Riportare			
		Residui (A)	Competenza (F)	Totale (W)		Residui (B)	Residui (C)	Competenza (H)	Residui (D=B+C)	(E=A-D)
	Denominazione									
	TITOLO I									
	1 SPESE CORRENTI									
	01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo									
	SERVIZIO 01 01									
	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento									
1.01.01.01	PERSONALE	RS 85.822,03	CP 145.260,86	T 231.082,89	1	33.451,35	2.000,00	35.451,35	50.370,68	
						107.079,68	24.625,40	131.705,08	13.555,78	
						140.531,03	26.625,40	167.156,43	63.926,46	
1.01.01.03	Prestazioni di servizi	RS 12.622,00	CP 49.100,00	T 61.722,00	2	6.723,40	5.070,00	11.793,40	828,60	
						23.043,83	25.002,00	48.045,83	1.054,17	
						29.767,23	30.072,00	59.839,23	1.882,77	
1.01.01.07	Imposte e tasse	RS 0,00	CP 11.600,00	T 11.600,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	
						10.461,04	0,00	10.461,04	1.138,96	
						10.461,04	0,00	10.461,04	1.138,96	
	Totale Servizio 01	RS 98.444,03	CP 205.960,86	T 304.404,89		40.174,75	7.070,00	47.244,75	51.199,28	
	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento					140.584,55	49.627,40	190.211,95	15.748,91	
						180.759,30	56.697,40	237.456,70	66.948,19	
									(U=F-I)	

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economie
		Residui (A)				Pagamenti		Residui da Riportare			
		RS	CP	T		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	Residui (E=A-D)		
		Competenza (F)				Competenza (G)		Competenza (H)		Impegni al 31 Dicembre (I=G+H)	
Totale (M)			Totale (N)		Residui al 31 Dicembre (O=C+H)		Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)				
	SERVIZIO 01 08 Altri servizi generali										
1.01.08.01	PERSONALE	RS CP T	111.896,71 335.437,44 447.334,15	4	39.030,99 268.237,84 307.268,83	5.198,65 50.826,72 56.025,37	44.229,64 319.064,56 363.294,20			67.667,07 16.372,88 84.039,95	
1.01.08.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS CP T	10.490,07 27.200,00 37.690,07	5	3.405,59 17.250,24 20.655,83	5.926,00 9.948,99 15.874,99	9.331,59 27.199,23 36.530,82			1.158,48 0,77 1.159,25	
1.01.08.03	Prestazioni di servizi	RS CP T	92.923,81 191.200,00 284.123,81	6	33.994,37 112.497,77 146.492,14	37.926,92 63.908,37 101.835,29	71.921,29 176.406,14 248.327,43			21.002,52 14.793,86 35.796,38	
1.01.08.04	Utilizzo di beni di terzi	RS CP T	8.308,00 37.700,00 46.008,00	7	228,00 19.044,20 19.272,20	8.080,00 14.955,80 23.035,80	8.308,00 34.000,00 42.308,00			0,00 3.700,00 3.700,00	
1.01.08.07	Imposte e tasse	RS CP T	0,00 21.509,26 21.509,26	8	0,00 16.673,59 16.673,59	0,00 0,00 0,00	0,00 16.673,59 16.673,59			0,00 4.835,67 4.835,67	
1.01.08.10	Fondo svalutazione crediti	RS CP T	0,00 103.402,98 103.402,98		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00			0,00 103.402,98 103.402,98	
1.01.08.11	Fondo di riserva	RS CP T	0,00 20.000,00 20.000,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00			0,00 20.000,00 20.000,00	
	-Totali Servizio 08 Altri servizi generali	TRS TCP T	223.616,59 736.449,68 960.066,27		76.658,95 433.703,64 510.362,59	57.131,57 139.639,88 196.771,45	133.790,52 573.343,52 707.134,04			89.828,07 163.106,16 252.934,23	

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE IX - SPESA

Codice e numero	Intervento	RS	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio		N. di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economie
			Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti	Residui da Riportare	Residui (B)	Residui (C)		
	Denominazione	CP	Totale (M)			Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Competenza (H)	Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)	(L=F-I)	
	SERVIZIO 01 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali										
	-Totali Funzione 01	TMS	322.062,62			116.833,70	64.201,57	181.035,27	141.027,35		
	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	TCP	942.410,54			574.288,19	189.267,28	763.555,47	178.855,07		
		T	1.264.473,16			691.121,89	253.468,85	944.590,74	319.882,42		

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economie
				Pagamenti	Residui da Riportare	Residui (B)	Residui (C)		
	Denominazione	Residui (A)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)			
		Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)			(L=F-I)
	04 FUNZIONE DI ISTRUZIONE PUBBLICA (ATTIVITA' DI FORMAZIONE)								
	SERVIZIO 04 05 Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi								
1.04.05.03	Prestazioni di servizi	RS 143.959,98		64.047,16	78.578,63	142.625,79	1.334,19		
		CP 68.802,00		0,00	68.802,00	68.802,00	0,00		
		T 212.761,98	9	64.047,16	147.380,63	211.427,79	1.334,19		
	-Totali Servizio 05 Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	TRS 143.959,98		64.047,16	78.578,63	142.625,79	1.334,19		
		TCP 68.802,00		0,00	68.802,00	68.802,00	0,00		
		T 212.761,98		64.047,16	147.380,63	211.427,79	1.334,19		
	-Totali Funzione 04 FUNZIONE DI ISTRUZIONE PUBBLICA (ATTIVITA' DI FORMAZIONE)	TRS 143.959,98		64.047,16	78.578,63	142.625,79	1.334,19		
		TCP 68.802,00		0,00	68.802,00	68.802,00	0,00		
		T 212.761,98		64.047,16	147.380,63	211.427,79	1.334,19		

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economiche
		RS	CP	T		Pagamenti		Residui da Riportare			
						Residui (A)	Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Competenza (I=G+H)	
Denominazione		RS	CP	T	Competenza (G)	Totale (N)	Competenza (H)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)	(E=A-D)	(L=F-I)
	10 FUNZIONE NEL SETTORE SOCIALE										
	SERVIZIO 10 01										
	SERVIZI PER I MINORI										
	1.10.01.02 Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS 9.001,38	CP 25.000,00	T 34.001,38	10	6.359,65	0,00	6.359,65	6.359,65	2.641,73	0,00
						18.235,87	6.764,13	25.000,00	25.000,00	0,00	2.641,73
						24.595,52	6.764,13	31.359,65	31.359,65		
	1.10.01.03 Prestazioni di servizi	RS 558.211,93	CP 702.345,60	T 1.260.557,53	11	201.161,72	227.921,85	429.083,57	429.083,57	129.128,36	2.105,68
						439.165,00	281.074,92	700.239,92	700.239,92	2.105,68	
						620.326,72	508.996,77	1.129.323,49	1.129.323,49	131.234,04	
	1.10.01.05 Trasferimenti	RS 208.955,16	CP 99.353,39	T 308.308,55	12	19.504,11	136.639,73	156.143,84	156.143,84	52.811,32	779,87
						49.381,00	49.192,52	98.573,52	98.573,52	779,87	
						68.885,11	185.832,25	254.717,36	254.717,36	53.591,19	
	-Totali Servizio 01	RS 776.168,47	CP 826.698,99	T 1.602.867,46		227.025,48	364.561,58	591.587,06	591.587,06	184.581,41	2.885,55
	SERVIZI PER I MINORI					486.781,87	337.031,37	823.813,44	823.813,44	2.885,55	
						713.807,35	701.593,15	1.415.400,50	1.415.400,50	187.466,96	

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			M. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economiche
		RS	CP	T		Pagamenti	Residui da Riportare	Residui (D=B+C)	Residui (C)		
	Denominazione	Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)		Residui (B)	Competenza (G)	Competenza (R)	Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)		
	SERVIZIO 10 02 Servizi di prevenzione e riabilitazione										
1.10.02.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS 0,00	CP 500,00	T 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.02.03	Prestazioni di servizi	RS 340.117,55	CP 549.796,96	T 889.914,51	13	126.822,49	521.510,09	124.385,54	251.208,03	251.208,03	88.909,52
1.10.02.05	Trasferimenti	RS 95.408,00	CP 104.500,00	T 199.908,00	14	394.687,60	83.966,86	147.141,43	541.829,03	198.368,00	7.967,93
1.10.02.08	Oneri straordinari della gestione corrente	RS 23.900,00	CP 0,00	T 23.900,00	15	521.510,09	1.055,91	271.526,97	793.037,06	23.055,91	96.877,45
	-Totali Servizio 02 Servizi di prevenzione e riabilitazione	RS 459.425,55	CP 654.796,96	T 1.114.222,51		85.531,14	136.755,26	85.531,14	94.408,00	368.671,94	1.000,00
						75.090,00	469.777,60	28.870,00	183.960,00	645.789,03	540,00
						83.966,86	606.532,86	114.401,14	198.368,00	1.014.460,97	1.540,00
						1.055,91		22.000,00	23.055,91		844,09
						0,00		0,00	0,00		0,00
						1.055,91		22.000,00	23.055,91		844,09
						136.755,26		231.916,68	368.671,94		90.755,61
						469.777,60		176.011,43	645.789,03		9.007,93
						606.532,86		407.928,11	1.014.460,97		99.761,54

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economie
		RS	CP	T		Pagamenti	Residui da Riportare	Residui (B)	Residui (C)		
	Denominazione	Competenza (F)				Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)			
		Totale (M)				Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Residui al 31 Dicembre (P=D+I)			(L=M-F-I)
	SERVIZIO 10 03 Strutture residenziali e di ricovero per anziani										
1.10.03.01	PERSONALE	RS	CP	T		220.000,00	0,00	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						220.000,00	0,00	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00
1.10.03.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS	CP	T	16	10.112,91	246,95	5.790,00	6.036,95	4.075,96	4.075,96
						7.000,00	1.089,33	1.423,15	2.512,48	4.487,52	4.487,52
						17.112,91	1.336,28	7.213,15	8.549,43	8.563,48	8.563,48
1.10.03.03	Prestazioni di servizi	RS	CP	T	17	441.265,27	256.834,73	113.915,08	370.749,81	70.515,46	70.515,46
						1.691.454,40	18.840,00	1.666.270,40	1.685.110,40	6.344,00	6.344,00
						2.132.719,67	275.674,73	1.730.385,48	2.055.860,21	76.859,46	76.859,46
1.10.03.05	Trasferimenti	RS	CP	T	18	21.800,00	17.766,19	0,00	17.766,19	4.033,81	4.033,81
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						21.800,00	17.766,19	0,00	17.766,19	4.033,81	4.033,81
1.10.03.07	Imposte e tasse	RS	CP	T		11.842,00	0,00	0,00	0,00	11.842,00	11.842,00
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						11.842,00	0,00	0,00	0,00	11.842,00	11.842,00
	-Totali Servizio 03	TRS	TCP	T		705.020,18	274.047,87	339.705,08	614.552,95	90.467,23	90.467,23
	Strutture residenziali e di ricovero per anziani					1.698.454,40	19.929,33	1.667.693,55	1.687.622,88	10.831,52	10.831,52
						2.403.474,58	294.777,20	2.007.398,63	2.302.175,63	181.298,75	181.298,75

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio		N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economie
		RS	CP		Pagamenti	Residui da Riportare	Residui (D+B+C)	Impegni (E=A-D)		
	Denominazione	Residui (A)	Competenza (F)		Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	
		Totale (M)			Totale (N)		Residui al 31 Dicembre (O=C+H)		Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)	(L=P-I)
	SERVIZIO 10 04 Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona									
1.10.04.01	PERSONALE	RS 95.651,66	CP 566.068,92	19	25.563,25	546.226,08	857,50	16.000,00	26.520,75	69.130,91
		T 661.720,58					16.857,50		536.562,83	29.506,09
									563.083,58	98.637,00
1.10.04.03	Prestazioni di servizi	RS 1.173.664,86	CP 1.355.100,00	20	544.671,73	919.704,96	550.524,81	429.080,94	1.095.196,54	78.468,32
		T 2.528.764,86			1.464.376,69		979.609,75		1.348.785,90	6.314,10
									2.443.982,44	84.782,42
1.10.04.05	Trasferimenti	RS 1.414.000,26	CP 666.786,98		361.000,55	429.475,90	1.046.271,12	231.759,11	1.407.271,67	6.728,59
		T 2.080.787,24		21	790.476,45		1.270.030,23		661.235,01	5.551,37
									2.068.506,68	12.280,56
1.10.04.07	Imposte e tasse	RS 0,00	CP 41.350,27		0,00	37.765,01	0,00	0,00	0,00	0,00
		T 41.350,27		22	37.765,01		0,00		37.765,01	3.585,26
1.10.04.08	Oneri straordinari della gestione corrente	RS 14.995,67	CP 0,00		13.013,88	0,00	1.981,79	0,00	14.995,67	0,00
		T 14.995,67		23	13.013,88		1.981,79		14.995,67	0,00
	-Totali Servizio 04	TRS 2.698.312,45	TCP 2.629.306,17		944.349,41	1.907.508,70	1.599.635,22	676.840,05	2.543.984,63	154.327,82
	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	T 5.327.618,62			2.851.858,11	2.276.475,27	2.276.475,27		5.128.333,38	199.285,24
	-Totali Funzione 10	TRS 4.638.926,65	TCP 5.809.256,52		1.582.978,02	2.883.997,50	2.535.818,56	2.857.576,60	4.118.796,58	520.130,07
	FUNZIONE NEL SETTORE SOCIALE	T 10.448.183,17			4.466.975,52	5.393.395,16	2.857.576,60	5.393.395,16	5.741.574,10	67.682,42
									9.860.370,68	587.812,49

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio		N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economie
		RS	CP		Pagamenti	Residui da Riportare	Residui (D=B+C)	(E=A-D)		
	Denominazione	Residui (A)	Competenza (F)		Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=F-I)
		Totale (W)			Totale (N)		Residui al 31 Dicembre (O=C+H)		Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)	
1	Riassunto Titolo I SPESA CORRENTI									
	01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	RS 322.062,62 CP 942.410,54 T 1.264.473,16			116.833,70 574.288,19 691.121,89		64.201,57 185.267,28 253.468,85		161.035,27 763.555,47 944.590,74	141.027,35 178.355,07 319.882,42
	04 FUNZIONE DI ISTRUZIONE PUBBLICA (ATTIVITA' DI FORMAZIONE)	RS 143.959,98 CP 68.802,00 T 212.761,98			64.047,16 0,00 64.047,16		78.578,63 68.802,00 147.380,63		142.625,79 68.802,00 211.427,79	1.334,19 0,00 1.334,19
	10 FUNZIONE NEL SETTORE SOCIALE	RS 4.638.926,55 CP 5.809.256,52 T 10.448.183,17			1.582.978,02 2.883.997,50 4.466.975,52		2.535.818,56 2.857.576,60 5.393.395,16		4.118.796,58 5.741.574,10 9.860.370,68	520.130,07 67.682,42 587.812,49
	-Totale Titolo 1 SPESA CORRENTI	TRS 5.104.949,25 ICF 6.820.469,06 T 11.925.418,31			1.763.858,88 3.458.385,69 5.222.244,57		2.678.598,76 3.115.645,88 5.794.244,64		4.442.457,64 6.573.931,87 11.016.389,21	662.491,61 246.537,49 909.029,10

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economiche
				Pagamenti	Residui da riportare	Residui (B)	Residui (C)		
	Denominazione	RS Residui (A)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I-G+H)	Residui (D=B+C)		(E=A-D)
		CP Competenza (F)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)			(L=F-I)
		T Totale (M)							
	TITOLO II								
	2 SPESE IN CONTO CAPITALE								
	01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo								
	SERVIZIO 01 08								
	Altri servizi generali								
2.01.08.01	Acquisizione di beni immobili	RS 136,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136,00
		CP 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T 136,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136,00
2.01.08.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	RS 2.382,96		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.382,96
		CP 10.000,00		4.980,00	5.000,00	9.980,00	9.980,00	20,00	20,00
		T 12.382,96	24	4.980,00	5.000,00	9.980,00	9.980,00	2.402,96	2.402,96
	-Totali Servizio 08	TRS 2.518,96		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.518,96
	Altri servizi generali	TCP 10.000,00		4.980,00	5.000,00	9.980,00	9.980,00	20,00	20,00
		T 12.518,96		4.980,00	5.000,00	9.980,00	9.980,00	2.538,96	2.538,96
	-Totali Funzione 01	TRS 10.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.518,96
	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	TCP 12.518,96		4.980,00	5.000,00	9.980,00	9.980,00	20,00	20,00
		T 12.518,96		4.980,00	5.000,00	9.980,00	9.980,00	2.538,96	2.538,96

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economiche
		RS	Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)	Residui da Riportare		
										CP	Totale (M)
	10 FUNZIONE NEL SETTORE SOCIALE										
	SERVIZIO 10 02										
	Servizi di prevenzione e riabilitazione										
2.10.02.01	Acquisizione di beni immobili	RS	7.236,48				4.385,76	0,00	0,00	4.385,76	2.850,72
		CP	0,00		25		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	7.236,48			4.385,76		0,00	0,00	4.385,76	2.850,72
2.10.02.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	RS	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	20.000,00				0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
		T	20.000,00				0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
	-Totali Servizio 02	RS	7.236,48			4.385,76		0,00	0,00	4.385,76	2.850,72
	Servizi di prevenzione e riabilitazione	TCP	20.000,00			0,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
		T	27.236,48			4.385,76		20.000,00	24.385,76	24.385,76	2.850,72

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economie
		RS	Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti	Residui da Riportare	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
	Denominazione	CP	Totale (N)		Competenza (G)	Residui al 31 Dicembre (O=C+H)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)	(L=P-I)	
	SERVIZIO 10 03 Strutture residenziali e di ricovero per anziani										
2.10.03.01	Acquisizione di beni immobili	RS	132.679,98			1.592,00	130.987,98	132.679,98	132.679,98	0,00	
		CP	24.000,00			1.168,00	17.852,00	14.020,00	14.020,00	9.980,00	
		T	156.679,98	26		2.860,00	143.839,98	146.699,98	146.699,98	9.980,00	
2.10.03.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	RS	62.388,72			1.429,80	60.958,92	62.388,72	62.388,72	0,00	
		CP	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		T	62.388,72	27		1.429,80	60.958,92	62.388,72	62.388,72	0,00	
	-Totali Servizio 03 Strutture residenziali e di ricovero per anziani	TRS	195.068,70			3.121,80	191.946,90	195.068,70	195.068,70	0,00	
		TCP	24.000,00			1.168,00	12.852,00	14.020,00	14.020,00	9.980,00	
		T	219.068,70			4.289,80	204.798,90	209.088,70	209.088,70	9.980,00	
	-Totali Funzione 10 FUNZIONE NEL SETTORE SOCIALE	TRS	202.305,18			7.507,56	191.946,90	199.454,46	199.454,46	2.850,72	
		TCP	44.000,00			1.168,00	32.852,00	34.020,00	34.020,00	9.980,00	
		T	246.305,18			8.675,56	224.798,90	233.474,46	233.474,46	12.830,72	

COMPTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2010

PARTE II - SPESA

Codice e numero	Capitolo	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			N. di Riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori Residui o Economie
		RS	Residui (A)	CP		Residui (B)	Pagamenti	Residui da Riportare	Residui (D=B+C)		
										Competenza (F)	Competenza (G)
	Denominazione	T	Totale (M)		Totale (N)		Residui al 31 Dicembre (O=C+H)		Impegni al 31 Dicembre (P=D+I)		(L=F-I)
	TITOLO IV										
	4 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI										
4.00.00.01	Ritenute previdenziali e assistenziali al Personale	RS CP T	6.169,98 100.000,00 106.169,98	28	0,00 78.053,91 78.053,91		0,00 6.076,24 6.076,24		0,00 84.130,15 84.130,15		6.169,98 15.869,85 22.039,83
4.00.00.02	Ritenute ezariali	RS CP T	0,01 220.000,00 220.000,01	29	0,00 189.937,55 189.937,55		0,00 0,00 0,00		0,00 189.937,55 189.937,55		0,01 30.062,45 30.062,46
4.00.00.03	Altre ritenute al personale per conto di terzi	RS CP T	0,00 30.000,00 30.000,00	30	0,00 7.277,86 7.277,86		0,00 0,00 0,00		0,00 7.277,86 7.277,86		0,00 22.722,14 22.722,14
4.00.00.04	Restituzione di depositi cauzionali	RS CP T	0,00 5.000,00 5.000,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 5.000,00 5.000,00
4.00.00.05	Spese di servizi per conto di terzi	RS CP T	6.381,56 35.000,00 41.381,56	31	1.900,00 27.825,68 29.725,68		4.479,58 6.900,84 11.380,42		6.379,58 34.726,52 41.106,10		1,98 273,48 275,46
4.00.00.06	Anticipazione di fondi per il servizio economico	RS CP T	0,00 10.000,00 10.000,00	32	0,00 4.775,00 4.775,00		0,00 0,00 0,00		0,00 4.775,00 4.775,00		0,00 5.225,00 5.225,00
4.00.00.07	Restituzione di depositi per spese contrattuali	RS CP T	0,00 10.000,00 10.000,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 10.000,00 10.000,00
	-Totali Titolo 4	TRS TCP T	12.551,55 410.000,00 422.551,55		1.900,00 307.870,00 309.770,00		4.479,58 12.977,08 17.456,66		6.379,58 320.847,08 327.226,66		6.171,97 89.152,92 95.324,89

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE ESERCIZIO 2010

	COMPETENZA							RESIDUI			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ENTRATE	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definz.	Accertamenti	RISCOSSIONI	% di realizz.	Residui dalla competenza	Conservati	Riscossi	% di realizz.	Rimasti
1											
Titolo I - Entrate tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all' esercizio di funzioni delegate dalla regione	5.468.604,12	5.935.785,16	99,04	5.879.147,75	3.449.294,25	58,66	2.429.853,50	3.254.136,61	3.091.493,98	95,00	162.642,63
Titolo III - Entrate extratributarie	861.000,00	884.683,90	100,81	891.935,66	392.782,63	44,03	499.153,03	325.529,52	318.615,22	97,87	6.914,30
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE FINALI	6.329.604,12	6.820.469,06	99,27	6.771.083,41	3.842.076,88	56,74	2.929.006,53	3.579.666,13	3.410.109,20	95,26	169.556,93
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	410.000,00	410.000,00	78,25	320.847,08	293.270,08	91,40	27.577,00	94.681,00	5.135,00	5,42	89.546,00
TOTALE	6.739.604,12	7.230.469,06	98,08	7.091.930,49	4.135.346,96	58,31	2.956.583,53	3.674.347,13	3.415.244,20	92,94	259.102,93
Avanzo di amministrazione		54.000,00									
Fondo di cassa al 1 gennaio	0,00	0,00							1.218.146,41		
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	6.739.604,12	7.284.469,06	97,35	7.091.930,49	4.135.346,96	58,31	2.956.583,53	4.892.493,54	4.633.390,61	94,70	259.102,93

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE ESERCIZIO 2010

S P E S E	C O M P E T E N Z A										R E S I D U I		
	2	3	4	Impegni		7	8	9	10	11	12	13	
				Totale	Di cui spese correlate alle entrate								
Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definiz.	Totale	Di cui spese correlate alle entrate	Pagamenti	% di realizz.	Residui dalla competenza	Conservati	Pagati	% di realizz.	Rimasti		
1													
Titolo I - Spese correnti	6.329.604,12	6.820.469,06	96,38	6.573.931,57	0,00	3.458.285,69	52,60	3.115.645,88	4.442.457,64	1.763.858,88	39,70	2.678.598,76	
Titolo II - Spese in conto capitale	0,00	54.000,00	81,48	44.000,00	0,00	6.148,00	13,97	37.852,00	199.454,46	7.507,56	3,76	191.946,90	
TOTALE SPESE FINALI	6.329.604,12	6.874.469,06	96,26	6.617.931,57	0,00	3.464.433,69	52,34	3.153.497,88	4.641.912,10	1.771.366,44	38,16	2.870.545,66	
Titolo III - Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	410.000,00	410.000,00	78,25	320.847,08	0,00	307.870,00	95,95	12.977,08	6.379,58	1.900,00	29,78	4.479,58	
TOTALE	6.739.604,12	7.284.469,06	95,25	6.938.778,65	0,00	3.772.303,69	54,36	3.166.474,96	4.648.291,68	1.773.266,44	38,14	2.875.025,24	
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00											
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	6.739.604,12	7.284.469,06	95,25	6.938.778,65	0,00	3.772.303,69	54,36	3.166.474,96	4.648.291,68	1.773.266,44	38,14	2.875.025,24	

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI RISULTATI DIFFERENZIALI ESERCIZIO 2010

RISULTATI DIFFERENZIALI	C O M P E T E N Z A										R E S I D U I		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Rimasti	
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definit.	Accertamenti o impegni	Riscossioni o pagamenti	% di realizz.	Resti attivi e passivi	Conservati	Riscossi o pagati	% di realizz.			
1													
A) Equilibrio economico e finanziario													
Entrate titolo I - II - III	6.329.604,12	6.820.469,06	99,27	6.771.083,41	3.842.076,88	56,74	4.328.372,85	3.579.666,13	3.410.109,20	95,26	169.556,93		
Quote oneri di urbanizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Avanzo di amministrazione destinato a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mutui per debiti fuori bilancio	0,00	0,00	0,00	6.573.931,57	3.458.285,69	52,60	5.104.949,25	4.442.457,64	1.763.856,88	39,70	2.678.598,76		
Spese correnti	6.329.604,12	6.820.469,06	96,38										
Differenza	0,00	0,00	0,00	197.151,84	383.791,19	194,66	776.576,40	862.791,51	1.646.250,32	0,00	2.509.041,83		
Quote di capitale dei mutui in estinzione ... (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Differenza	0,00	0,00	0,00	197.151,84	383.791,19	194,66	776.576,40	862.791,51	1.646.250,32	0,00	2.509.041,83		
B) Equilibrio finale													
Entrate finali (titoli I-II-III-IV)	6.329.604,12	6.820.469,06	99,27	6.771.083,41	3.842.076,88	56,74	4.328.372,85	3.579.666,13	3.410.109,20	95,26	169.556,93		
Spese finali (titoli I-II)	6.329.604,12	6.874.469,06	96,26	6.617.931,57	3.464.433,69	52,34	5.309.773,39	4.641.912,10	1.771.366,44	38,16	2.870.545,66		
Saldo netto da finanziare	0,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	981.400,54	1.062.245,97	0,00	0,00	2.700.988,73		
da impiegare	0,00	0,00	0,00	153.151,84	377.643,19	246,58	0,00	0,00	1.638.742,76	0,00	0,00		

IMPEGNI PER SPESE CORRENTI (segue)

INTERVENTI CORRENTI	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
FUNZIONI E SERVIZI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	Totale	
Funzioni relative a servizi produttivi.													
Distribuzione gas													
Centrale del latte													
Distribuzione energia elettrica ..													
Teleiscaldamento													
Farmacie													
Altri servizi produttivi													
Totale													
TOTALI	987.332,47	54.711,71	4.569.219,22	34.000,00	863.768,53		64.899,64						6.573.931,57

IMPEGNI PER SPESE IN CONTO CAPITALE (segue)

INTERVENTI PER INVESTIMENTI	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	Totale
	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servizi onerosi	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili macchine ed attrezzature tecnico scientifiche	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessioni di crediti e anticipazioni	Totale
FUNZIONI E SERVIZI											
1											12
Funzioni nel settore sociale.											
Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori											
Servizi di prevenzione e riabilitazione					20.000,00						20.000,00
Strutture residenziali e di ricovero per anziani	14.020,00										14.020,00
Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona											
Servizio necroscopico e cimiteriale											
Totale	14.020,00				20.000,00						34.020,00
Funzioni nel campo dello sviluppo economico.											
Affissioni e pubblicita'											
Fiere, mercati e servizi connessi											
Mattatoio e servizi connessi											
Servizi relativi all' industria											
Servizi relativi al commercio											
Servizi relativi all' artigianato											
Servizi relativi all' agricoltura											
Totale											
Funzioni relative a servizi produttivi.											
Distribuzione gas											
Centrale del latte											
Distribuzione energia elettrica											
Telescaldamento											
Farmacie											
Altri servizi produttivi											
Totale											
TOTALI	14.020,00				29.980,00						44.000,00

RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE - ESERCIZIO 2010
 IMPEGNI PER RIMBORSO DI PRESTITI

INTERVENTI PER RIMBORSO DI PRESTITI	Rimborso per anticipazioni di cassa	Rimborso di finanziamenti a breve termine	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	Rimborso di prestiti obbligazionari	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	Totale
FUNZIONI E SERVIZI	2	3	4	5	6	7
1						
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione						
Totale						

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA - ESERCIZIO 2010

RISCOSSIONI	4.135.346,96
PAGAMENTI	3.772.303,69
DIFFERENZA	363.043,27
RESIDUI ATTIVI	2.956.583,53
RESIDUI PASSIVI	3.166.474,96
DIFFERENZA	153.151,84
AVANZO (+) ○ DISAVANZO (-)	153.151,84
Risultato di gestione	
<ul style="list-style-type: none"> - Fondi vincolati - Fondi per finanziamento spese in conto capitale - Fondi di ammortamento - Fondi non vincolati 	
Avanzo Amministrazione Applicato	54.000,00
Risultato finale	207.151,84

CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL' ACCERTAMENTO
DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEPICITARIO

	S I	N O
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)		X
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza, e relative ai titoli I e III, con l'esclusione dell'addizionale Irpef, superiori al 42 per cento dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi i valori dell'addizionale Irpef	X	
3) Ammontare dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiori al 65 per cento (provenienti dalla gestione dei residui attivi) rapportata agli accertamenti delle gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III		X
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiori al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente	X	
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti ..		X
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5000 a 29999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29999 abitanti (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale)		X
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoe) ..		X
8) Consistenza dei debiti fuori bilancio formatisi nel corso dell'esercizio superiore all' 1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni)		X
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti		X
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoe riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5 per cento dei valori della spesa corrente		X

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell' ente.

Data 9/03/2011

F10 Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Maria Teresa Zambosco

Bollo dell'Ente

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ESERCIZIO 2010

	G E S T I O N E		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo Di Cassa al 1 gennaio 2010.....			1.218.146,41
R I S C O S S I O N I	3.415.244,20	4.135.346,96	7.550.591,16
P A G A M E N T I	1.773.266,44	3.772.303,69	5.545.570,13
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			3.223.167,44
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2010.....			0,00
DIFFERENZA			3.223.167,44
RESIDUI ATTIVI	259.102,93	2.956.583,53	3.215.686,46
RESIDUI PASSIVI	2.875.025,24	3.166.474,96	6.041.500,20
DIFFERENZA			2.825.813,74-
AVANZO O DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2010			397.353,70
Risultato di amministrazione			
	- Fondi vincolati		80.000,00
	- Fondi per finanziamento spese in conto capitale		24.000,00
	- Fondi di ammortamento		
	- Fondi non vincolati		293.353,70

Data 18/03/2011

F.TO IL SEGRETARIO

DOT. PARODI ALESSANDRO

F.TO IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

DOT. SSA ZAMBONICO MARIA TERESA

F.TO IL RAPPRESENTANTE LEGALE

DOT. SSA NEGRU LUCIANA

C.I.S.A. DI TORTONA

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE
Esercizio 2010

TIT. VI : SERVIZI PER CONTO TERZI

TOTALE GENERALE DELL' ENTRATA

- Inasistenze del passivo
- Sopravvenienze attive
- Incrementi immobilizz. x lavori interni (costi capitalizzati) ...
- Variaz. rimanenze prodotti in corso di lavorazione

Accertamenti Finanziari di Competenza	Risconti passivi		Ratei Attivi		Altre rettif. del risultato Finanziario	Al Conto Economico	Note	Al Conto del Patrimonio	
	Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)				Rif. C.P. Attivo	Rif. C.P. Passivo
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)			
320.847,08							Nota 6 BII	27.577,00	
7.091.990,49									

NOTE

- (1) Tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del Titolo III 'Entrate extratributarie', per attivata in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce 'Debiti per IVA' (C III), costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo d'IVA;
- (2) Quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo e' portato in aumento nel conto economico (E 24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo e' portato in diminuzione nel conto economico (E 26);
- (3) Quando viene alienato un bene il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione;
- (4) Va indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, regioni, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre;
- (5) Proventi accertati per concessioni edilizie, per la quota finalizzata a spese correnti (sino al 30% del valore di 1E);
- (6) Va indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria;
- (7) Trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio);
- (8) Trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi del conto del bilancio);
- (9) I costi capitalizzati sono costituiti da quelle parti di costi (sostenuti tra le spese correnti nel titolo I) per la produzione. In economia, di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di piu' esercizi; esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativo; a fine esercizio e' necessario rilevare queste entita', contabilizzate nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le utilita' prodotte verranno realizzate.

Impegni Finanziari di Competenza	Riscotti Attivi		Raccolti Passivi		Altre rettific. del risultato Finanziario (-)	Al Conto Economico Rif. CE 15+25-35-45+55-65 (75)	Note	Al Conto del Patrimonio	
	Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)				Rif. C.P. Attivo	Rif. C.P. Passivo
(15)	(25)	(35)	(45)	(55)	(65)				
29.380,00									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimate da pagare									
6.409,80								6.409,80	
b) somme rimate da pagare									
85.958,92								85.958,92	
6) Incarichi professionali esterni di cui :									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimate da pagare									
7) Trasferimenti di capitale									
di cui :									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimate da pagare									
8) Partecipazioni azionarie									
di cui :									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimate da pagare									
9) Conferimenti di capitale									
di cui :									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimate da pagare									
10) Concessioni crediti anticipazioni di cui :									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimate da pagare									
Totale spese in conto capitale ..									
di cui :									
a) pagamenti eseguiti								13.655,56	
b) somme rimate da pagare								229.798,90	

D
Nota 3

E
Nota 3

A III 2

Nota 4

B II

Impegni Finanziari di Competenza	Bisconti Attivi		Ratei Passivi		Altre rettific. del risultato Finanziario (-)	Al Conto Economico Rifer. CE 19-28-38-49-59-69	Note	Al Conto del Patrimonio	
	Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)				Rifer. C.P. Attivo	Rifer. C.P. Passivo
(19)	(28)	(38)	(48)	(58)	(68)	(78)			
320.847,08									
6.938.778,65									

TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI
 1) Rimborso anticipazioni di cassa
 2) Rimborso finanziam. breve termine
 3) Rimborso quote capitale mutui ...
 4) Rimborso prestiti obbligazionari
 5) Rimborso quota cap. debiti plur.

Totale rimborso di prestiti

TITOLO IV : SERVIZI PER C/TERZI

TOTALE GENERALE DELLA SPESA

- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni consumo
 - Quote ammortamento dell'esercizio
 - Accanton. x svalutazione crediti
 - Insussistenze dell'attivo

NOTE

- 1) Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I 'Spese correnti', per attività in regime d'imposta, l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere, o registrate in sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce 'Crediti per IVA' (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento;
- 2) L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del titolo II 'Spese in conto capitale' va riferito in aumento alla specifica IMMOBILIZZAZIONE dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui;
- 3) L'importo corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenza del titolo II 'Spese in conto capitale', vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario della competenza, a residuo passivo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine 'Opere da realizzare' e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine 'Impegni per opere da realizzare'. I pagamenti disposti per spese del titolo II 'Spese in conto capitale', in conto residui esercizi precedenti, vanno riferiti in diminuzione nello attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine;
- 4) L'importo impegnato dell'intervento 'Concessioni di crediti ed anticipazioni' va riferito in aumento alla voce dell'Attivo A.II.III 'Crediti verso partecipate', ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguarda aziende speciali, controllate e collegate; va riferito in aumento alla voce B.II dell'Attivo 'Crediti' negli altri casi;
- 5) Va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria;
- 6) L'ammortamento dell'esercizio (78) va portato ad incremento del Fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'Attivo (A);
- 7) L'importo accantonato per svalutazione crediti, che non può costituire impegno nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'attivo alla voce 'Immobilizzazioni finanziarie - Crediti di dubbia esigibilità', nel caso di effettiva inesigibilità di importi dell'attivo del conto del patrimonio 'Immobilizzazioni finanziarie - Crediti di dubbia esigibilità', e' possibile utilizzare l'accantonamento per 'Fondo svalutazione crediti' con le modalità previste dal Regolamento di contabilità dell'Ente;
- 8) Minori crediti (minori residui attivi del conto del bilancio).

TORONA, li' 23/02/2011

F.TO IL Segretario
 Dott. ALESSANDRO BRONI

F.TO IL legale rappresentante
 dell'ente
 Dott.ssa LUCIANA NEGRI

F.TO IL responsabile del
 servizio finanziario
 Dott.ssa MARI TERESA ZAMBOSCO

CONTO ECONOMICO
Esercizio 2010

C.I.S.A. DI TORTONA

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2010

	Importi Parziali	Importi Totali	Importi Complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari			
2) Proventi da trasferimenti	5.879.147,75		
3) Proventi da servizi pubblici	859.998,07		
4) Proventi da gestione patrimoniale			
5) Proventi diversi	31.132,95		
6) Proventi da concessioni di edificare			
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni ..			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		6.770.278,77	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	987.332,47		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	54.711,71		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	4.569.219,22		
13) Godimento beni di terzi	34.000,00		
14) Trasferimenti	863.768,53		
15) Imposte e tasse	64.899,64		
16) Quote di ammortamento d' esercizio	57.794,91		
Totale costi di gestione (B)		6.631.726,48	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		138.552,29	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate ...			
Totale (C) (17+18-19)			
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			138.552,29

CONTO ECONOMICO - Esercizio 2010

Importi	804,64	804,64	804,64
Importi	804,64	804,64	804,64
Importi Complessivi			

PROVANTI ED ONERI FINANZIARI

20) Interessi attivi 804,64

21) Interessi passivi :

- su mutui e prestiti
 - su obbligazioni
 - su anticipazioni
 - per altre cause
 Totale (D) (20-21) 804,64

PROVANTI

22) Insussistenze del passivo
 23) Sopravvalenze attive
 24) Plusvalenze patrimoniali
 Totale provanti (e.1) (22+23+24) 668.663,58

ONERI

25) Insussistenze dell' attivo
 26) Minusvalenze patrimoniali
 27) Accantonamento per svalutazione crediti
 28) Oneri straordinari
 Totale oneri (e.2) (25+26+27+28) 748.706,72

Totale (K) (e.1-e.2) 160.043,14-

ISOLIVATO ECONOMICO DELL' ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E) 20.686,21-

TORTONA , 11. 23/02/2011

Il segretario

Il legale rappresentante

Il responsabile del servizio finanziario

Dot. Alessandro Fabbri

Dorissa Luciana Kopp

Dorissa Maria Teresa Tambosco

C.I.S.A. DI TORTONA

CONTO DEL PATRIMONIO
Esercizio 2010

CONTO DEL PATRIMONIO : ATTIVO - Esercizio 2010

	Importi parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da altre cause	Consistenza Finale
			+	-		
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
1) Costi pluriennali capitalizzati		117.560,78	8.675,56		34.519,89	91.716,45
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)						
Totale		117.560,78	8.675,56		34.519,89	91.716,45
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1) Beni demaniali						
(relativo Fondo di ammortamento in detrazione)						
2) Terreni (patrimonio indisponibile)						
3) Terreni (patrimonio disponibile)						
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)						
(relativo Fondo di ammortamento in detrazione)						
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)						
(relativo Fondo di ammortamento in detrazione)						
6) Macchinari, attrezzature e impianti		18.926,60			5.075,12	13.851,48
(relativo Fondo di ammortamento in detrazione)						
7) Attrezzature e sistemi informatici		2.957,75	4.980,00		2.593,38	5.344,37
(relativo Fondo di ammortamento in detrazione)						
8) Automezzi e motomezzi		1.890,84				1.890,84
(relativo Fondo di ammortamento in detrazione)						
9) Mobili e macchine d'ufficio		43.821,68			15.606,52	28.215,16
(relativo Fondo di ammortamento in detrazione)						
10) Universalita' di beni (patrimonio indisponibile) (relativo Fondo di ammortamento in detrazione)						
11) Universalita' di beni (patrimonio disponibile) (relativo Fondo di ammortamento in detrazione)						
12) Diritti reali su beni di terzi						
13) Immobilizzazioni in corso						
Totale		67.596,87	4.980,00		23.275,02	49.301,85

CONTO DEL PATRIMONIO : ATTIVO - Esercizio 2010

Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
		+	-	+	-	
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
1) Partecipazioni in :						
a) imprese controllate						
b) imprese collegate						
c) altre imprese						
2) Crediti verso :						
a) imprese controllate						
b) imprese collegate						
c) altre imprese						
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)						
4) Crediti di dubbia esigibilit� (detrato il fondo svalutazione crediti)						
5) Crediti per depositi cauzionali						
Totale	185.157,65	13.655,56			57.794,91	141.018,30
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI						
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I) RIMANENZE						
Totale						
II) CREDITI						
1) Verso contribuenti						
2) Verso enti del settore pubblico allargato :						
a) Stato						
- correnti						
- capitale						
b) Regione						
- correnti	1.250.520,76	788.002,92	1.207.775,67	0,04	4.234,00	826.514,05
- capitale	2.639.802,63	1.641.850,58	1.883.718,31	18.872,00	650.824,82	1.765.982,08
c) Altri						
- correnti						
- capitale						
3) Verso debitori diversi :						
a) verso utenti di servizi pubblici	405.519,00	487.177,24	308.545,75	186,00	170.244,95	414.091,54
b) verso utenti di beni patrimoniali						
c) verso altri	32.530,46	11.975,79	10.069,47		22.460,99	11.975,79
- correnti						
- capitale						
d) da alienazioni patrimoniali						
e) per somme corrisposte c/terzi	94.681,00	27.577,00	5.135,00			117.123,00

CONTO DEL PATRIMONIO : ATTIVO - Esercizio 2010

Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
		+	-	+	-	
4) Crediti per I.V.A.	4.423.053,85	2.956.583,53	3.415.244,20	19.058,04	847.764,76	3.135.686,46
5) Per depositi :						
a) banche						
b) Cassa depositi e Prestiti						
Totale						
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1) Titoli						
Totale						
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1) Fondo di cassa	1.218.146,41	7.550.591,16	5.545.570,13			3.223.167,44
2) Depositi bancari	1.218.146,41	7.550.591,16	5.545.570,13			3.223.167,44
Totale						
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.641.200,26	10.507.174,69	8.960.814,33	19.058,04	847.764,76	6.358.853,90
C) RARI E RISCOINTI						
I) Ratei attivi						
II) Risconti attivi						
TOTALE RARI E RISCOINTI						
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	5.826.357,91	10.520.830,25	8.960.814,33	19.058,04	905.559,67	6.439.872,20
CONTI D'ORDINE						
D) OPERE DA REALIZZARE	204.824,14	37.852,00	7.507,56		5.369,68	229.798,90
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPERDUALI						
F) BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE	204.824,14	37.852,00	7.507,56		5.369,68	229.798,90

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO - ESERCIZIO 2010

Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
		+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO						
I) Netto patrimoniale	708.857,11					688.170,90
II) Netto da beni demaniali						
TOTALE PATRIMONIO NETTO	708.857,11					688.170,90
B) CONFERIMENTI						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale						
II) Conferimenti da concessioni di edificare						
TOTALE CONFERIMENTI						
C) DEBITI						
I) Debiti di finanziamento						
1) per finanziamenti a breve termine						
2) per mutui e prestiti						
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali						
II) Debiti di funzionamento	5.104.949,25	3.115.645,88	1.763.858,88		662.491,61	5.794.244,64
III) Debiti per I.V.A.						
IV) Debiti per anticipazioni di cassa						
V) Debiti per somme anticipate da terzi	12.551,55	12.977,08	1.900,00		6.171,97	17.456,66
VI) Debiti verso						
1) imprese controllate						
2) imprese collegate						
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) Altri debiti						
TOTALE DEBITI	5.117.500,80	3.128.622,96	1.765.758,88		668.663,58	5.811.701,30
D) RATEI E RISCONTI						
I) Ratei passivi						
II) Risconti passivi						
TOTALE RATEI E RISCONTI						
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	5.826.357,91	3.128.622,96	1.765.758,88		689.349,79	6.499.872,20
CONTI D'ORDINE						
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE						
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	204.824,14	37.852,00	7.507,56		5.369,68	229.798,90
G) BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE	204.824,14	37.852,00	7.507,56		5.369,68	229.798,90

TORONIA, 11/ 23/02/2011

F.TO Il Segretario

DOSSA Alessandro Biardi

F.TO Il legale rappresentante dell'ente

DOSSA Giovanni Megni

F.TO Il responsabile del servizio finanziario

DOSSA Maria Teresa Zambosco



RELAZIONE

RENDICONTO DI GESTIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

Approvato con deliberazione Assemblea Consortile del 21.04.2011

INTRODUZIONE

Il conto consultivo è un documento in cui vengono riportati i risultati finanziari della gestione annuale, analizzati e descritti i fatti che hanno un'importanza finanziaria rilevante.

La sua funzione è quella di svolgere un controllo amministrativo di conformità alle autorizzazioni iniziali della gestione di finanziamenti prevalentemente a carattere pubblico e ha l'obiettivo di svolgere funzioni di garanzia nei confronti dello Stato e di tutti i portatori di interessi delle condizioni di liquidità del CISA con una funzione conoscitiva ed informativa dei risultati conseguiti nell'esercizio di riferimento.

Il Conto Consuntivo è la descrizione di quanto è stato realizzato dall'Ente CISA nel corso dell'anno 2010. Come criterio descrittivo qui di seguito si analizzano:

-il risultato di amministrazione

-le fonti di entrata

-la descrizione delle azioni compiute e le relative spese sostenute per la realizzazione degli obiettivi frutto della programmazione dell'Ente (Bilancio Previsionale 2009-2011)

Il rendiconto consuntivo si compone del:

- rendiconto finanziario;

- conto economico;

- stato patrimoniale;

- allegati previsti dalla normativa in materia (T.U.E.L. 267/2000 – regolamento di contabilità).

Così come la fase previsionale costituisce il momento di autorizzazione per gli organi di amministrazione e gestione degli Enti locali, allo stesso modo la fase consuntiva costituisce il momento rappresentativo dell'azione amministrativa condotta attraverso la quale gli organi stessi rendono commento del loro operato e mostrano i risultati raggiunti. Il rendimento dei conti, infatti, rappresenta un adempimento importante al quale è chiamata l'intera macchina amministrativa, dagli organi di governo e di gestione, agli agenti contabili.

La rendicontazione deve consentire la valutazione delle scelte operate in sede di programmazione:

a) sull'impatto sociale in termini di costi/benefici

b) sugli equilibri finanziari, cioè sulla situazione finanziaria dell'ente

c) sugli equilibri economici, ossia sull'impatto che le scelte programmatiche e la gestione hanno avuto. In altri termini la gestione di competenza riguarderà le fasi di diritto delle entrate e delle spese della gestione di competenza.

Quanto esposto nella relazione annuale che accompagna il conto del bilancio 2009 è coerente con gli obiettivi che in questi anni il C.I.S.A. ha perseguito nell'ottica di essere un significativo punto di riferimento per i cittadini in difficoltà.

La qualità della vita sul nostro territorio dipende dalla capacità e volontà di operare con una logica di sistema integrato fra sanità e assistenza, dove in un clima di reale collaborazione, ciascun soggetto, pubblico o privato sociale, svolge le funzioni di propria competenza ricercando ogni possibile sinergia nel comune e primario obiettivo di valorizzare la centralità della persona e della famiglia.

ATTIVITÀ CENTRALE 2010

VALUTAZIONE RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI FISSATI NEL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ANNO 2010

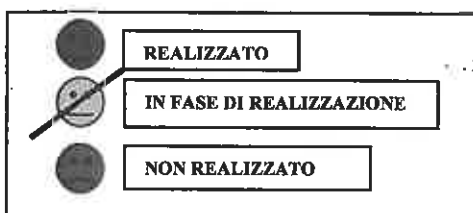
- Provvedere alla stesura delle Convenzioni a tre fra ASL AL, CISA e strutture presenti sul territorio del Distretto di Tortona.



- Procedere alla stesura della Convenzione tra ASL AL e CISA per la gestione delle prestazioni socio-sanitarie quali l'ADI, i progetti con finalità riabilitative, la lungoassistenza (DGR 39), le cure domiciliari in appoggio alle famiglie, definendo e sottoscrivendo le modalità di gestione dei servizi e di disponibilità di fondi al fine di poter attuare una adeguata programmazione.



- Differenziare i livelli prestazionali dei soggetti anziani per quanto concerne l'inserimento in posti letto ad alta intensità assistenziale con il relativo riconoscimento economico ed incremento posti letto convenzionati al fine di avvicinare il parametro regionale del due per mille sul totale degli anziani ultra sessantacinquenni



- Progettare interventi socio-sanitari da inserire nella suddetta Convenzione a favore dei disabili e definire i fondi necessari.



- Potenziare le strutture pubbliche dell'ASL AL gestite dal C.I.S.A. diversificando e specializzando l'offerta di servizi (Valutazioni diagnostiche sanitarie).



- Sostenere ed accompagnare le altre strutture pubbliche e private a dare risposte sempre più mirate a quelli che sono i bisogni in termini di servizi del territorio investendo in attività di coordinamento e formazione.



- Definire le procedure relative agli inserimenti in continuità assistenziale per pazienti provenienti dalle strutture ospedaliere.



- Partecipare alla costruzione e all'implementazione di progetti e ai tavoli di lavoro con gli enti di livello superiore come per es. Provincia e Regione e con gli altri enti locali come per es. i singoli Comuni consorziati, l'ASL AL, la Fondazione di Tortona.



Razionalizzare le risorse e migliorare i flussi di comunicazione interna ed esterna i cui attori sono sempre più diversificati e in crescita numerica, utilizzando il sistema informativo nel suo complesso puntando in particolare ad implementare le informazioni sul portale web istituzionale dell'Ente garantendo il principio di trasparenza e conoscenza delle attività del Cisa.



- Continuare nella raccolta delle istanze dei singoli Comuni consorziati contestualizzandole all'ampiezza del territorio, alla complessità dell'economia generale del sistema risorse-bisogni e alla necessaria omogeneità di risposta e di accesso.

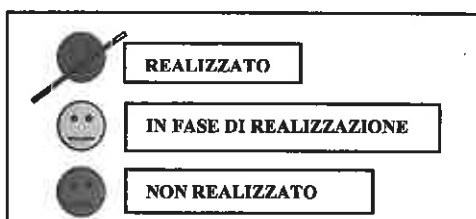


ILLUSTRAZIONE DELLE RISULTANZE CONTABILI

RISULTANZE FINANZIARIE COMPLESSIVE

L'esercizio finanziario dell'anno 2010 si è chiuso con un avanzo di amministrazione di €. 397.353,70. Tale avanzo risulta costituito dalla somma dei risultati della competenza e dalla situazione economica finanziaria degli esercizi precedenti (residui attivi e passivi).

L'avanzo della gestione finanziaria su indicato deriva da:

- un fondo cassa al 31.12.2010 aumentato di €. 2.005.021,03, rispetto all'anno precedente. Tale rilevante differenza deriva dal mancato pagamento, per l'intero anno 2010, delle fatture alla Cooperativa Sistema Imprese, capofila dell'Associazione Temporanea di Impresa (ATI) alla quale è stata aggiudicato l'appalto per la gestione delle due strutture residenziali per anziani di Castelnuovo Scrivia e Pontecurone. La mancata presentazione trimestrale del Documento di regolarità contributiva (Durc) da parte della Cooperativa Orizzonte 3000, facente parte della succitata ATI, ha provocato l'impossibilità dei regolari pagamenti e il conseguente aumento del fondo cassa. Tale somma è stata vincolata e pronta ad essere utilizzata al termine delle procedure attivate in collaborazione con la Cooperativa Sistema Imprese Sociali, la Cooperativa Orizzonte 3000, l'Inps di Alessandria e il supporto del Collegio dei Revisori dei Conti del Consorzio, procedura atta a "sbloccare" il rilascio del Durc da parte dell' Inps a favore del Consorzio;
- dall'applicazione solo parziale dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario precedente (applicato €. 54.000,00 su €. 261.084,42) con la conseguenza che la parte non utilizzata è andata a formare l'avanzo dell'esercizio 2010.

L'esercizio 2010 si è chiuso con le seguenti risultanze documentate dal Tesoriere consortile Banca Cassa di Risparmio di Tortona e ritenute regolari:

	<i>in conto residui</i>	<i>in conto competenza</i>	
Fondo di cassa al 31 dicembre 2009			1.218.146,41
RISCOSSIONI	3.415.244,20	4.135.346,96	7.550.591,16
PAGAMENTI	1.773.266,44	3.772.303,69	5.545.570,13
Fondo di cassa al 31 dicembre 2010			3.223.167,44

Ad esse si aggiungono i residui attivi e passivi derivanti dalla gestione 2010 sia della competenza stessa che dei residui degli anni precedenti, che determinano la seguente situazione complessiva:

	<i>in conto residui</i>	<i>in conto competenza</i>	
Fondo di cassa			3.223.167,44
RESIDUI ATTIVI	259.102,93	2.956.583,53	3.215.686,46
RESIDUI PASSIVI	2.875.025,24	3.166.474,96	6.041.500,20
Avanzo di amministrazione disponibile al 31 dicembre 2010			397.353,70
Avanzo di amministrazione vincolato per crediti di dubbia esigibilità			80.000,00
Avanzo di amministrazione vincolato per spese in conto capitale			24.000,00
Avanzo di amministrazione a disposizione			293.353,70

L'avanzo di amministrazione complessivo di € 397.353,70 è suddiviso in tre parti.

La prima parte di € 80.000,00 destinata a garantire l'eventuale mancato incasso di crediti, presenti nel bilancio 2010, la cui riscossione risulta incerta.

La seconda parte di €. 24.000,00 necessaria per le spese di manutenzione straordinaria, che potrebbero risultare necessarie nel corso dell'anno 2011, relative alle Strutture Residenziali per anziani di Castelnuovo Scivia e Pontecurone.

La terza parte di €. 293.353,70 a disposizione per ulteriori spese di investimento o per garantire maggiori spese correnti rispetto a quelle preventivate nel bilancio di previsione 2011.

ANALISI DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2010 E COMPARAZIONE CON GLI ANNI PRECEDENTI

La gestione finanziaria del periodo amministrativo, che va dal 1° gennaio al 31 dicembre, è sintetizzata da un valore globale: il risultato di amministrazione.

Il risultato di amministrazione è pari al fondo di cassa, più i residui attivi, meno i residui passivi determinati a fine esercizio.

Il fondo di cassa può essere positivo, in caso di giacenze liquide presso la tesoreria e negativo in caso di anticipazione di cassa o di tesoreria, così come disciplinato dal T.U.E.L. – D. Lgs 267/2000.

I residui a fine esercizio (calcolati al 31 dicembre) sono detti anche “residui a riportare” poiché rappresentano delle poste finanziarie collocate non solo nel rendiconto dell’anno considerato, ma anche nella contabilità finanziaria dell’esercizio successivo.

Dal 1997 ad oggi si è sempre realizzato un avanzo di amministrazione, ossia l’eccedenza del fondo di cassa e dei residui attivi sui residui passivi.

L’avanzo di amministrazione rappresenta dunque un volume di disponibilità finanziaria che si trasformerà in effettiva disponibilità liquida allorquando saranno monetizzati i crediti e i debiti.

Considerato che in sede di approvazione del Bilancio di Previsione per l’esercizio finanziario 2010 si proponeva di aumentare la quota consortile di €. 0,50 portandola a €. 25,50 per garantire il pareggio finanziario per l’esercizio finanziario 2010 considerando che, le richieste della popolazione e il fabbisogno rilevato, richiederebbero un incremento della quota ancor più gravoso.

Nella stessa seduta si prevedeva un contributo straordinario dei Comuni consorziati per un importo complessivo di € 263.868,97 al fine di garantire il pareggio finanziario e la gestione della competenza per l’esercizio finanziario 2010, che sarebbe stato richiesto esclusivamente qualora non si realizzasse un avanzo di amministrazione con l’approvazione del Rendiconto della gestione anno 2009.

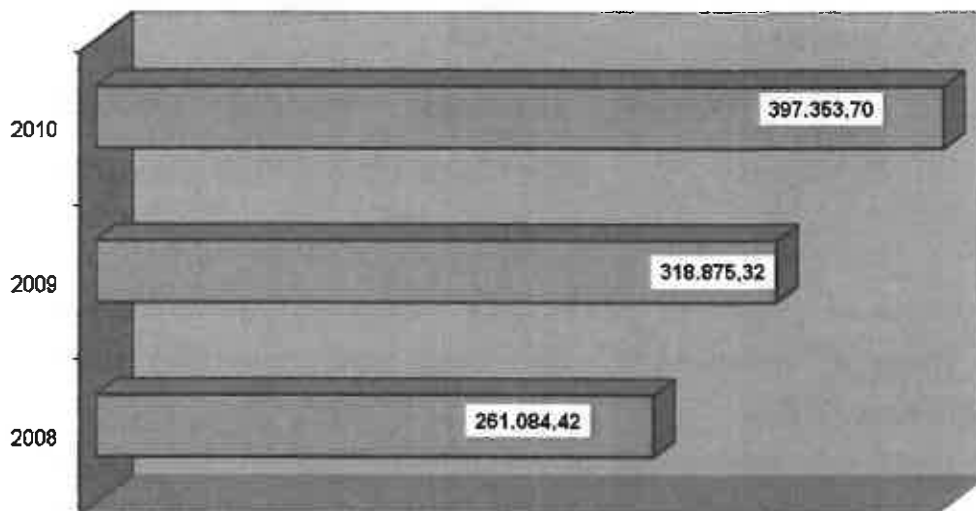
Nel corso dell’esercizio finanziario 2010 non è stato richiesto il suddetto contributo straordinario utilizzando maggiori risorse finanziarie ottenute, rispetto a quanto preventivamente stimato, nel corso dell’esercizio 2010. e’ stato utilizzato solo in piccola parte l’avanzo di amministrazione dell’anno 2009 e precisamente € 54.000,00 per gli investimenti necessari alle strutture residenziali e semiresidenziali a gestione diretta del Consorzio.

Quanto predetto ha contribuito alla realizzazione, anche nell’anno 2010 di un avanzo di amministrazione che in parte viene vincolato per le spese in conto capitale e per crediti di dubbia esigibilità qualora non si realizzasse nel corso dell’esercizio finanziario 2011 la loro riscossione.

Risulta necessario, per quanto predetto, proporre:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE SULLA BASE DEI DATI FINALI DI GESTIONE			
	ANNO		
	2008	2009	2010
Fondo di cassa al 31/12/....	1.561.303,60	1.218.146,41	3.223.167,44
(+) Residui attivi	3.245.650,01	4.423.053,85	3.215.686,46
(-) Residui passivi	4.545.869,19	5.322.324,94	6.041.500,20
AVANZO O DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	261.084,42	318.875,32	397.353,70

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2008 - 2010



Dall'analisi comparata (2008 - 2010) emerge un avanzo di amministrazione complessivamente aumentato rispetto agli anni 2008 – 2009. L'avanzo di amministrazione non vincolato, pari ad €. 293.353,70 risulta inferiore rispetto all'anno precedente.

Considerando la sola gestione di competenza, senza considerare il fondo di cassa e i residui, si realizza un avanzo di gestione dell'anno 2010 notevolmente inferiore pari ad € 207.151,84

VALORE SEGNALETICO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E COMPARAZIONE ANNI 2008 - 2010

Il significato dell'avanzo di amministrazione cambia in relazione al rapporto dello stesso con il volume delle entrate correnti.

Esiste, infatti, un limite fisiologico variabile in funzione della situazione specifica di ciascun ente, tale limite rientra normalmente nella percentuale del 5% delle entrate correnti (titolo I – II – III delle entrate).

L'analisi dell'avanzo di amministrazione, pertanto, si effettua generalmente sulla base del seguente rapporto:

$$\frac{\text{Avanzo di amministrazione} \times 100}{\text{Entrata corrente}}$$

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: VALORE SEGNALETICO

	2008	2009	2010
AVANZO O DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ENTRATE CORRENTI	261.084,42	318.875,32	397.353,70
	6.639.072,06	7.350.005,99	7.091.930,49

Tale valore indica un sostanziale equilibrio complessivo della gestione finanziaria in termini di capacità di spesa e, indirettamente, una buona realizzazione dei programmi e dei progetti dell'amministrazione dell'ente.

L'analisi di questo dato viene valutato dalla Regione Piemonte in sede di riparto del Fondo per il finanziamento delle attività socio – assistenziali così come emerge dalla D.G.R. n. 21 -12880 del 23.05.2004 relativa ai criteri di riparto del suddetto Fondo Regionale ai sensi della L.R. 1/2004.

ENTRATE

Nelle **entrate correnti** dell'anno 2010 si sono realizzati i movimenti finanziari di cui alla sotto esposta tabella.

Il livello percentuale tra le entrate correnti iscritte nel bilancio di previsione come stanziamento definitivo e l'accertato è stato soddisfacente anche per l'anno 2010 (99%) e ciò rappresenta una buona capacità di valutazione iniziale delle risorse correnti.

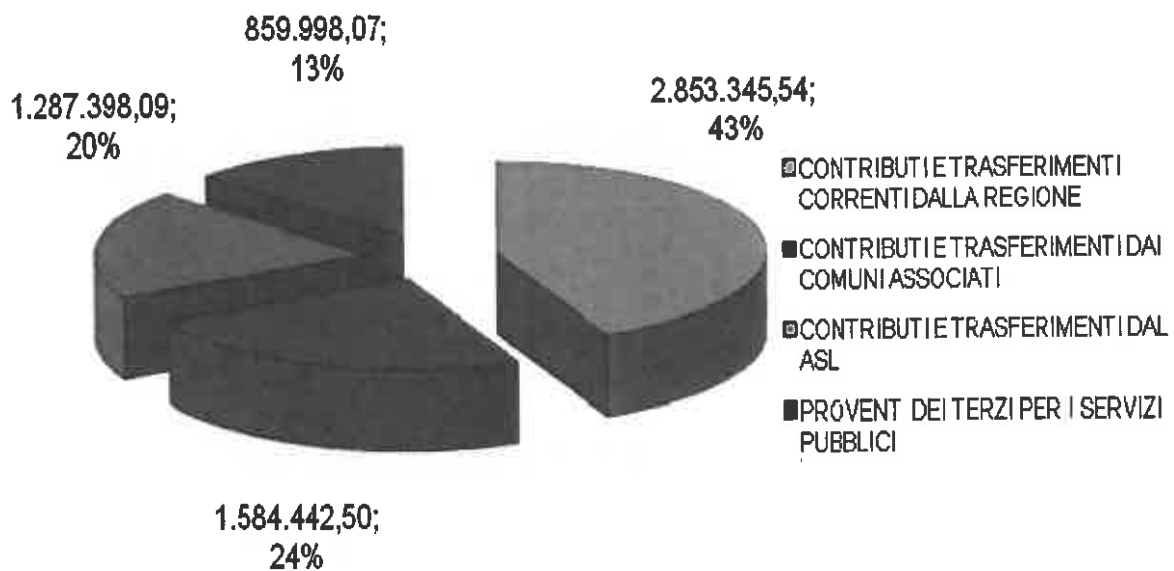
La velocità di riscossione sugli accertamenti di competenza è in termini percentuali del 57% nonostante un costante monitoraggio delle somme da riscuotere e dei ripetuti solleciti inviati sia ai soggetti pubblici che privati.

1 - provenienza delle entrate	2 - previsioni definitive	3 - accertamenti	% 3 su 2	4 - riscossioni	% 4 su 3
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	2.841.519,54	2.853.345,54	100%	2.065.342,62	72%
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DAI COMUNI ASSOCIATI	1.584.442,50	1.584.442,50	100%	1.203.107,94	76%
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALL' ASL	1.346.603,12	1.287.398,09	96%	156.507,34	12%
CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	163.220,00	153.961,62	94%	24.336,35	16%
PROVENTI DEI TERZI PER I SERVIZI PUBBLICI	840.000,00	859.998,07	102%	372.820,83	43%
INTERESSI SU GIACENZA DI CASSA	11.000,00	804,64	7%	555,49	69%
PROVENTI DIVERSI	33.683,90	31.132,95	92%	19.406,31	62%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.820.469,06	6.771.083,41	99%	3.842.076,88	57%

ANALISI DELLE PRINCIPALI FONTI DI FINANZIAMENTO

Principali fonti di finanziamento anno 2010

ENTRATE CORRENTI ANNO 2010



L'entrata corrente dell'anno 2010 risulta, in termini percentuali, così suddivisa :

- 43% Contributi Regionali;
- 24% Trasferimenti dai Comuni consortili associati;
- 20% Contributi A.S.L. quale rimborso della quota sanitaria;
- 13% proventi dei terzi per i servizi resi a pagamento (rette strutture residenziali e semi residenziali e rette servizi territoriali);

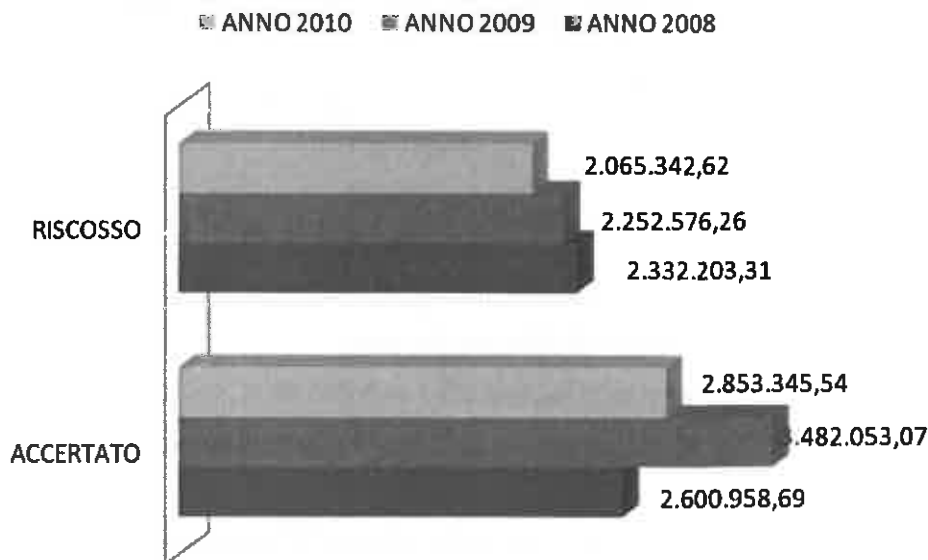
COMPARAZIONE PRINCIPALI FONTI DI FINANZIAMENTO ANNI 2008 – 2010

ANDAMENTO PRINCIPALI FONTI DI FINANZIAMENTO IN TERMINI DI COMPETENZA			
	accertato anno 2008	accertato anno 2009	accertato anno 2010
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	2.600.958,69	3.482.053,07	2.853.345,54
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DAI COMUNI ASSOCIATI	1.516.550,00	1.553.375,00	1.584.442,50
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALL' ASL	1.191.926,04	1.162.656,72	1.287.398,09
PROVENTI DEI TERZI PER I SERVIZI PUBBLICI	932.521,79	835.019,70	859.998,07

Contributi e trasferimenti Regionali

ANNO	ACCERTATO	RISCOSSO	%
ANNO 2008	2.600.958,69	2.332.203,31	90%
ANNO 2009	3.482.053,07	2.252.576,26	65%
ANNO 2010	2.853.345,54	2.065.342,62	72%

FONDO REGIONALE



Il fondo regionale per lo svolgimento dell'attività socio assistenziale è diminuito rispetto agli anni precedenti poiché non è stato riconfermato il contributo straordinario erogato dalla Regione Piemonte nell'anno 2009 cosiddetto contributo "anti - crisi" ai sensi dell'art. 7 L. R. 35/2008. Il trasferimento per il fondo delle politiche sociali e i vari trasferimenti vincolati sono stati mantenuti invariati. La tempistica del trasferimento e dell'erogazione dei suddetti fondi è migliorata rispetto agli anni precedenti.

Contributi e trasferimenti Comuni consorziati

ANNO	ACCERTATO	RISCOSSO	%
ANNO 2008	1.516.550,00	537.875,00	35%
ANNO 2009	1.553.375,00	352.362,50	23%
ANNO 2010	1.584.442,50	1.203.107,94	76%



Se passiamo in rassegna la partecipazione dei Comuni consorziati in termini di quota pro capite per abitante dalla costituzione del CISA al 2010, risulta che:

la quota richiesta ai comuni consorziati è rimasta invariata nel corso degli anni 1997/2001, nonostante la progressiva diminuzione degli abitanti con una conseguente riduzione in termini complessivi della risorsa finanziaria stessa.

Nell'anno 2002 si è provveduto ad un necessario aumento, passando da L. 35.000, pari a €. 18,08 a €. 21,00. al fine di poter garantire l'equilibrio di bilancio e soddisfare l'aumento delle richieste di alcuni servizi.

Per l'esercizio finanziario 2003 la quota consortile è rimasta invariata, così come stabilito, nel mese di giugno 2003, in sede di approvazione del Conto consuntivo anno 2002, mentre per l'anno 2004 si è nuovamente aumentata tale quota, passando da €. 21,00 a €. 22,30 per abitante, al fine di poter garantire l'equilibrio di bilancio e soddisfare l'aumento delle richieste di alcuni servizi.

Nell'anno 2005 la quota consortile non ha subito nuovi aumenti ed è rimasta pari ad €. 22,30 per abitante.

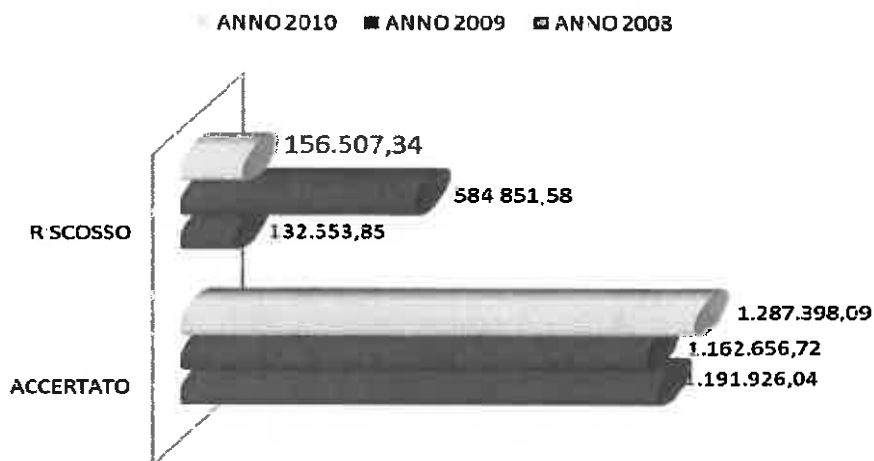
Nell'anno 2006 la quota consortile è stata fissata in €. 23,00 pro capite mentre per l'anno 2007 l'aumento è stato di € 1,00 e per il 2008 la quota consortile è stata fissata in €. 25,00 per abitante ed è rimasta invariata anche per l'anno 2009. Nell'anno 2010 la quota consortile richiesta è stata di €. 25,50 per abitante.

Va segnalato il notevole miglioramento della riscossione delle quote consortili che passa da €. 352.362,50 a €.1.203.107,94 ed in termini percentuali dal 23% al 76% con un + 53%

Contributi A.S.L.

ANNO	ACCERTATO	RISCOSSO	%
ANNO 2008	1.191.926,04	132.553,85	11%
ANNO 2009	1.162.656,72	584.851,58	50%
ANNO 2010	1.287.398,09	156.507,34	12%

TRASFERIMENTI A.S.L.

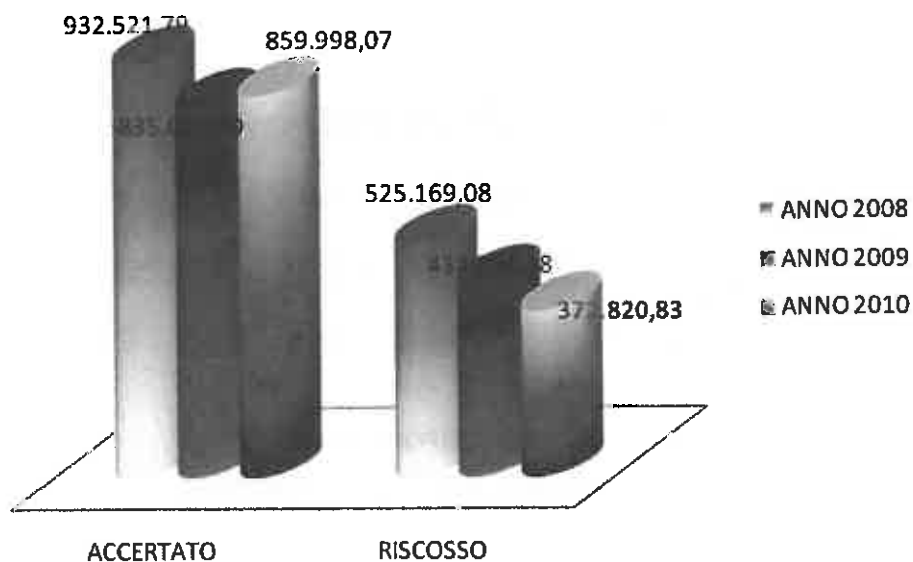


Si è verificata un aumento del contributo ASL AL rispetto agli anni precedente grazie all'assestarsi della nuova organizzazione dell' ASL – AL e del relativo Distretto di Tortona ma nel contempo si sono rallentate le riscossioni a causa delle difficoltà di cassa da parte dell' ASL AL.

Proventi dei terzi

ANNO	ACCERTATO	RISCOSSO	%
ANNO 2008	932.521,79	525.169,08	56%
ANNO 2009	835.019,70	434.254,18	52%
ANNO 2010	859.998,07	372.820,83	43%

PROVENTI DEI TERZI



Le rette delle n. 2 strutture per non autosufficienti (RSA di Castelnuovo Scivia e Pontecurone) a gestione diretta del CISA, per i posti in convenzione con l'Asl AL, sono passate da € 34,00 giornaliera nell'anno 2008 a € 36,00 giornaliera nell'anno 2009. Per l'anno 2010 la retta giornaliera è rimasta a € 36,00 con il riconoscimento degli adeguamenti solo a fine anno 2010 e pertanto inseriti nel bilancio di previsione 2011. In termini assoluti non si rilevano scostamenti rilevanti rispetto all'anno 2009. La retta per i posti non convenzionati con l'Asl AL è stata fissata in € 68,00.

Va segnalata la difficoltà di incasso delle rette da parte dei terzi e il conseguente aumento della domanda di integrazione retta con il relativo incremento della voce di spesa.

Sono rimaste invariate le entrate dei tickets dei restanti servizi (assistenza domiciliare, trasporto e pasti centri semiresidenziali).

ANALISI E COMPARAZIONE DEI PRINCIPALI INTERVENTI DI SPESA CORRENTE

Nel titolo I “**spese correnti**” finanziato dalle entrate correnti, si sono realizzati i movimenti finanziari di cui alla sotto esposta tabella.

Nella spesa il livello percentuale degli impegni sulle previsioni definitive (98%) appare soddisfacente.

1- tipologia economica spese	2 - previsioni	3 - impegni	% 3 su 2	4 - pagamenti	% 4 su 3
organi istituzionali	205.960,86	190.211,95	92%	140.584,55	74%
personale	963.165,89	908.997,09	94%	842.170,37	93%
acquisto di beni di consumo e/o materie prime	59.700,00	54.711,71	92%	36.575,44	67%
prestazioni di servizio	4.558.698,96	4.521.173,39	99%	1.864.895,33	41%
utilizzo di beni di terzi	37.700,00	34.000,00	90%	19.044,20	56%
trasferimenti	870.640,37	863.768,53	99%	553.946,90	64%
imposte e tasse	1.200,00	1.068,90	89%	1.068,90	100%
fondo di riserva	20.000,00	0,00	0%	0,00	0%
fondo svalutazione credito	103.402,98	0,00	0%	0,00	0%
spese in conto capitale	54.000,00	44.000,00	81%	6.148,00	14%
Totale generale	6.874.469,06	6.617.931,57	96%	3.464.433,69	52%

Nella gestione del bilancio 2010 va rilevato il livello di congruenza tra quanto previsto e quanto effettivamente impegnato.

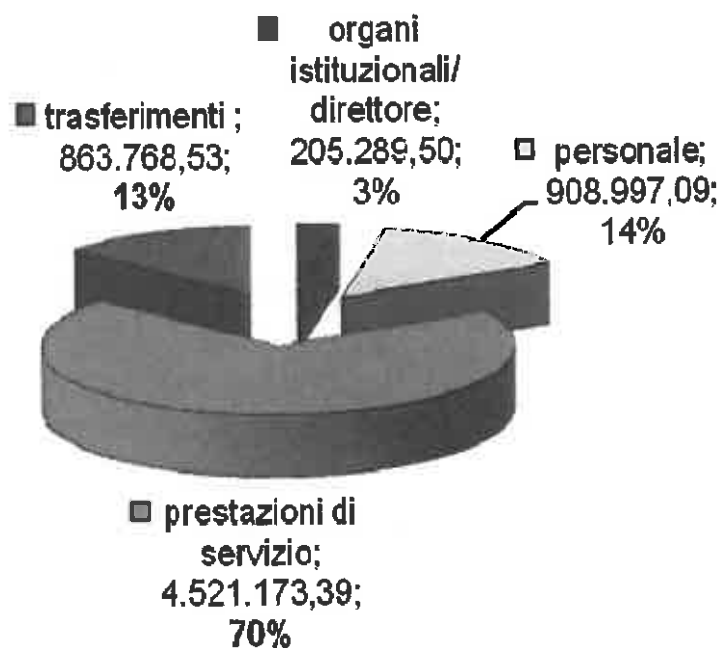
Tale dato, infatti, testimonia la conoscenza della struttura finanziaria dell'ente e la capacità di una attenta gestione delle risorse a disposizione.

Principali voci di spesa corrente anno 2010

Dall'analisi delle principali voci di spesa si evince l'incidenza predominante delle prestazioni di servizio unitamente ai trasferimenti ai terzi sul totale delle spese correnti (83%).

Quanto sopra denota la particolare produttività dell'Ente, che nell'anno 2010 ha saputo mantenere la struttura organizzativa snella al fine di contenere alcune voci di costo quali quelle del personale e degli acquisti dei beni e di utilizzare al meglio le risorse disponibili alla realizzazione dei servizi.

PRINCIPALI INTERVENTI DI SPESA ANNO 2010



ATTIVITÀ SOCIALE

Area minori

L'area tecnica, suddivisa in area sociale di base e area specialistica, nel corso dell'anno 2010 ha svolto l'attività istituzionale di tutela dei minori e delle fasce deboli tenendo ferma l'attenzione sulla riduzione del disagio e l'esercizio della tutela giuridica per i minori anche in ottica preventiva alimentando un confronto costante sulle problematiche familiari e sulle metodologie tecnico-operative messe in atto dai diversi servizi.

Inoltre si è cercato di consolidare le attività esistenti con l'obiettivo di diventare un punto di riferimento significativo per le famiglie con figli e per tutti coloro che professionalmente si occupano di infanzia e adolescenza (ASL, NPI, Scuola, Centro per l'Impiego, Agenzie Formative Comuni), proseguendo anche la collaborazione tra Servizio Sociale e la Scuola attraverso l'attività preventiva dell'équipe "abuso e maltrattamento" nei confronti di situazioni di alto rischio.

Altri obiettivi perseguiti nel 2010 sono stati quelli di:

- Sviluppare e promuovere gli strumenti di tutela minorile e sostegno alla genitorialità quale la mediazione familiare e l'affido familiare intesi come modalità di risposta al disagio familiare stesso e come cultura di accoglienza e sostegno da parte della comunità.
- Organizzare attività di formazione per gli operatori e per le famiglie potenzialmente interessate all'affido familiare e all'adozione. Garantire forme di supporto e di ascolto durante il percorso intrapreso attraverso attività di sostegno (per es. gruppi per famiglie affidatarie, colloqui di sostegno per famiglie adottive).
- Promuovere attività di integrazione socio-educativa con altre realtà dedicate ai giovani sul territorio consortile al fine di permettere ai minori un percorso socializzante utilizzando gli spazi informali come per es. gli oratori rivolti in particolare a minori a forte rischio di emarginazione utilizzando strumenti di osservazione e spazi fisici strutturati per svolgere attività a valenza socio-educativa, con la finalità di sviluppare e stimolare la relazione, interessi e obiettivi.
- Accompagnare e sostenere gli adolescenti nel complesso iter nel mondo della formazione e del lavoro attraverso la relazione e la messa in atto di interventi concreti.
- Proseguire e potenziare la costruzione di percorsi di mediazione culturale di prevenzione al bullismo ed approfondimento di tematiche contemporanee quali per es. i social network, di cui

sta aumentando la domanda da parte della scuola, attraverso laboratori destinati ai minori interessati, con il coinvolgimento e il sostegno della scuola stessa.

ATTIVITA' SOCIALIZZANTI – INFORMATIVE REALIZZATE

“Manualità e creatività” (2007-2008/2008-2009) c/o sede C.I.S.A.:

Attività ludico-socializzanti; creazione oggettistica di vario genere e materiali (découpage, carta pesta...) e gioielli (perline, collane....)

Progetto prevenzione disagio” c/o Oratorio Sale e c/o Oratorio Casa del Giovane di Tortona:

Attività ludico-socializzanti ,Prevenzione del disagio e dei comportamenti a rischio.

“Sportello Ascolto” *Attività di ascolto a favore di genitori, insegnanti e alunni in tutte le strutture scolastiche del territorio. Seminari rivolti ai genitori sulle tematiche legate all'età evolutiva.*

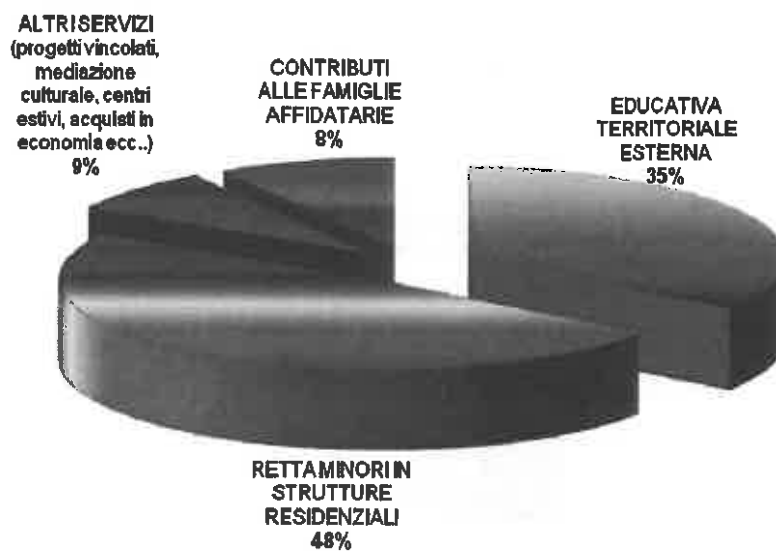
“Sostegno alla genitorialità” *Progetto realizzato in collaborazione con il consultorio familiare di Tortona con il coinvolgimento degli educatori del C.I.S.A. nell'attività di appoggio alle neo mamme.*

Sostegno alla scuola in materia di adozione: *momenti di sensibilizzazione a favore del personale docente presso le scuole dove è previsto l'inserimento scolastico di minori in stato di adozione.*

Per quanto riguarda le cooperative che gestiscono il servizio di assistenza domiciliare e il servizio di educativa territoriale, il Consiglio di Amministrazione dopo una fase di concertazione e di consultazione con le suddette cooperative ha raggiunto un accordo per il riconoscimento degli adeguamenti contrattuali del personale per il triennio 2008 – 2010. Sempre nel corso dell'anno 2010 sono state organizzate delle serate su invito del Lions Club e del Rotary Club con il duplice obiettivo di far conoscere il C.I.S.A. ed i suoi servizi e di raccogliere finanziamenti mirati presentando progetti specifici rivolti ai minori e alle loro famiglie in difficoltà.

SERVIZIO MINORI					
1- tipologia economica spese	2 - previsioni	3 - impegni	% 3 su 2	4 - pagamenti	% 4 su 3
EDUCATIVA TERRITORIALE ESTERNA	286.845,60	285.797,49	100%	153.603,54	54%
RETTA MINORI IN STRUTTURE RESIDENZIALI	400.000,00	399.953,43	100%	261.722,46	65%
CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE AFFIDATARIE	65.000,00	64.278,00	99%	49.056,00	76%
ALTRI SERVIZI (progetti vincolati, mediazione culturale, centri estivi, acquisti in economia ecc..)	74.853,39	73.784,52	99%	22.399,87	30%
TOTALE	826.698,99	823.813,44	100%	486.781,87	59%

SERVIZIO FAMIGLIA E MINORI

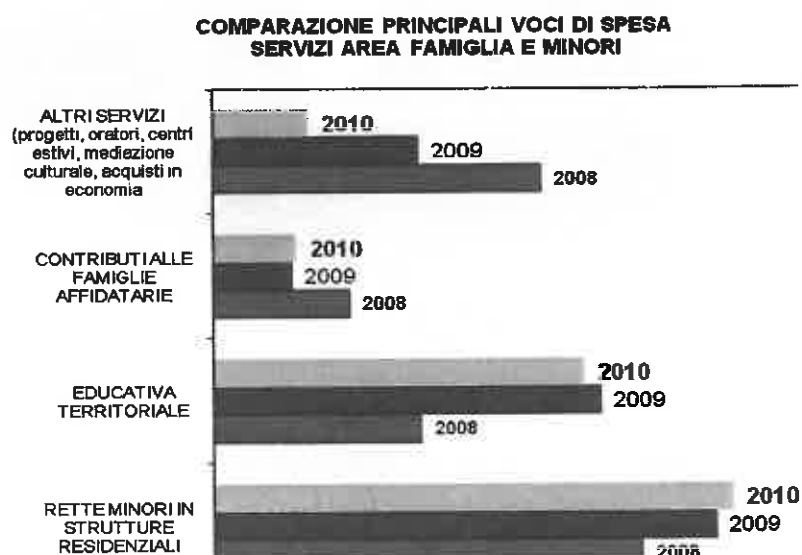


Il costo del personale dipendente non è inserito in questo servizio ma nel servizio generale.

COMPARAZIONE PRINCIPALI VOCI DI SPESA AREA MINORI			
	2008	2009	2010
RETTE MINORI IN STRUTTURE RESIDENZIALI	330.034,58	386.611,16	399.953,43
EDUCATIVA TERRITORIALE	160.000,00	298.320,00	285.797,49
CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE AFFIDATARIE	104.967,80	60.392,50	64.278,00
ALTRI SERVIZI (progetti, centri estivi, mediazione culturale, acquisti in economia)	252.522,93	158.397,81	73.784,52
TOTALE	595.002,38	903.721,47	750.028,92

La scelta del servizio sociale professionale anche per l'anno 2010 è stata quella di ricorrere all'utilizzo delle strutture nella prima fase di intervento di accoglienza il più possibile a tutela dei minori, quando le risorse familiari si dimostrano inadeguate. Tale scelta se da una parte ha visto un lieve incremento dei costi delle rette in strutture residenziali, dall'altra parte ha portato ad una lieve diminuzione dei costi dell'educativa territoriale.

Rispetto all'anno 2008 la voce di spesa "altri servizi" è diminuita poiché alcuni progetti legati al disagio minorile/giovanile attivati in via sperimentali nel corso dell'anno 2008 si sono consolidati nell'anno 2009 e nell'anno 2010, pertanto, il costo dei progetti è stato spostato nella voce di spesa "educativa territoriale".

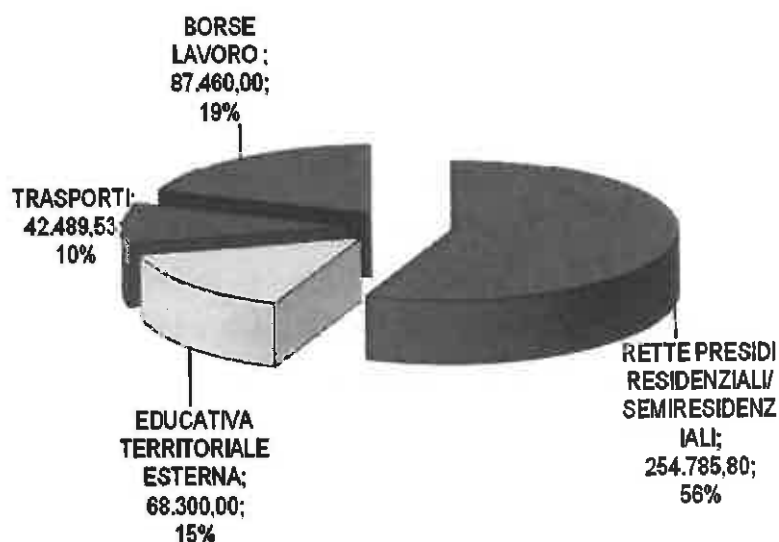


Area diversamente abili

Nel 2010 relativamente ai diversamente abili si è mantenuta la rete di relazione esistente consentendo la realizzazione di progetti mirati ad interventi a favore di soggetti portatori di handicap gravi e gravissimi nel tessuto sociale e familiare, nonché interventi di supporto socio educativo ad integrazione delle attività svolte in ambito scolastico. Si è inoltre cercato sia di creare momenti di aggregazione sul territorio ed individuare spazi privi di barriere architettoniche che possano rappresentare un momento di svago e di socializzazione per evitare l'isolamento del disabile e in particolare della sua famiglia, sia di favorire l'auto mutuo aiuto delle famiglie con il problema della disabilità che si appoggiano ai centri diurni (ANFASS, S.Carlo). Si è lavorato anche attraverso il confronto con esperti e istituzioni locali sul modo di collegare il cittadino diversamente abile e le istituzioni nel rispetto della persona protagonista della propria vita e sulla realizzazione di progetti socio-sanitari che pongano al centro il soggetto diversamente abile e la sua famiglia. Nonostante le difficoltà economiche di questi ultimi anni è stato incrementato il servizio di educativa territoriale per i soggetti diversamente abili adulti con interventi a valenza socio-sanitaria anche a livello domiciliare per sollevare la famiglia (quando presente) e per permettere al disabile un soddisfacente uso del tempo libero.

SPESE DIVERSE – PERSONE DIVERSAMENTE ABILI					
1- tipologia economica spese	2 - previsioni	3 - impegni	% 3 su 2	4 - pagamenti	% 4 su 3
RETTE PRESIDI RESIDENZIALI/SEMIRESIDENZIALI	255.000,00	254.785,80	100%	208.999,32	82%
RETTE MINORI IN PRESIDI RESIDENZIALI	7.500,00	7.023,10	94%	0,00	0%
EDUCATIVA TERRITORIALE ESTERNA	70.236,96	68.300,00	97%	43.743,71	64%
TRASPORTI	42.560,00	42.489,53	100%	24.534,12	58%
BORSE LAVORO	88.000,00	87.460,00	99%	75.090,00	86%
ALTRI SERVIZI (Progetti vincolati, centri estivi)	20.500,00	19.199,81	94%	3.041,81	16%
TOTALE	483.796,96	479.258,24	99%	355.408,96	74%

SERVIZI AI DIVERSAMENTE ABILI



Il costo del personale dipendente non è inserito in questo servizio ma nel servizio generale.

COMPARAZIONE PRINCIPALI VOCI DI SPESA AREA HANDICAP			
	2008	2009	2010
INTEGRAZIONE RETTA ADULTI DIVERSAMENTE ABILI	463.262,64	504.802,18	414.808,90
TRASPORTO	40.000,00	34.923,20	42.489,53
BORSE LAVORO	79.935,47	79.990,00	87.460,00
EDUCATIVA TERRITORIALE	56.985,23	63.500,00	68.300,00
TOTALE	640.183,34	683.215,38	613.058,43

Dall'analisi comparata del triennio emerge come la principale voce di spesa dell'area handicap sia quella relativa all' integrazione retta adulti diversamente abili che risulta lievemente diminuita rispetto all'anno precedente.

La scelta del CISA di questi anni è stata quella di potenziare progressivamente la prestazione di contributi economici con finalità socializzante all'interno di enti ed aziende rivolta a giovani con lieve deficit intellettivi e relazionali che rischiano il completo isolamento dal mondo lavorativo. Per l'anno 2010 è aumentata la spesa rispetto all'anno precedente.

La voce educativa territoriale è articolata in "educativa territoriale minori e minori diversamente abili" e "educativa territoriale adulti".

Negli anni precedenti l'erogazione di tale servizio era vincolata ai finanziamenti e ai trasferimenti regionali e pertanto la spesa sostenuta per l'attuazione del servizio territoriale di educativa era individuabile nella voce di bilancio "progetti per l'area diversamente abili". Dal 2007 oltre ad essere divenuta una spesa consolidata, la continua richiesta di prestazioni da parte dell'utenza ha comportato un progressivo aumento dei costi.



Area anziani

Per quanto riguarda le RSA del C.I.S.A. sono stati raggiunti per l'anno 2010 i seguenti obiettivi:

- Per l'anno 2010 sono stati utilizzati una percentuale sempre maggiore di posti letto non convenzionati con un progressivo aumento dei costi.
- E' stata definita l'autorizzazione definitiva al funzionamento della RSA di Pontecurone e in via di conclusione quella della RSA di Castelnuovo Scivia.
- Si è ottenuto l'accreditamento istituzionale quale attività complessa volta a riconoscere la rispondenza dei servizi erogati ai requisiti stabiliti dai diversi livelli normativi. L'attività complessa si traduce, infatti, in un vero e proprio "processo", cioè in un insieme coordinato di attività, volto a prevedere (ed accertare, materialmente) che i soggetti erogatori siano in grado di garantire adeguati livelli qualitativi dell'assistenza e della cura fornita ai cittadini.
- E' stato definito nel dettaglio con l'ASL AL la retta delle due RSA come stabilito dalla D.G.R. n. 2 – 3520 del 31.07.2006 con la convalidazione delle relative schede di progressione già inviate al Distretto di Tortona al fine di poter adeguare consequenzialmente le quote di retta a carico dell'utente.
- Sono state potenziate e diversificate le attività riabilitative e ricreative realizzabili nelle RSA (Pet therapy, Laboratorio di stimolazione cognitiva) al fine di migliorare la qualità dell'assistenza e della vita in generale delle persone non autosufficienti inserite in struttura

Nel corso del 2010 è stato anche riorganizzato il Servizio di assistenza domiciliare alla luce delle nuove esigenze del territorio e dei cambiamenti dovuti all'applicazione della D.G.R. 39 e alla gestione dell'assistenza domiciliare per i soggetti in carico all'ADI da parte del C.I.S.A. A tale proposito sono state definite procedure chiare e budget precisi con l'ASL AL sia per una oculata gestione ed erogazione del servizio sia per un'attenta programmazione delle risorse messe in campo dai servizi e dagli enti terzi (cooperative) definite nei contratti di gestione.

Nonostante le difficoltà si è riusciti a mantenere il servizio di trasporto rivolti agli anziani e ai disabili che vivono a domicilio in zone particolarmente disagiate o che comunque hanno situazioni familiari problematiche nella gestione in autonomia. Si è inoltre garantito ai Comuni omogeneità di intervento, salvaguardando le specificità di ognuno e promovendo in modo capillare momenti di incontro per meglio monitorare le situazioni di disagio sociale degli anziani.

Per quanto riguarda le cooperative che gestiscono le case di riposo del C.I.S.A., il Consiglio di Amministrazione dopo una fase di concertazione e di consultazione con le suddette cooperative ha raggiunto un accordo per il riconoscimento degli adeguamenti contrattuali del personale per il triennio 2008 – 2010.

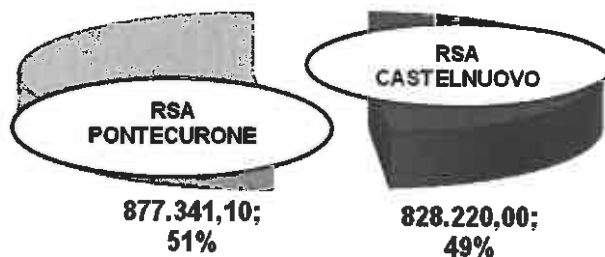
Sempre nel corso dell'anno 2010 sono state organizzate delle serate a scopo benefico presso il Lions Club e il Rotary Club con il duplice obiettivo di far conoscere il C.I.S.A. ed i suoi servizi e di raccogliere finanziamenti mirati presentando progetti specifici rivolti alle persone anziane in difficoltà.

PRESIDIO PER NON AUTOSUFFICIENTI CASTELNUOVO SCRIVIA					
1- tipologia economica spese	2 - previsioni	3 - impegni	% 3 su 2	4 - pagamenti	% 4 su 3
ACQUISTI	3.000,00	1.753,78	58%	903,46	52%
PRESTAZIONI DI SERVIZI	4.500,00	1.828,00	41%	328,00	18%
SERVIZIO GESTIONE - APPALTATO	808.720,00	808.720,00	100%	7.644,00	1%
ACQUISTI STRAORDINARI	12.000,00	12.000,00	100%	748,00	6%
TOTALE	828.220,00	824.301,78	100%	9.623,46	1%

PRESIDIO PER NON AUTOSUFFICIENTI PONTECURONE					
1- tipologia economica spese	2 - previsioni	3 - impegni	% 3 su 2	4 - pagamenti	% 4 su 3
ACQUISTI	4.000,00	758,70	19%	185,87	24%
PRESTAZIONI DI SERVIZI	7.500,00	3.828,00	51%	3.828,00	100%
SERVIZIO GESTIONE - APPALTATO	870.734,40	870.734,40	100%	7.540,00	1%
ACQUISTI STRAORDINARI	12.000,00	2.020,00	17%	420,00	21%
TOTALE	894.234,40	877.341,10	98%	11.553,87	1%

COSTI PRESIDIO A GESTIONE DIRETTA	
RSA DI CASTELNUOVO SCRIVIA	828.220,00
RSA DI PONTECURONE	877.341,10
COSTO TOTALE	1.705.561,10

COSTI DEI SINGOLI PRESIDIO A GESTIONE DIRETTA



■ RSA DI CASTELNUOVO SCRIVIA ■ RSA DI PONTECURONE

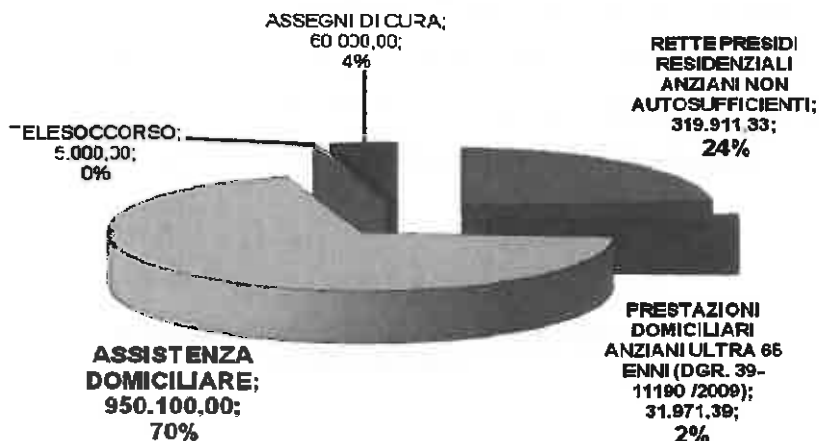
La spesa corrente per la gestione delle strutture residenziali per anziani non autosufficienti, di proprietà dell'ASL AL, gestite direttamente dal CISA sono interamente finanziate dalla quota di contribuzione sanitaria e dalle rette dei terzi ospiti presso le strutture.

	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010
RSA CASTELNUOVO SCRIVIA	687.593,76	843.851,78	828.220,00
RSA PONTECURONE	742.854,07	799.859,92	877.341,10
TOTALE	1.430.447,83	1.643.711,70	1.705.561,10



ANZIANI					
1- tipologia economica spese	2 - previsioni	3 - impegni	% 3 su 2	4 - pagamenti	% 4 su 3
RETTE PRESIDI RESIDENZIALI ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI	320.000,00	319.911,33	100%	136.517,40	43%
PRESTAZIONI DOMICILIARI ANZIANI ULTRA 65 ENNI (DGR. 39-11190 /2009)	31.971,39	31.971,39	100%	22.516,50	70%
ASSISTENZA DOMICILIARE	950.100,00	950.100,00	100%	749.515,06	79%
TELESOCCORSO	5.000,00	5.000,00	100%	0,00	0%
ASSEGNI DI CURA	60.000,00	60.000,00	100%	49.481,00	82%
ALTRI SERVIZI (Progetti vincolati arretrati, trasporto ecc..)	197.686,75	187.047,86	95%	163.710,95	88%
TOTALE	1.564.758,14	1.554.030,58	99%	1.121.740,91	72%

SERVIZI AGLI ANZIANI



Il costo del personale dipendente non è inserito in questo servizio ma nel servizio generale.

COMPARAZIONE PRINCIPALI VOCI DI SPESA AREA ANZIANI			
	2008	2009	2010
INTEGRAZIONE RETTE ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI	198.552,43	278.468,73	319.911,33
PRESTAZIONI DOMICILIARI ANZIANI ULTRA 65 ENNI (DGR. 39-11190 /2009)		351.513,59	*31.971,39
ASSISTENZA DOMICILIARE	924.839,00	1.102.971,24	950.100,00
TELESOCCORSO	10.000,00	10.000,00	5.000,00
ASSEGNI DI CURA	23.900,00	60.000,00	60.000,00
ALTRI SERVIZI (Progetti vincolati arretrati, trasporto ecc..)	311.734,29	469.000,00	152.347,86

Dall'analisi comparata dei dati, emerge che la voce di spesa relativa all'integrazione rette è aumentata di circa il 15% rispetto all'anno precedente. Occorre sottolineare che per i maggior costi relativi alle integrazioni rette, sono stati finanziati da fondi regionali vincolati al sostegno delle non autosufficienza erogati nel corso dell'anno 2010.

*A partire da ottobre 2009, inoltre la Regione con la D.G.R 39-11190/2009 ha attribuito agli Enti Gestori dei servizi sociali un ulteriore Fondo congiunto (50% di competenza dell'ASL AL e 50% di competenza del CISA) ad incremento dei precedenti fondi per potenziare le prestazioni socio – sanitaria ed erogare contributi economici ai familiari per sostenere la domiciliarità degli anziani ultra 65 enni non autosufficienti.

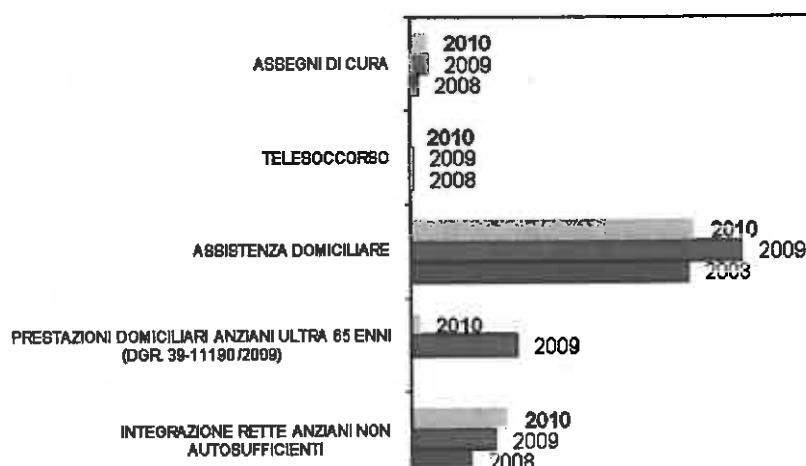
Fondi che in due mesi (novembre e dicembre) sono stati impegnati e sono stati erogati per l'intero anno 2010 a favore di circa 80 nuclei a fronte di una richiesta di circa 180 domande.

L'utilizzo di questi Fondi ha ridotto il costo del servizio di Assistenza domiciliare del 13% circa rispetto all'anno 2009.

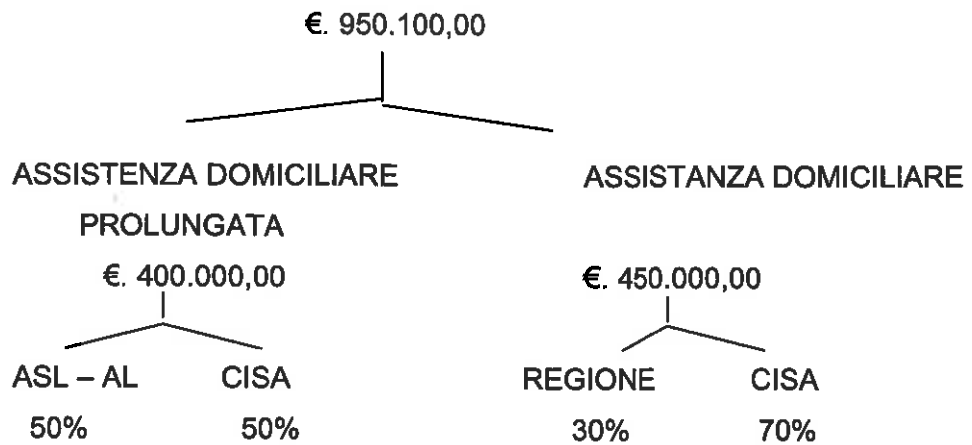
Sono rimasti invariati i contributi economici (assegni di cura) ai familiari, quale aiuto per la cura e il mantenimento dell'anziano non autosufficiente nel proprio domicilio.

Nell'anno 2010 la voce di spesa "altri servizi" è, nel suo complesso diminuita rispetto all'anno precedente in quanto nella suddetta voce di spesa nell'anno 2009 sono stati inseriti i costi di progetti vincolati riferiti ad anni pregressi e autorizzati e liquidati solo nel corso dell'anno 2009.

COMPARAZIONE VOCI DI SPESA CORRENTE SERVIZI ANZIANI



ASSISTENZA DOMICILIARE



**ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA
(A.D.I.)**

€ 100.100,00

Gestita dal C.I.S.A.

SPESA 100% CARICOO ASL AL

Il costo complessivo dell'assistenza domiciliare è stato pari ad € 950.100,00 di cui € 400.000,00 per il servizio di assistenza domiciliare prolungata.

Al costo dell'assistenza domiciliare prolungata ha partecipato con un rimborso del 50% della spesa sostenuta l'ASL AL mentre il costo dell'assistenza domiciliare è stato per il 30 % finanziato da contributi regionali.

Nell'anno 2010 il Consorzio ha provveduto a gestire l'assistenza Domiciliare Integrata (adi) in collaborazione con L'ASL AL – Distretto di Tortona. Il costo di € 100.100,00 è a totale carico ASL AL ed interamente rimborsato al Consorzio.

Area adulti in difficoltà

Anche nell'anno 2010 così come nell'anno precedente sono emerse in modo significativo rispetto agli anni pregressi le nuove povertà, e questo ha fortificato e reso sempre più necessario il lavoro di raccordo con i servizi specialistici presenti sul territorio quali il Servizio per le tossico e alcool dipendenze **Ser.T.**, la Neuropsichiatria Infantile **NPI**, il Servizio di Salute Mentale **SSM**, il Centro Per l'Impiego, l'Azienda Territoriale Casa **ATC**, il Ministero di Grazia e Giustizia, il Servizio Sociale Adulti **UEPE**, etc..

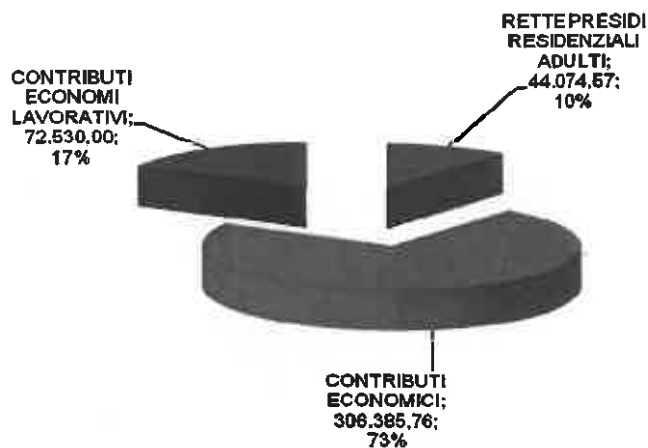
Si è lavorato sul potenziamento degli interventi finalizzati all'autonomia e alla realizzazione degli "adulti in difficoltà", nell'ottica del superamento di strategie assistenzialistiche, che ha utilizzato come strumento principe l'utilizzo costante e monitorato del CEL (Contributo Economico Lavorativo). Si è lavorato altresì sul razionalizzare l'assistenza economica e laddove possibile diversificare con interventi socio-educativi, con la collaborazione di tutti i servizi territoriali e disponendo anche di finanziamenti a destinazione vincolata da parte della Regione.

Per tutto l'anno 2010 si è continuato a promuovere strumenti alternativi al contributo economico per valorizzare le capacità di attivazione dei soggetti rispetto all'ambito lavorativo e di gestione del tempo. Sono stati progettati percorsi finalizzati all'acquisizione di capacità di rapportarsi con il mondo lavorativo e di formazione protetti e a tempo determinato con il sostegno di un tutor di riferimento che faccia da raccordo tra il soggetto interessato e l'organizzazione che darà la disponibilità per il progetto.

Altri obiettivi che sono stati raggiunti sono quelli di valutare come intervenire e sostenere le persone che portano come primaria la problematica lavorativa e si rivolgono a più servizi, spesso disperdendo le energie e le informazioni. Sono stati sviluppati programmi tesi all'accoglienza e all'inserimento locale dei cittadini immigrati anche attraverso micro esperienze (es. progetto di formazione e orientamento al lavoro di cura familiare in collaborazione con il Centro per l'Impiego).

AREA ADULTI					
1- tipologia economica spese	2 - previsioni	3 - impegni	% 3 su 2	4 - pagamenti	% 4 su 3
RETTE PRESIDI RESIDENZIALI ADULTI	45.000,00	44.074,57	98%	22.309,41	51%
CONTRIBUTI ECONOMICI	306.528,84	306.385,76	100%	255.856,92	84%
CONTRIBUTI ECONOMICI LAVORATIVI	72.600,00	72.530,00	100%	72.530,00	100%
ALTRI ASSEGNI E CONTRIBUTI	33.000,00	33.000,00	100%	29.091,48	0%
TOTALE	457.128,84	455.990,33	95%	379.787,81	78%

SERVIZI PER ADULTI

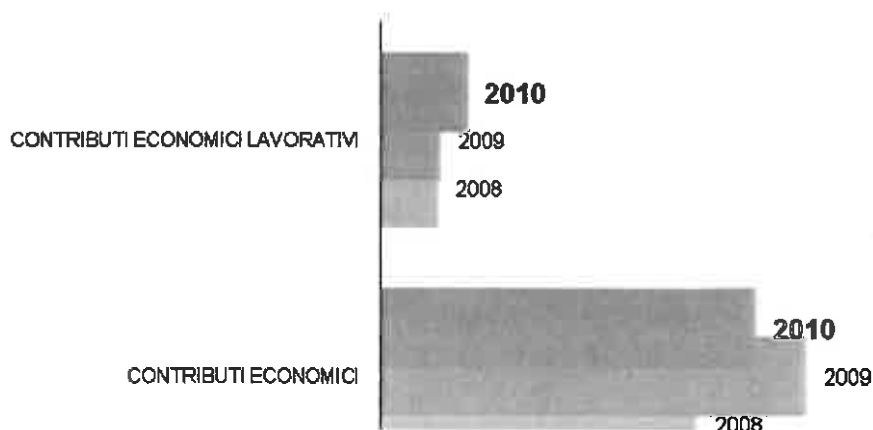


Il costo del personale dipendente non è inserito in questo servizio ma nel servizio generale

COMPARAZIONE PRINCIPALI VOCI DI SPESA AREA ADULTI			
	2008	2009	2010
CONTRIBUTI ECONOMICI	258.881,88	296.455,25	306.385,76
CONTRIBUTO ANTI CRISI (Finanziamento Regionale)	0,00	50.000,00	0,00
CONTRIBUTI ECONOMICI LAVORATIVI	48.175,00	50.000,00	72.530,00

Anche nel corso dell'anno 2010 si è registrato un incremento dei contributi economici e dei contributi economici lavorativi a cui si è fatto fronte con risorse proprie non essendo stato confermato il contributo regionale anti crisi stanziato ai sensi dell'art. 7 della L.R. 35/2008.

COMPARAZIONE VOCI DI SPESA CORRENTE SERVIZI ADULTI

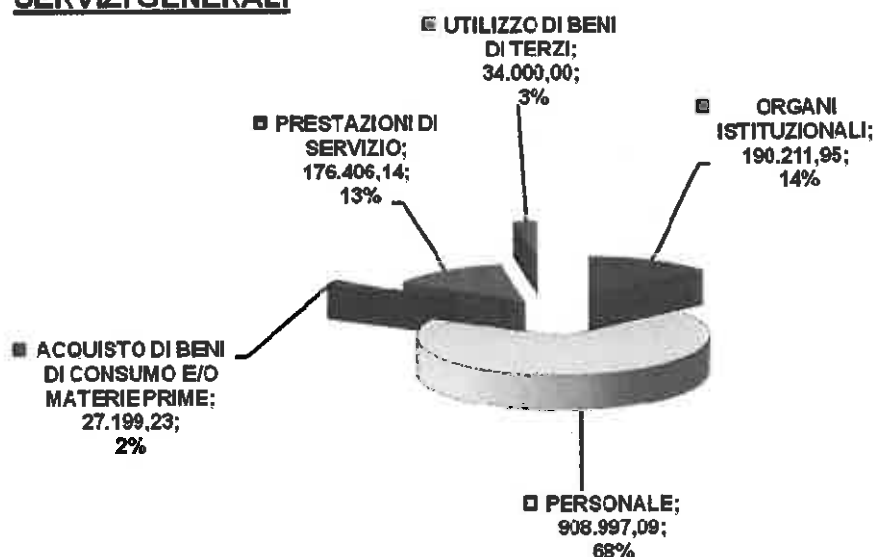


ATTIVITÀ CENTRALE

Servizi generali

SERVIZIO GENERALI					
1- tipologia economica spese	2 - previsioni	3 - impegni	% 3 su 2	4 - pagamenti	% 4 su 3
ORGANI ISTITUZIONALI	205.960,86	190.211,95	92%	140.584,55	74%
PERSONALE	963.165,89	908.997,09	94%	842.170,37	93%
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O MATERIE PRIME	27.200,00	27.199,23	100%	17.250,24	63%
PRESTAZIONI DI SERVIZIO	191.200,00	176.406,14	92%	112.497,77	64%
UTILIZZO DI BENI DI TERZI	37.700,00	34.000,00	0,90	19.044,20	0,56
TOTALE	1.219.265,89	1.146.602,46	99%	990.962,58	76%

SERVIZI GENERALI



All'interno del programma attività centrale sono stati considerati:

- i costi di gestione dell'Ente
- la spesa degli organi istituzionali e del personale dipendente;

Tutto il costo del personale dipendente è stato inserito nel servizio generale e pertanto non è inserita quale voce di spesa nei singoli servizi/progetti del programma sociale.

Rispetto all'anno 2010 si è ridotto del 1% la spesa degli organi istituzionali a seguito dell'applicazione di quanto disposto dal D. Lgs. 78/2010 e relativa Legge di Conversione n. 122/2010 che prevedeva la sospensione dei compensi ai componenti il Consiglio di Amministrazione a partire dal mese di giugno 2010.

ATTIVITÀ DI FORMAZIONE SOCIALE

Anno 2010

1 Corso di Formazione di base O.O.S. (1000h) autorizzato e finanziato dalla Provincia

1 Corso formativo per educatore professionale approvato e concluso il secondo anno e avviato il terzo anno

1 Corso professionali per "Direttore di struttura socio sanitaria"

I Costi per la realizzazione dei corsi di formazione è interamente finanziata dalla Provincia di Alessandria per un importo di € 107.420,00.

