



Provincia Autonoma di Trento

AZIENDA PROVINCIALE PER I SERVIZI SANITARI

Trento – via Degasperi 79

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Reg. delib. n. 3|2013

**OGGETTO: Delibera Giunta Provinciale – Presa d’atto e modifica del Bilancio di
Previsione – Conto Economico 2013 e triennale 2013-2015.**
CLASSIFICAZIONE: 1.3.6

Il giorno **16/07/2013** nella Sede dell’Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari sita
in Trento, via Degasperi 79, si è riunito

IL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Direttore Generale

LUCIANO FLOR

Direttore Sanitario

EUGENIO GABARDI

Direttore Amministrativo

FRANCO DEBIASI

Direttore per l’integrazione socio-sanitaria

PAOLA MACCANI

per esaminare l’argomento di cui all’oggetto.

OGGETTO: Delibera Giunta Provinciale – Presa d’atto e modifica del Bilancio di Previsione – Conto Economico 2013 e triennale 2013-2015.

Il Dirigente Responsabile del Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità relaziona quanto segue:

- preso atto della Deliberazione della Giunta Provinciale n. 2.679 del 07.12.2012, avente ad oggetto “Disposizioni per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2013-2015 e direttive all’Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari per la predisposizione del Piano di Miglioramento 2013-2015”;
- Rilevato che con Deliberazione del Consiglio di Direzione n. 7 del 18.12.2012, si è adottato il Bilancio di Previsione 2013, l’annesso Programma di Attività, la Relazione illustrativa, nonché il Bilancio Pluriennale 2013-2015;
- Vista la Delibera della Giunta Provinciale n. 108 del 25.01.2013, con la quale si è approvata la deliberazione di cui al punto precedente;
- Considerato che i documenti di bilancio e l’annesso programma di attività sono stati elaborati in coerenza con gli atti di programmazione e di finanziamento provinciale, si precisa che nelle more dell’approvazione del Piano di Miglioramento 2013-2015 dell’APSS, i dati relativi al bilancio di previsione triennale sono rappresentati in una logica di complessivo equilibrio di bilancio;
- Preso atto che la Giunta Provinciale con Deliberazione n. 808 del 03.05.2013, ha assegnato, per il corrente anno, Euro 715.000,00 per il finanziamento ex art. 34 L.P. 5 settembre 1988 n. 33;
- Tenuto conto delle direttive P.A.T. si è ritenuto di dover adeguare il Bilancio di Previsione 2013 come sotto specificato:

Contributi, Rimborsi e Compartecipazioni: Rimborsi e contributi ad enti ed a privati per prestazioni d’assistenza ordinaria: maggiori costi per 0,715 milioni di Euro.

Per quanto concerne i contributi ed i ricavi delle vendite e delle prestazioni:

Contributi a destinazione vincolata P.A.T.: maggiori ricavi per 0,715 milioni di Euro.

Tutto ciò premesso,

IL CONSIGLIO DI DIREZIONE

Preso atto della relazione del Dirigente Responsabile del Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità;
Preso atto altresì che il Direttore Sanitario, dott. Eugenio Garbardi, è assente;
Fatte proprie le motivazioni espresse dal proponente e condivise all’unanimità;

DELIBERA

1. di prendere atto dell'assegnazione da parte della Giunta Provinciale n. 808 di data 03 maggio 2013;
2. di adeguare il Bilancio di Previsione – Conto Economico anno 2013 e triennale 2013-2015, così come risulta dai prospetti allegati alla presente deliberazione, che ne fanno parte integrante.

Allegati: Prospetto Bilancio di Previsione – Conto Economico anno 2013;
Prospetto Bilancio di Previsione Triennale – Conto Economico 2013-2015.

Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità / Ingemi Francesco

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

Il Direttore Generale
Flor Luciano

Il Segretario verbalizzante
Lorenzin Giuseppe

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. 82/2005 e ss.mm.ii.

AZIENDA PROVINCIALE PER I SERVIZI SANITARI**VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013****CONTO ECONOMICO**

VOCI	PREVISIONI ESERCIZIO 2013	VARIAZIONE PREVISIONI ESERCIZIO 2013	PREVISIONI ESERCIZIO 2013 CON VARIAZIONE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi e Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni			
a) Contributi in c/esercizio a destinazione indistinta	913.438.120	0	913.438.120
b) Contributi in c/esercizio a destinazione vincolata	187.559.923	715.000	188.274.923
C) Contributo Vincolato P.A.T. per saldo negativo Mobilità Interregionale	0	0	0
D) Ricavi da Prestazioni Sanitarie - Mobilità Attiva	0	0	0
E) Ricavi da Prestazioni Sanitarie	2.800.000	0	2.800.000
F) Proventi per Servizi a Enti Pubblici e Privati	5.000.000	0	5.000.000
G) Proventi dalla cessione di beni	600.000	0	600.000
H) Compartecipazione degli utenti alla spesa sanitaria	16.800.000	0	16.800.000
I) Ricavi da prestazioni e servizi erogati in Libera Professione Sanitaria	9.700.000	0	9.700.000
Totale Contributi e Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni (1)	1.135.898.043	715.000	1.136.613.043
2) Variazioni delle Degenze in Corso			
a) Variazioni delle degenze in corso	140.000	0	140.000
3) Concorsi, Recuperi e Rimborsi			
a) Concorso oneri vitto, alloggio, mensa	690.000	0	690.000
b) Recuperi	520.000	0	520.000
c) Rimborsi	1.976.612	0	1.976.612
Totale Concorsi, Recuperi e Rimborsi (3)	3.186.612	0	3.186.612
4) Costi Capitalizzati		0	
a) Utilizzo di contributi in c/capitale	35.695.000	0	35.695.000
b) Costi incrementativi delle immobilizzazioni	5.000	0	5.000
Totale Costi Capitalizzati (4)	35.700.000	0	35.700.000
5) Altri Ricavi e Proventi		0	
a) Altri ricavi e proventi	3.350.000	0	3.350.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.178.274.655	715.000	1.178.989.655

VOCI	PREVISIONI ESERCIZIO 2013	VARIAZIONE PREVISIONI ESERCIZIO 2013	PREVISIONI ESERCIZIO 2013 CON VARIAZIONE
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e di Merci			
a) Acquisti di prodotti sanitari	129.999.492	0	129.999.492
b) Acquisti di prodotti non sanitari	8.920.000	0	8.920.000
Totale Acquisti Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e di Merci (1)	138.919.492	0	138.919.492
2) Acquisto di Servizi Tecnico-Economali			
a) Manutenzioni e riparazioni in appalto	23.035.000	0	23.035.000
b) Altri servizi in appalto	64.027.725	0	64.027.725
c) Altri servizi esterni	19.830.000	0	19.830.000
Totale Acquisti di Servizi Tecnico-Economali (2)	106.892.725	0	106.892.725
3) Acquisto di Servizi Sanitari e Rimborsi			
a) Prestazioni Sanitarie in Convenzione			
1) Assistenza medico generica e infermieristica	59.750.000	0	59.750.000
2) Assistenza specialistica ambulatoriale interna	6.900.000	0	6.900.000
3) Assistenza farmaceutica	71.750.000	0	71.750.000
4) Assistenza specialistica esterna	20.360.000	0	20.360.000
5) Assistenza ospedaliera accreditata	55.090.000	0	55.090.000
6) Assistenza ospedaliera fuori provincia	2.000.000	0	2.000.000
7) Assistenza sanitaria in R.S.A.	127.100.000	0	127.100.000
8) Assistenza sanitaria in istituti speciali e socio-assistenziali	10.479.790	0	10.479.790
9) Assistenza sanitaria protesica in convenzione	9.350.000	0	9.350.000
10) Prestazioni sanitarie-integrativa diretta	9.900.000	0	9.900.000
11) Prestazioni sanitarie aggiuntive-dirette ed in convenzione	3.000.000	0	3.000.000
12) Prestazioni sanitarie per assistenza termale	3.150.000	0	3.150.000
13) Altre prestazioni sanitarie in convenzione	5.500.000	0	5.500.000
Totale Prestazioni Sanitarie in Convenzione (a)	384.329.790	0	384.329.790
b) Prestazioni Socio-Sanitarie	24.644.819	0	24.644.819
c) Prestazioni Sanitarie da Pubbl. - Mobilità Interregionale	0	0	0
d) Contributi, Rimborsi e Compartecipazioni			
1) Rimborsi e contribuzioni a Enti ed a privati per prestaz. assist.ord.	11.183.519	715.000	11.898.519
2) Rimborsi per prestazioni sanitarie aggiuntive	3.275.391	0	3.275.391
3) Trasferimenti ad Enti	40.000	0	40.000
4) Compartecipazioni attività libero professionali	8.100.000	0	8.100.000
Totale Rimborsi e Contributi a Enti ed a Privati (d)	22.598.910	715.000	23.313.910
e) Altri costi			
1) Altri costi	5.370.000	0	5.370.000
Totale Acquisti di Servizi Sanitari e Rimborsi (3)	436.943.519	715.000	437.658.519
4) Godimento di Beni di Terzi			
a) Godimento di beni di terzi	9.200.000	0	9.200.000

VOCI	PREVISIONI ESERCIZIO 2013	VARIAZIONE PREVISIONI ESERCIZIO 2013	PREVISIONI ESERCIZIO 2013 CON VARIAZIONE
5) Costi per il Personale Dipendente		0	
a) Responsabili di Direzione	1.100.000	0	1.100.000
b) Ruolo Sanitario	315.569.000	0	315.569.000
c) Ruolo Professionale	1.550.000	0	1.550.000
d) Ruolo Tecnico	60.000.000	0	60.000.000
e) Ruolo Amministrativo	31.550.439	0	31.550.439
Totale Personale (5)	409.769.439	0	409.769.439
6) Ammortamenti e Svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.463.300	0	2.463.300
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.808.300	0	32.808.300
c) Svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	428.400	0	428.400
Totale Ammortamenti e Svalutazioni (6)	35.700.000	0	35.700.000
7) Variazioni delle Rimanenze			
a) Prodotti sanitari	0	0	0
b) Prodotti non sanitari	0	0	0
Totale Variazioni delle Rimanenze (7)	0	0	0
8) Accantonamenti dell'Esercizio			
a) Accantonamenti per rischi	100.000	0	100.000
b) Accantonamenti per oneri	8.296.480	0	8.296.480
Totale Accantonamenti dell'Esercizio (8)	8.396.480	0	8.396.480
9) Oneri Diversi di Gestione			
a) Indennità e compensi agli organi istituzionali	1.050.000	0	1.050.000
b) Spese ed oneri generali d'amministrazione	2.450.000	0	2.450.000
c) Oneri fiscali	1.138.000	0	1.138.000
d) Altri oneri di gestione	800.000	0	800.000
Totale Oneri Diversi di Gestione (9)	5.438.000	0	5.438.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.151.259.655	715.000	1.151.974.655
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A -	27.015.000	0	27.015.000

VOCI	PREVISIONI ESERCIZIO 2013	VARIAZIONE PREVISIONI ESERCIZIO 2013	PREVISIONI ESERCIZIO 2013 CON VARIAZIONE
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
a) Proventi finanziari	35.000	0	35.000
b) Oneri finanziari	0	0	0
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	35.000	0	35.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
a) Rivalutazioni	50.000	0	50.000
b) Svalutazioni	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	50.000	0	50.000
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		0	
a) Proventi straordinari			
1) Plusvalenze	0	0	0
2) Sopravvenienze, insussistenze e altri proventi di natura straord.	1.000.000	0	1.000.000
Totale Proventi Straordinari (a)	1.000.000	0	1.000.000
b) Oneri straordinari			
1) Minusvalenze	0	0	0
2) Sopravvenienze, insussistenze e altri oneri di natura straord.	0	0	0
Totale Oneri Straordinari (b)	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	1.000.000	0	1.000.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)	28.100.000	0	28.100.000
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	28.100.000	0	28.100.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

AZIENDA PROVINCIALE PER I SERVIZI SANITARI
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2013-2015
CONTO ECONOMICO

VOCI	Consuntivo 2012	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2013	2014	2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) CONTRIBUTI E RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI				
A) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO A DESTINAZIONE INDISTINTA	937.471.024	913.438.120	953.017.392	966.359.635
B) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO A DESTINAZIONE VINCOLATA	176.872.126	188.274.923	172.513.911	174.897.718
C) CONTRIBUTO VINCOLATO P.A.T. PER SALDO NEGATIVO MOBILITA' INTERREGIONALE	15.560.500	0	0	0
D) RICAVI DA PRESTAZIONI SANITARIE - MOBILITA' ATTIVA	44.823.817	0	0	0
E) RICAVI DA PRESTAZIONI SANITARIE	2.651.860	2.800.000	1.900.000	1.900.000
F) PROVENTI PER SERVIZI A ENTI PUBBLICI E PRIVATI	5.099.433	5.000.000	5.300.000	5.300.000
G) PROVENTI DALLA CESSIONE DI BENI	550.228	600.000	600.000	600.000
H) COMPARTECIPAZIONE DEGLI UTENTI ALLA SPESA SANITARIA	17.616.922	16.800.000	16.800.000	16.800.000
I) RICAVI DA PRESTAZIONI E SERVIZI EROGATI IN LIBERA PROFESSIONE SANITARIA	9.691.052	9.700.000	10.000.000	10.000.000
TOTALE CONTRIBUTI E RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (1)	1.210.336.961	1.136.613.043	1.160.131.303	1.175.857.353
2) VARIAZIONE DELLE DEGENZE IN CORSO	152.681	140.000	140.000	140.000
3) CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI				
A) CONCORSO ONERI VITTO, ALLOGGIO E MENSA	718.513	690.000	620.000	620.000
B) RECUPERI	610.255	520.000	520.000	520.000
C) RIMBORSI	2.293.509	1.976.612	1.860.000	1.860.000
TOTALE CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI (3)	3.622.277	3.186.612	3.000.000	3.000.000
4) COSTI CAPITALIZZATI				
A) UTILIZZO DI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	40.330.338	35.695.000	36.000.000	36.200.000

VOCI	Consuntivo 2012	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2013	2014	2015
B) COSTI INCREMENTATIVI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	5.000	5.000	30.000	35.000
TOTALE COSTI CAPITALIZZATI (4)	40.335.338	35.700.000	36.030.000	36.235.000
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.964.548	3.350.000	3.350.000	3.350.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.257.411.804	1.178.989.655	1.202.651.303	1.218.582.353
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) ACQUISTI DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO				
A) ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI	128.832.316	129.999.492	129.000.000	131.000.000
B) ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI	8.978.847	8.920.000	9.700.000	9.950.000
TOTALE ACQUISTI DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO (1)	137.811.164	138.919.492	138.700.000	140.950.000
2) ACQUISTO DI SERVIZI TECNICO-ECONOMALI				
A) MANUTENZIONI E RIPARAZIONI IN APPALTO	24.144.397	23.035.000	24.000.000	24.500.000
B) ALTRI SERVIZI IN APPALTO	66.284.000	64.027.725	68.800.000	69.100.000
C) ALTRI SERVIZI ESTERNI	17.051.481	19.830.000	17.000.000	17.750.000
TOTALE ACQUISTO DI SERVIZI TECNICO-ECONOMALI (2)	107.479.877	106.892.725	109.800.000	111.350.000
3) ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI E RIMBORSI				
A) PRESTAZIONI SANITARIE IN CONVENZIONE				
1) ASSISTENZA MEDICO-GENERICA E INFERMIERISTICA	59.264.951	59.750.000	60.450.000	61.800.000
2) ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE INTERNA	6.604.538	6.900.000	7.000.000	7.150.000
3) ASSISTENZA FARMACEUTICA	69.403.426	71.750.000	76.700.000	76.750.000
4) ASSISTENZA SPECIALISTICA ESTERNA	20.037.345	20.360.000	19.800.000	20.250.000
5) ASSISTENZA OSPEDALIERA ACCREDITATA IN PROVINCIA	56.130.027	55.090.000	56.950.000	57.500.000

VOCI	Consuntivo 2012	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2013	2014	2015
6) ASSISTENZA OSPEDALIERA CONVENZIONATA FUORI PROVINCIA	1.383.043	2.000.000	2.000.000	2.050.000
7) ASSISTENZA SANITARIA IN R.S.A.	127.524.504	127.100.000	129.424.000	131.450.000
8) ASSISTENZA SANITARIA IN ISTITUTI SPECIALI E SOCIO-ASSISTENZIALI	11.149.727	10.479.790	35.199.823	35.500.000
9) ASSISTENZA SANITARIA PROTESICA IN CONVENZIONE	9.883.158	9.350.000	9.200.000	9.750.000
10) ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA DIRETTA	10.084.559	9.900.000	10.000.000	10.500.000
11) PRESTAZIONI SANITARIE AGGIUNTIVE DIRETTE E IN CONVENZIONE	3.085.817	3.000.000	3.100.000	3.200.000
12) PRESTAZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA TERMAL	2.730.765	3.150.000	3.150.000	3.150.000
13) ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE IN CONVENZIONE	5.585.307	5.500.000	6.100.000	6.100.000
TOTALE PRESTAZIONI SANITARIE IN CONVENZIONE (A)	382.867.166	384.329.790	419.073.823	425.150.000
B) PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE	24.183.444	24.644.819	0	0
C) PRESTAZIONI SANITARE DA PUBBLICO - MOBILITA' INTERREGIONALE	60.815.917	0	0	0
D) CONTRIBUTI, RIMBORSI E COMPARTICIPAZIONI				
1) RIMBORSI E CONTRIB. A ENTI E PRIVATI PER PRESTAZIONI DI ASSIST. ORDINARIA	11.653.294	11.898.519	11.450.000	11.800.000
2) RIMBORSO PER PRESTAZIONI SANITARIE AGGIUNTIVE	2.736.882	3.275.391	3.300.000	3.500.000
3) TRASFERIMENTI A ENTI	61.159	40.000	40.000	40.000
4) COMPARTICIPAZIONI PER ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALI	8.089.374	8.100.000	8.900.000	9.100.000
TOTALE CONTRIBUTI, RIMBORSI E COMPARTICIPAZIONI (D)	22.540.709	23.313.910	23.690.000	24.440.000
E) ALTRI COSTI				
1) ALTRI COSTI	4.210.764	5.370.000	5.500.000	5.650.000
TOTALE ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI E RIMBORSI (3)	494.618.000	437.658.519	448.263.823	455.240.000
4) GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
A) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	8.233.178	9.200.000	8.750.000	8.750.000

VOCI	Consuntivo 2012	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2013	2014	2015
5) COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE				
A) RESPONSABILI DI DIREZIONE	1.080.484	1.100.000	1.100.000	1.150.000
B) RUOLO SANITARIO	317.296.399	315.569.000	321.850.000	326.150.000
C) RUOLO PROFESSIONALE	1.598.855	1.550.000	1.700.000	1.750.000
D) RUOLO TECNICO	62.345.878	60.000.000	62.500.000	62.500.000
E) RUOLO AMMINISTRATIVO	34.486.824	31.550.439	34.100.000	34.200.000
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE (5)	416.808.441	409.769.439	421.250.000	425.750.000
6) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
A) AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.720.848	2.463.300	1.950.000	1.980.000
B) AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	36.238.536	32.808.300	33.985.000	34.160.000
C) SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0
D) SVALUTAZIONE CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	473.191	428.400	95.000	95.000
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI (6)	39.432.574	35.700.000	36.030.000	36.235.000
7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
A) PRODOTTI SANITARI	0	0	0	0
B) PRODOTTI NON SANITARI	0	0	0	0
TOTALE VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (7)	774.743	0	0	0
8) ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO				
A) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	3.735.496	100.000	100.000	100.000
B) ACCANTONAMENTI PER ALTRI ONERI	12.230.372	8.296.480	6.112.480	6.112.480
TOTALE ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO (8)	15.965.869	8.396.480	6.212.480	6.212.480
9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
A) INDENNITA' E COMPENSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI	1.009.533	1.050.000	1.150.000	1.150.000

VOCI	Consuntivo 2012	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2013	2014	2015
B) SPESE E ONERI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE	2.363.494	2.450.000	2.550.000	2.650.000
C) ONERI FISCALI	1.272.977	1.138.000	1.450.000	1.524.000
D) ALTRI ONERI DI GESTIONE	674.476	800.000	450.000	475.873
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE (9)	5.320.480	5.438.000	5.600.000	5.799.873
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.226.444.325	1.151.974.655	1.174.606.303	1.190.287.353
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	30.967.479	27.015.000	28.045.000	28.295.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
A) PROVENTI FINANZIARI	123.238	35.000	35.000	35.000
B) ONERI FINANZIARI	18.835	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) (A-B)	104.403	35.000	35.000	35.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
A) RIVALUTAZIONI	538.218	50.000	350.000	350.000
B) SVALUTAZIONI	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (D) (A-B)	538.218	50.000	350.000	350.000
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
A) PROVENTI STRAORDINARI				
1) PLUSVALENZE	0	0	0	0
2) SOPRAVVIVENENZE, INSUSSISTENZE E ALTRI PROVENTI DI NATURA STRAORDINARIA	3.992.031	1.000.000	1.000.000	1.000.000
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI (A)	3.992.031	1.000.000	1.000.000	1.000.000
B) ONERI STRAORDINARI				
1) MINUSVALENZE	0	0	0	0
2) SOPRAVVIVENENZE, INSUSSISTENZE E ALTRI ONERI DI NATURA STRAORDINARIA	6.818.304	0	430.000	430.000

VOCI	Consuntivo 2012	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2013	2014	2015
TOTALE ONERI STRAORDINARI (B)	6.818.304	0	430.000	430.000
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E) (A-B)	-2.826.274	1.000.000	570.000	570.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)	28.783.827	28.100.000	29.000.000	29.250.000
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	28.721.276	28.100.000	29.000.000	29.250.000
Arrotondamenti	0			
UTILE (-PERDITA) DELL'ESERCIZIO	62.550	0	0	0