



CONSORZIO PER
I SERVIZI SOCIO - ASSISTENZIALI
DEL MONREGALESE

CONTO DEL PATRIMONIO

ANNO 2014

ai sensi dell'art. 230 del Decreto legislativo 267/2000 e s.m.i.

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA		CAUSE	ALTRE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		+	-			
ATTIVO										
A) IMMOBILIZZAZIONI										
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI										
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	395.188,47 379.949,33	15.239,14 15.239,14	52.786,16 52.786,16	0,00 0,00	0,00 0,00	8.330,29 0,00	0,00 0,00	61.116,45 61.116,45		6.908,85 388.279,62 6.908,85
Totale										
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI										
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	81.482,87 71.193,27	10.289,60	1.518,46	0,00	0,00	6.588,10 2.499,05	2.847,05	15.549,11 73.692,32		15.549,11 73.692,32
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	194.890,82 146.915,08	47.975,74	15.143,03	0,00	0,00	269,00 654,63	23.171,74	40.216,03 147.569,71		40.216,03 147.569,71
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	202.270,84 168.424,28	33.846,56	0,00	0,00	0,00	2.921,64	9.121,64	24.724,92		24.724,92
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	150.648,46 145.400,78	5.247,68	1.800,00	0,00	0,00	959,00	2.565,63	171.345,92		171.345,92
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.031,52 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.031,52		4.031,52
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
12) Diritti reali su beni di terzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	97.359,58	18.461,49	0,00	0,00	7.816,10	37.706,06	85.931,11		85.931,11
Totale										
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE										
1) Partecipazioni in										
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2) Crediti verso:										
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3) Titoli (investimenti a medio lungo termine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Totale										
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		112.598,72	71.247,65	0,00	0,00	7.816,10	98.822,51	92.839,96		92.839,96

Conto del Patrimonio anno 2014

Consorzio S.S.A. Monregalese

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA		ALTRE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		+	-		
B) ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
I) RIMANENZE									
II) CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
1) Verso contribuenti									
2) Verso enti del settore pubblico allargato									
a) Stato									
- correnti									
- capitale									
a) Regione	1.658.301,81	1.658.301,81	1.396.291,78	1.031.567,31					2.023.026,28
- correnti									
- capitale									
a) Altri	781.118,10	781.118,10	813.982,11	745.637,92					849.357,10
- correnti									
- capitale									
3) Verso debitori diversi									
a) verso utenti di servizi pubblici	122.766,27	122.766,27	76.583,50	120.195,27					79.154,50
b) verso utenti di beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
c) verso altri	44.090,67	44.090,67	136.515,51	41.346,43					138.387,63
- correnti									
- capitale									
d) da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
e) per somme corrisposte a c/terzi	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
4) Crediti per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
5) Per depositi	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
a) banche	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
Totale		2.606.276,85	2.423.372,90	1.938.746,93			980,70		3.089.925,51
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI									
1) Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
Totale		0,00	0,00	0,00					0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE									
1) Fondo di cassa	0,00	0,00	11.086.697,96	11.086.697,96					0,00
2) Depositi bancari	0,00	0,00	11.086.697,96	11.086.697,96					0,00
Totale		2.606.276,85	13.510.070,86	13.025.444,89			980,70		3.089.925,51
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE									
C) RATEI E RISCONTI									
1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2) Risconti attivi	419,64	419,64	620,97	61,61					979,00
TOTALE RATEI E RISCONTI									979,00
TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C)		2.719.295,21	13.581.939,48	13.025.506,50			99.803,21		3.183.744,47
CONTI D'ORDINE									
D) OPERE DA REALIZZARE	42.260,06	42.260,06	44.237,17	41.820,86					44.237,17
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00							0,00
F) BENI DI TERZI	0,00	0,00							0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		42.260,06	44.237,17	41.820,86			439,20		44.237,17

Consorzio S.S.A. Monregalese

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA CAUSE		ALTRE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		+	-		
PASSIVO									
A) PATRIMONIO NETTO									
I) Netto patrimoniale	551.407,40	551.407,40				220.644,68		0,00	772.052,08
II) Netto da beni demaniali	0,00	551.407,40	0,00		0,00	220.644,68		0,00	772.052,08
TOTALE PATRIMONIO NETTO									
B) CONFERIMENTI									
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	18.136,76	18.136,76	0,00		0,00			8.601,63	9.535,13
II) Conferimenti da concessioni di edificare	4.000,00	4.000,00	0,00		0,00			0,00	4.000,00
TOTALE CONFERIMENTI									
		22.136,76	0,00		0,00	0,00		8.601,63	13.535,13
C) DEBITI									
I) Debiti di finanziamento	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
1) per finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2) per mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
3) per prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
4) per debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento	1.811.929,07	1.811.929,07	1.778.940,52		1.721.511,90	0,00		50.351,99	1.819.005,70
III) Debiti per IVA	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa	333.821,98	333.821,98	578.951,56		333.821,98	0,00		0,00	578.951,56
V) Debiti per somme anticipate da terzi	0,00	0,00	200,00		0,00	0,00		0,00	200,00
VI) Debiti verso:									
1) imprese controllate	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2) imprese collegate	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istit.)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
TOTALE DEBITI									
	0,00	2.145.751,05	2.358.092,08		2.055.333,88	0,00		50.351,99	2.398.157,26
D) RATEI E RISCONTI									
I) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
II) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI									
	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)									
		2.719.295,21	2.358.092,08		2.055.333,88	220.644,68		58.953,62	3.183.744,47
E) CONTI D'ORDINE									
F) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	42.260,06	42.260,06	44.237,17		41.820,86	0,00		439,20	44.237,17
G) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE									
	0,00	42.260,06	44.237,17		41.820,86	0,00		439,20	44.237,17

30 APR 2015

Il legale rappresentante dell'ente

Il segretario

Il responsabile del servizio finanziario

Il responsabile del servizio territoriale



CONTO ECONOMICO

ANNO 2014

ai sensi dell'art. 229 del Decreto legislativo 267/2000 e s.m.i.

D) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	
20) Interessi attivi		Proventi		Oneri	
21) Interessi passivi		22) Insussistenze del passivo		25) Insussistenze dell'attivo	
- su mutui e prestiti		23) Sopravvenienze attive		26) Minusvalenze patrimoniali	
- su obbligazioni		24) Plusvalenze patrimoniali		27) Accantonamento per svalutazione crediti	
- su anticipazioni				28) Oneri straordinari	
- per altre cause					
Totale (D) (20 - 21)		Totale (c.1) (22+23+24)		Totale (c.2) (25+26+27+28)	
				Totale (E) (c.1 - c.2)	
IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI	50.351,99	30.042,42	220.644,68
8,57	-1.453,29	245.305,17	7.816,10	82.828,58	-24.660,49
1.461,86			0,00		
			58.168,09		



Il responsabile al servizio finanziario

Il rappresentante dell'ente

Il Segretario

Il responsabile del servizio territoriale

30 APR 2015



CONSORZIO PER
I SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI
DEL MONREGALESE

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ANNO 2014

ai sensi dell'art. 229 del Decreto legislativo 267/2000 e s.m.i.

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI				RATEI ATTIVI		AL TRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	(2E)	(3E)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF. C.I.E.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)	N	RIF. C.P.	ATTIVO	PASSIVO
COMPETENZA		(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)						
Tit. I Entrate tributarie														
1) Imposte (tit. I - cat. 1)														0,00
2) Tasse (tit. I - cat. 2)														0,00
3) Tributi speciali (tit. I - cat. 3)														0,00
Totale entrate tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. II Entrate da trasferimenti														
1) da stato (tit. II - cat. 1)														0,00
2) da regione (tit. II - cat. 2)	1.900.604,34													0,00
3) da regione per funzioni delegate (tit. II - cat. 3)														0,00
4) da org. comunitari e internazionali (tit. II - cat. 4)														0,00
5) da altri enti settore pubblico (tit. II - cat. 5)	3.946.168,78													0,00
Totale entrate da trasferimenti	5.846.773,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. III Entrate extratributarie														
1) proventi servizi pubblici (tit. III - cat. 1)	322.426,06													0,00
2) proventi gestione patrimoniale (tit. III - cat. 2)														0,00
3) proventi finanziari (tit. III - cat. 3)														0,00
- interessi su depositi, crediti ecc.														0,00
- interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate														0,00
4) proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di soc. (tit. III - cat. 4)														0,00
5) proventi diversi (tit. III - cat. 5)	217.081,78													0,00
Totale entrate extratributarie	539.507,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.386.280,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

[illegible]

30 APR 2015

15

Il legale rappresentante dell'ente

Il responsabile al servizio finanziario

Il responsabile per lo spazio territoriale

[illegible]

[illegible]



CONSORZIO PER
I SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI
DEL MONREGALESE

NOTA

INTEGRATIVA

NOTA INTEGRATIVA AL CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2014

ai sensi dell'art. 231 del Decreto Legislativo 267/00 e s.m.i.

ATTIVO

A) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali:

La consistenza finale è riferita alle manutenzioni straordinarie di bene di proprietà del Comune di Bastia Mondovì, che viene utilizzato dal C.S.S.M. in comodato d'uso gratuito quale sede della RAF per disabili e come tale costituisce un valore aggiunto per i servizi sociali equiparabile alle spese di impianto dei servizi stessi.

Sono state apportate le seguenti rettifiche in “-“ nelle variazioni da altre cause nel conto del patrimonio

per un importo netto pari a € 61.116,45 dovute alle seguenti rettifiche:

- ammortamenti anno 2014 per un importo complessivo pari a € 8.330,29
- lavori di manutenzione straordinaria per una spesa complessiva di € 52.786,16, presso la sede legale, i Distretti di Mondovì e di San Michele. A Conto economico è stata registrato il relativo onere straordinario della gestione corrente per pari importo.

Seguendo il principio contabile n. 24 dei Dottori Commercialisti, i lavori effettuati presso la sede legale del C.S.S.M. e i Distretti di Mondovì e San Michele sono stati trattati come immobilizzazioni immateriali, in quanto in contabilità finanziaria gli impegni sono stati assunti sul titolo II della spesa per la natura di tali interventi, ma non sono stati portati ad incremento del patrimonio dell'Ente, in quanto incrementano il valore dell'immobile di proprietà del Comune di Mondovì e di San Michele pertanto per il Consorzio sono oneri straordinari della gestione corrente.

II. Immobilizzazioni materiali:

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate al prezzo di costo e regolarmente inventariate ai sensi dell'art. 230 del Decreto legislativo 267/00 e s.m.i..

La colonna della consistenza iniziale del conto del patrimonio anno 2014 corrisponde alla colonna della consistenza finale del conto del patrimonio anno 2013.

Sono state apportate le rettifiche in “+“ nelle variazioni da altre cause nel conto del patrimonio a seguito di donazioni del valore complessivo di € 7.816,10 per le seguenti categorie:

- € 269,00 alla categoria “attrezzature e sistemi informatici”
- € 6.588,10 alla categoria “macchinari, attrezzature e impianti”
- € 959,00 alla categoria “mobili e macchine d'ufficio”

Tali beni sono stati acquisiti ad inventario a seguito delle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione n. 16/2014, 29/2014, 46/2014 e 66/2014.

Tali variazioni costituiscono un incremento patrimoniale attivo da altre cause ed una sopravvenienza attiva a conto economico di pari importo.

Sono state apportate le rettifiche in “-“ nelle variazioni da altre cause nel conto del patrimonio per un importo netto pari a € 37.706,06 dovuto ad ammortamenti lordi anno 2014 dei beni.

Nel corso dell'anno 2014 sono stati cancellati da inventario n. 29 beni di cui n. 2 attrezzature/macchinari, n. 1 automezzo e n. 26 attrezzature informatiche, quali beni obsoleti ed inutilizzabili, come da deliberazioni del Consiglio di Amministrazione n. 15/2014, n. 28/2014, n. 47/2012 e n. 65/2014, nello specifico:

- € 22.517,11 alla categoria "attrezzature e sistemi informatici"
 - € 348,00 alla categoria "macchinari, attrezzature e impianti"
 - € 6.200,00 alla categoria "automezzi e motomezzi"
- A Conto economico è stata registrata la relativa insussistenza dell'attivo per pari importo.

III. Immobilizzazioni finanziarie:

Non vi sono immobilizzazioni finanziarie.

B) Attivo circolante

I. Rimanenze:

Non vi sono rimanenze di beni in magazzino, in quanto il Consorzio gestisce soltanto i beni di consumo, per i quali i singoli consegnatari dei beni registrano il loro carico e lo scarico senza dover procedere alla loro valorizzazione, non essendo le fattispecie né beni di produzione né beni ad utilizzo pluriennale, ai sensi dell'art. 41 del vigente regolamento di contabilità e della Deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 16 del 16.03.1998.

II. Crediti:

I residui finanziari corrispondono a quelli riportati nel consuntivo aumentati e diminuiti per sopravvenienze e insussistenze quali maggiori o minori residui attivi.

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

Non vi sono immobilizzazioni per investimenti a breve termine.
Il Consorzio non possiede titoli in deposito o in proprietà.

IV. Disponibilità liquide:

Il fondo di cassa corrisponde alla giacenza di cassa del tesoriere.
Non vi sono altri depositi bancari di proprie disponibilità liquide.

C) Ratei e risconti attivi

I. Ratei attivi:

Non vi sono ratei attivi, in quanto i relativi proventi finanziari sono già acquisiti e ripartiti per i rispettivi periodi di competenza economica.

II. Risconti attivi:

Risultano in contabilità risconti attivi finali per € 979,00 cui importi sono rettificati nel prospetto di conciliazione. Le relative voci si riferiscono a bolli auto e abbonamenti, a cavallo degli esercizi 2014-2015.

CONTI D'ORDINE

D) Opere da realizzare

Gli impegni per opere da realizzare sono riferiti agli impegni assunti in conto capitale per opere e beni in corso di acquisizione (specifica nell'allegato elenco "B"). Gli stessi verranno scaricati sulla base dei pagamenti annuali rispettivamente in immobilizzazioni in corso o direttamente nelle varie voci costituenti cespiti patrimoniali.

E) Beni conferiti in aziende speciali

Non vi sono beni conferiti in aziende speciali.

F) Beni di terzi

Non vi sono beni di proprietà del Consorzio presso terzi.

PASSIVO

A) Patrimonio netto

I. Netto patrimoniale:

Il Patrimonio netto iniziale anno 2014 corrisponde al patrimonio netto finale anno 2013.

Il patrimonio netto, quale differenza tra l'attivo e il passivo, aumenta per un netto pari a € 220.644,68, per effetto di variazioni attive da conto finanziario di € 464.449,26 e di variazioni passive da altre cause di € 243.804,58.

Le cause principali sono state il verificarsi di minori residui attivi (sopravvenienze attive) e minori residui passivi (insussistenze del passivo), la cui analisi è così riportata:

Totali variazioni

<i>Attivo</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Variazioni assolute del netto patrimoniale</i>
da conto finanziario	+ 13.581.939,48	
	- 13.025.506,50	
		(a) + 556.432,98
da altre cause	+ 7.829,49	
	- 99.803,21	
		(c) - 91.973,72
Totale delle variazioni attive nette		- 464.449,26

<i>Passivo</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Variazioni assolute del netto patrimoniale</i>
da conto finanziario	+ 2.358.092,08	
	- 2.055.333,88	
		(b) + 302.758,20
da altre cause	+ 0	
	- 58.953,62	
		(d) - 58.953,62
Totale delle variazioni passive nette		- 243.804,58

Totale variazioni assolute del patrimonio netto	+	220.644,68
---	----------	-------------------

Riepilogo variazioni

da conto finanziario (a- b)	464.449,26
da altre cause (d- c)	- 243.804,58
	+ 308.576,09

II. Netto da beni demaniali:

Non vi è il patrimonio netto da beni demaniali.

B) Conferimenti

I. Conferimenti da trasferimenti in conto capitale:

Sono stati riportati trasferimenti in conto capitale destinati a finanziamento di investimenti per i quali nella voce "Proventi diversi" del conto economico viene riportato l'ammortamento attivo di € 8.601,63, a scomputo di pari costo pluriennale dell'ammortamento passivo (IV^a direttiva CEE: ricavi pluriennali da scomputare annualmente quali ammortamenti attivi).

II. Conferimenti da concessioni da edificare:

Non vi sono trasferimenti da concessioni da edificare.

C) Debiti

I. Debiti di finanziamento:

Non vi sono debiti di finanziamento.

II. Debiti di funzionamento:

Sono stati riportati i residui passivi dei debiti di funzionamento dopo il loro riaccertamento.

III. Debiti di Iva:

Il Consorzio ha solo operazioni in esenzione ai sensi dell'art. 36bis del D.P.R. 633/72.

IV. Debiti per anticipazioni di cassa:

Non vi sono debiti per anticipazioni di cassa.

V. Debiti per somme anticipate da terzi:

Non vi sono debiti per somme anticipate da terzi.

VI. Debiti verso

1) imprese controllate

2) imprese collegate

3) altri (aziende speciali, consorzi, istit.)

Non vi sono debiti verso imprese controllate, imprese collegate e altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni).

VII. Altri debiti:

Non vi sono altri debiti.

VIII. Debiti per somme anticipate da terzi:

Non vi sono debiti per somme anticipate da terzi.

D) Ratei e risconti passivi

I. Ratei passivi:

Non vi sono ratei passivi, in quanto i relativi oneri finanziari sono già acquisiti e ripartiti per i rispettivi periodi di competenza economica.

II. Risconti passivi:

Non vi sono risconti passivi.

CONTI D'ORDINE

E) Impegni opere da realizzare

Vedere voce dell'attivo "Opere da realizzare"

F) Conferimenti in aziende speciali

Non vi sono conferimenti in aziende speciali.

G) Beni di terzi

Non vi sono beni di terzi presso il Consorzio.

NOTA INTEGRATIVA AL CONTO ECONOMICO ANNO 2014

I.	A. Proventi della gestione: punto 5) Proventi diversi	
	Titolo III categoria 5^ dell'Entrata del Conto del Bilancio	€ 217.081,78 +
	Ammortamento attivo della voce del passivo del Conto del Patrimonio B)	€ 8.601,63
	Conferimenti	
		<u>€ 225.683,41</u>
II.	B. Quote di ammortamento d'esercizio: 16) Costi della gestione	
	Ammortamenti anno 2014	€ 46.036,35 -
	Ammortamenti beni rottamati	€ 29.065,11
		<u>€ 16.971,24</u>
III.	E. Proventi e oneri straordinari 22) Insussistenze del passivo	
	Residui passivi insussistenti anno 2013 e precedenti	<u>€ 50.351,99</u>
IV.	E. Proventi e oneri straordinari 23) sopravvenienze attive	
	Donazione di beni anno 2014	<u>€ 7.816,10</u>
V.	E. Oneri 25) insussistenze dell'attivo	
	Minori residui attivi anno 2013 e precedenti	€ 980,70 +
	Maggiori e minori residui attivi anno 2013 e precedenti	€ 3,39 -
	Rottamazione beni	€ 29.065,11
		<u>€ 30.042,42</u>

Conto del patrimonio al 31.12.2014

	CONSISTENZA FINALE AL 31.12.2013		CONSISTENZA FINALE NETTA	Acquisti 2014	Donazioni 2014	Incremento valori beni 2014	Rettifiche per conti errati	Alienazioni 2014	variazioni da altre cause in -	variazioni da altre cause in +	Ammortamenti lordi anno 2014	Ammortamenti netti anno 2014	Conto del patrimonio 31.12.2014	CONSISTENZA FINALE LORDA	CONSISTENZA FINALE NETTA
ATTIVO															
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	395.188,47	15.239,14	39.233,52	0,00								8.330,20	395.188,47	395.188,47	6.908,85
	379.949,33							0,00					398.279,62	398.279,62	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			0,00												
Beni Demaniali			0,00												
(relativo F. A. in detrazione)			0,00												
Torreni (Patr. Indisp.)			0,00												
Torreni (Patr. Disp.)			0,00												
Fabbricati (Patr. Indisp.)			0,00												
Fabbricati (Patr. Disp.)			0,00												
(relativo F. A. in detrazione)			0,00												
Fabbricati (Patr. Indisp.)			0,00												
Fabbricati (Patr. Disp.)			0,00												
(relativo F. A. in detrazione)			0,00												
Macchinari, attrezzature e impianti	81.482,87	10.289,60	10.289,60	1.518,46	6.588,10	0,00	0,00	-348,00	0,00	0,00	2.847,05	2.498,05	89.241,43	89.241,43	15.549,11
(relativo F. A. in detrazione)	71.189,27						0,00	-348,00	0,00	0,00			73.082,32		
Attrezzature e sistemi informatici	194.890,82	47.975,74	47.975,74	9.023,12	269,00	6.119,91	0,00	-22.517,11	0,00	0,00	23.171,74	654,03	197.795,74	197.795,74	40.216,03
(relativo F. A. in detrazione)	146.915,06						0,00	-22.517,11	0,00	0,00			147.500,71		
Automezzi e motomezzi	202.270,84	33.846,56	33.846,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.200,00	0,00	0,00	9.121,64	2.921,64	196.070,84	196.070,84	24.724,92
(relativo F. A. in detrazione)	168.424,20						0,00	-6.200,00	0,00	0,00			171.346,02		
Mobili e macchine d'ufficio	150.648,46	5.247,68	5.247,68	1.800,00	959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.595,63	2.595,63	153.407,46	153.407,46	5.441,05
(relativo F. A. in detrazione)	145.608,76						0,00	0,00	0,00	0,00			147.866,41		
Universalità di beni (Patr. Indisp.)	4.031,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.031,52	4.031,52	0,00
(relativo F. A. in detrazione)	4.031,52						0,00	0,00	0,00	0,00			4.031,52		
Universalità di beni (Patr. Disp.)		0,00	0,00												
(relativo F. A. in detrazione)															
Diritti reali su beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00										
Immobilizzazioni in Corso		0,00	0,00												
TOTALE IMM. IMMATERIALI	395.188,47	15.239,14	39.233,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395.188,47	395.188,47	6.908,85
	379.949,33						0,00	0,00	0,00	0,00	8.330,20	8.330,20	398.279,62	398.279,62	0,00
TOTALE IMM. MATERIALI	633.324,51		97.359,58	0,00	7.816,10	6.119,91	0,00	-29.065,11	0,00	0,00	0,00	0,00	630.536,99	630.536,99	85.931,11
	633.324,51						0,00	-29.065,11	0,00	0,00	0,00	0,00	630.536,99	630.536,99	
TOTALE IMM. IN CORSO			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Totale	1.028.512,98	15.239,14	136.593,10	12.347,58	7.816,10	6.119,91	0,00	-29.065,11	0,00	0,00	37.706,05	16.971,24	932.065,00	932.065,00	0,00
(relativo F. A. in detrazione)	915.914,26						0,00	-29.065,11	0,00	0,00	46.030,35	16.971,24	932.065,00	932.065,00	0,00

Conto del patrimonio anno 2014:

Elenco opere da realizzare

Si dà atto che il patrimonio è stato rivisto e riclassificato sulla base del modello di cui al D.P.R. 194/1996 e che i valori del patrimonio hanno rispettato i criteri di valutazione di cui all'art. 230 del D.Lvo 267/2000. Inoltre sono stati riportati in un apposito allegato i valori degli impegni per le opere/beni in corso di realizzazione allocate negli appositi conti d'ordine. Gli inventari risultano debitamente aggiornati al 31.12.2014.

ELENCO OPERE/BENI IN CORSO DI REALIZZAZIONE AL 31.12.2014				
2014	Vizio Luca Impianti Elettrici Manutenzioni Ed Automazioni	Implementazione impianto elettrico per nuove prestazioni c/o sede centrale rif.d. 354/14	Determina Direttore 354 15/10/2014	€ 1.766,03
2014	Vizio Luca Impianti Elettrici Manutenzioni Ed Automazioni	Installazione citofono ufficio protocollo portaingresso C.so Statuto 13 Mondovì rif.d.464/14	Determina Direttore 464 09/12/2014	€ 707,60
2014	Portarredi Snc Di Porta Valter E Quintino	Acquisto tavolo sala riunioni e n. 2 postazioni PC rif.d. 334/14	Determina Direttore 334 06/10/2014	€ 1.903,20
2014	Cadmo Infor S.R.L.	Versione sistema sociale informativo alla versione 2.0 in ambiente web rif.d. 280/14	Determina Direttore 280 18/08/2014	€ 3.996,00
2014	Inode Srl	Intervento sul sito web istituzionale per accessibilità persone disabili rif.d. 353/14	Determina Direttore 353 15/10/2014	€ 878,40
2014	Siscom Spa	Acquisto software Giove 118 per contabilità rif.d. 355/14	Determina Direttore 355 15/10/2014	€ 1.098,00
2014	Kelyan Spa - Società A Socio Unico	Acquisto n.1 server "Poweredge" rif.d. 374/14	Determina Direttore 374 27/10/2014	€ 21.337,80
2014	Telecom Italia Spa	Acquisto moduloRACK accessoriatoc gruppo di continuità UPS rif.d.390/14	Determina Direttore 390 03/11/2014	€ 5.831,60
2014	Microby.Te Di Massa Elo	Acquisto scanner bancor lector K25 ADF protocollare rif.d. 437/14	Determina Direttore 437 01/12/2014	€ 827,16
2014	Siscom Spa	Acquisto software "Olimpo" per gestione della scrivania informatica rif.d. 469/14	Determina Direttore 469 09/12/2014	€ 1.708,00
2014	Informatica System S.R.L.	Acquisto stampante multifunzionale HP PHOTOSMART rif.d. 447/14	Determina Direttore 447 01/12/2014	€ 158,60
2014	Vizio Luca Impianti Elettrici Manutenzioni Ed Automazioni	Elettroserratura porta ingresso e collegamento citofono rif.d. 354/14	Determina Direttore 354 15/10/2014	€ 1.220,00
2014	Portarredi Snc Di Porta Valter E Quintino	Acquisto cassettiere e schedario per DB Mondovì rif.d. 334/14	Determina Direttore 334 06/10/2014	€ 1.285,88
2014	Portarredi Snc Di Porta Valter E Quintino	Acquisto schedario Progetto Home Care Premium rif.d. 335/14	Determina Direttore 335 06/10/2014	€ 412,36
2014	Informatica System S.R.L.	Acquisto n. 1 stampante multifunzione HP per DB San Michele rif.d. 352/14	Determina Direttore 352 15/10/2014	€ 158,60
TOTALE IMPORTO DELLE OPERE IN CORSO DI REALIZZAZIONE AL 31/12/2014				€ 43.289,23

