Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione:	AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI VIGEVANO
Sede:	VIA BRAMANTE, 4 VIGEVANO PV
Capitale sociale:	150.000,00
Capitale sociale interamente versato:	sì
Codice CCIAA:	PV
Partita IVA:	01968970184
Codice fiscale:	01968970184
Numero REA:	235311
Forma giuridica:	AZIENDA SPECIALE
Settore di attività prevalente (ATECO):	477310
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	no
Denominazione della società capogruppo:	
Paese della capogruppo:	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

Bilancio al 31/12/2018

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2018	31/12/2017
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.737	6.659
7) altre	121.238	122.055
Totale immobilizzazioni immateriali	*124.975*	*128.714*
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	398.452	398.452
2) impianti e macchinario	222.993	223.074
3) attrezzature industriali e commerciali	48.038	46.671
4) altri beni	31.722	26.292
Totale immobilizzazioni materiali	*701.205*	*694.489*
Totale immobilizzazioni (B)	*826.180*	*823.203*
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
4) prodotti finiti e merci	159.675	146.338
Totale rimanenze	*159.675*	*146.338*
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	1.449.964	1.506.977
esigibili entro l'esercizio successivo	1.449.964	1.506.977

	31/12/2018	31/12/2017
5-bis) crediti tributari	800	6.076
esigibili entro l'esercizio successivo	800	6.076
5-quater) verso altri	-	25
esigibili entro l'esercizio successivo	-	25
Totale crediti	*1.450.764*	*1.513.078*
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	1.677.095	1.045.037
3) danaro e valori in cassa	6.039	6.691
Totale disponibilita' liquide	*1.683.134*	*1.051.728*
Totale attivo circolante (C)	*3.293.573*	*2.711.144*
D) Ratei e risconti	**17.950**	**13.138**
Totale attivo	*4.137.703*	*3.547.485*
Passivo		
A) Patrimonio netto	**165.931**	**164.367**
I - Capitale	150.000	150.000
V - Riserve statutarie	14.056	13.333
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.875	1.034
Totale patrimonio netto	165.931	164.367
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	25.700	17.000
Totale fondi per rischi ed oneri	*25.700*	*17.000*
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**356.253**	**321.373**
D) Debiti		
6) acconti	26.053	26.855
esigibili entro l'esercizio successivo	26.053	26.855
7) debiti verso fornitori	3.347.014	2.813.009
esigibili entro l'esercizio successivo	3.347.014	2.813.009
11) debiti verso controllanti	27.461	59.836
esigibili entro l'esercizio successivo	27.461	59.836
12) debiti tributari	62.952	43.639
esigibili entro l'esercizio successivo	62.952	43.639
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	30.210	38.709
esigibili entro l'esercizio successivo	30.210	38.709
14) altri debiti	63.214	61.710
esigibili entro l'esercizio successivo	63.214	61.710
Totale debiti	*3.556.904*	*3.043.758*
E) Ratei e risconti	**32.915**	**987**
Totale passivo	*4.137.703*	*3.547.485*

Conto Economico Ordinario

	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.783.059	5.963.343
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	1.743.671	1.590.491
altri	88.154	122.793
Totale altri ricavi e proventi	*1.831.825*	*1.713.284*
Totale valore della produzione	*7.614.884*	*7.676.627*
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.360.401	1.520.613
7) per servizi	5.037.829	4.909.837
8) per godimento di beni di terzi	86.325	72.891
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	739.512	741.127
b) oneri sociali	165.842	162.798
c) trattamento di fine rapporto	48.206	47.472
e) altri costi	1.575	33.394
Totale costi per il personale	*955.135*	*984.791*
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.457	15.466
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	91.820	81.138
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	4.722	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	*103.999*	*96.604*
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(13.337)	(23.084)
12) accantonamenti per rischi	25.000	11.000
14) oneri diversi di gestione	44.783	92.024
Totale costi della produzione	*7.600.135*	*7.664.676*
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	**14.749**	**11.951**
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	-	22
Totale proventi diversi dai precedenti	-	*22*
Totale altri proventi finanziari	-	*22*
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	223	105
Totale interessi e altri oneri finanziari	*223*	*105*
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	*(223)*	*(83)*
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	**14.526**	**11.868**
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

	31/12/2018	31/12/2017
imposte correnti	12.651	10.834
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	*12.651*	*10.834*
21) Utile (perdita) dell'esercizio	**1.875**	**1.034**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.875	1.034
Imposte sul reddito	12.651	10.834
Interessi passivi/(attivi)	223	83
(Dividendi)	(310)	(310)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	164	1.801
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	*14.603*	*13.442*
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	25.000	11.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	99.277	96.604
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	47.198	45.998
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	*171.475*	*153.602*
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	*186.078*	*167.044*
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(13.337)	(23.084)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	57.013	(469.953)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	534.005	280.976
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(4.812)	18.729
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	31.928	(99)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(15.558)	35.242
Totale variazioni del capitale circolante netto	*589.239*	*(158.189)*
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	*775.317*	*8.855*
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(223)	(83)
(Imposte sul reddito pagate)	(12.651)	(10.834)
(Utilizzo dei fondi)	(16.300)	(44.000)
Altri incassi/(pagamenti)	(12.318)	(10.349)
Totale altre rettifiche	*(41.492)*	*(65.266)*
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	***733.825***	***(56.411)***
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(98.840)	(9.851)
Disinvestimenti	139	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.718)	(79.477)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	***(102.419)***	***(89.328)***

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	***631.406***	***(145.739)***
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.045.037	1.191.236
Danaro e valori in cassa	6.691	6.231
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.051.728	1.197.467
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.677.095	1.045.037
Danaro e valori in cassa	6.039	6.691
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.683.134	1.051.728
Differenza di quadratura		

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Consiglieri, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.
Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.
La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.
Si ricorda che attualmente sono affidati all'Azienda speciale, oltre che la gestione della Farmacia comunale, anche i seguenti servizi in virtù della stipula di un contratto di servizio con il Comune di Vigevano: RSA Istituto De Rodolfi, CDI Istituto De Rodolfi, Voucher socio-sanitari/ADI, Comunità alloggio, Servizio assistenza domiciliare, Pasti a domicilio, Telesoccorso, Trasposto agevolato e scolastico, Canile comunale denominato "Mariuccia Bono", centro ricreativo per anziani denominato "Evergreen" e Poliambulatorio.
A far tempo dal 01/04/2017 il centro ricreativo per anziani denominato "Evergreen" non è più gestito direttamente dalla società, ma affidato in gestione alla Cooperativa Altana.
Si ricorda, inoltre, che l'Azienda collabora con i comuni di Cilavegna, Mortara, Dorno e Gambolò per il recupero ed il mantenimento dei cani poi destinati al canile.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.
In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.
Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.
Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.
Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.
Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.
Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio, non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate
Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.
Si attesta che, al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico, non è stato necessario derogare all'applicazione di alcuna disposizione del D.Lgs. 127/91.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.
Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Introduzione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.
Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento.
L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Licenze software	5 anni in quote costanti
Manutenzioni su beni immobili non di proprietà	Sulla base della durata dell'affidamento dei servizi da parte dell'Ente partecipante che si presume pari a quella di un contratto di locazione di immobili (12 anni)

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.
Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto e/o di produzione, aumentato degli oneri accessori, se significativi, sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del valore recuperabile.
Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento.
Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.
L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Macchine ufficio elettriche ed elettroniche	20%
Impianti d'allarme	30%
Attrezzature generiche	25%
Attrezzature specifiche	12,50%
Arredamento	10%

Impianti e macchinari vari	15%
Costruzioni leggere	10%
Impianto fotovoltaico	4%

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.
I beni materiali di costo unitario sino ad euro 516,46 acquistati nel corso dell'esercizio, in quanto suscettibili di autonoma utilizzazione e di rapido consumo, sono stati ammortizzati completamente nell'esercizio.
I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.
Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.
Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario. Ciò non si è reso necessario nell'esercizio in esame.

Terreni e fabbricati

I terreni, non esaurendo nel tempo la loro utilità, non sono stati ammortizzati.
Gli immobili sociali non sono stati ammortizzati in quanto il valore residuo rappresenta il valore di mercato degli stessi.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 7.457, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 124.975.
Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	81.033	219.019	300.052
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	74.374	96.964	171.338
Valore di bilancio	6.659	122.055	128.714
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	3.718	3.718
Ammortamento dell'esercizio	2.922	4.535	7.457
Totale variazioni	*(2.922)*	*(817)*	*(3.739)*
Valore di fine esercizio			
Costo	81.033	222.737	303.770
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	77.296	101.499	178.795

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di bilancio	3.737	121.238	124.975

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Introduzione

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 1.285.437; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad 584.232; il valore netto contabile di bilancio risulta pertanto essere pari ad € 701.205.
Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	444.906	470.201	73.576	200.951	1.189.634
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.454	247.127	26.905	174.659	495.145
Valore di bilancio	398.452	223.074	46.671	26.292	694.489
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	67.766	10.430	20.643	98.839
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	3.038	3.038
Ammortamento dell'esercizio	-	67.847	9.063	14.909	91.819
Totale variazioni	-	*(81)*	*1.367*	*2.696*	*3.982*
Valore di fine esercizio					
Costo	444.906	537.967	84.007	218.556	1.285.436
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.454	314.974	35.969	186.834	584.231
Valore di bilancio	398.452	222.993	48.038	31.722	701.205

Operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Introduzione

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Analisi delle variazioni delle rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
prodotti finiti e merci	146.338	13.337	159.675
Totale	*146.338*	*13.337*	*159.675*

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti	1.506.977	(57.013)	1.449.964	1.449.964
Crediti tributari	6.076	(5.276)	800	800
Crediti verso altri	25	(25)	-	-
Totale	**1.513.078**	**(62.314)**	**1.450.764**	**1.450.764**

Disponibilità liquide

Introduzione

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
depositi bancari e postali	1.045.037	632.058	1.677.095
danaro e valori in cassa	6.691	(652)	6.039
Totale	*1.051.728*	*631.406*	*1.683.134*

Ratei e risconti attivi

Introduzione

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a due esercizi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	375	2.316	2.691
Risconti attivi	12.763	2.496	15.259
Totale ratei e risconti attivi	**13.138**	**4.812**	**17.950**

Commento

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle singole voci.

RATEI ATTIVI

clienti	Ft	Data	compet.2017	descrizione
Chiesa Albertina	29/RS	31/01/2019	115	riaddebito spese trasporto assistito dicembre 2018
Libardi Nicola	59/RS	31/01/2019	75	riaddebito spese trasporto assistito dicembre 2018
Altana			2.500	integraz ricavo locaz csa marzo-dicembre
totale			**2.690**	

RISCONTI ATTIVI

fornitori	Ft	Data	compet.2017	descrizione
Assi B	IFLE001826	30/08/2018	687	assicurazione RC Patrimoniale
Unipolsai	159033315	12/06/2018	6.335	assicurazione RC civile rsa
Unipolsai	159033517	12/06/2018	4.394	assicurazione RC civile no rsa
Unipolsai	158918146	20/02/2018	1.422	assicurazione RC incendio-furto
firewall srl	746	30/08/2018	138	canone annuo virtual smtp
firewall srl	908	18/10/2018	191	canoni annui piano hosting
firewall srl	908	18/10/2018	335	canoni annui piano zimbra
firewall srl	542	26/06/2018	201	canone annuo cyberoum
il sole 24 ore spa	25726	31/10/2018	91	canone quatidiano enti locali
il sole 24 ore spa	25726	31/10/2018	261	canone quotidiani digitale-servizi business class
tim spa	878802	15/11/2018	54	telefonia fissa trasporto scolastico
totale			**14.113**	

COSTI ANTICIPATI

fornitori	Ft	Data	compet.2017	descrizione
Allianz	1000007968217	14/12/2018	1.100	polizza Tutto Commercio F3 anno 2019
enter srl	18607	31/12/2018	47	canone softare rsa gennaio-febbraio 2019
totale			**1.147**	

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Attribuzione di dividendi	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	150.000	-	-	-	150.000
Riserve statutarie	13.333	-	723	-	14.056
Utile (perdita) dell'esercizio	1.034	(311)	(723)	1.875	1.875

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro possibilità di utilizzazione e distribuibilità, della composizione del capitale sociale nonché della loro formazione ed utilizzazione nei precedenti esercizi.

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	150.000	Capitale		-
Riserve statutarie	14.056	Utili	A;B	-
Totale	**164.056**			**-**

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Quota non distribuibile				164.056
Residua quota distribuibile				-

Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutari; E: altro

Fondi per rischi e oneri

Introduzione

Il fondo per rischi e oneri (trattasi del fondo compenso incentivante) è stato stanziato a copertura di una passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile per la quale, alla chiusura dell'esercizio, non è determinabile con certezza l'ammontare o la data di sopravvenienza.
L'utilizzo nel corso dell'esercizio è riferito ad un fondo, stanziato negli eserzizi precedenti, di medesima natura.
La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
Altri fondi	17.000	25.000	16.300	8.700	25.700

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Introduzione

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.
L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Altre variazioni	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	321.373	47.198	11.135	(1.183)	34.880	356.253

Debiti

Introduzione

Per i debiti, verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata

mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale. Tale evenienza si è verificata in quanto in presenza di debiti con scadenza inferiore ai dodici mesi.

Variazioni e scadenza dei debiti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	26.855	(802)	26.053	26.053
Debiti verso fornitori	2.813.009	534.005	3.347.014	3.347.014
Debiti verso imprese controllanti	59.836	(32.375)	27.461	27.461
Debiti tributari	43.639	19.313	62.952	62.952
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	38.709	(8.499)	30.210	30.210
Altri debiti	61.710	1.504	63.214	63.214
Totale	**3.043.758**	**513.146**	**3.556.904**	**3.556.904**

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Introduzione

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

Introduzione

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	987	916	1.903
Risconti passivi	-	31.012	31.012
Totale ratei e risconti passivi	**987**	**31.928**	**32.915**

Commento

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

RISCONTI PASSIVI

Clienti	Ft	Data	compet.2018	descrizione
Facchinello	15	31/12/2018	12	pranzo capodanno parente ospite
Comune Vigevano			31.000	integraz contributo Com Vigevano - delib. 51/2018 a fronte di costo non ancora sotenuto
totale			**31.012**	

RATEI PASSIVI

fornitori	Ft	Data	compet.2017	descrizione
nexi	e/c gen creval	08/01/2019	272	nexi ex cartasì farmacia dicembre 2018
pos farmacia	e/c gen creval	30/01/2019	67	pos farmacia dicembre 2018
telecom italia spa	170457	15/01/2019	1	telefonia trasp. scolastico novembre-dicembre 2018
firewall			133	quota parte ft per canone dicembre fotocopiatrice
asm energia	22764	12/02/2019	1.430	gas poliamb -csa dicembre
totale			**1.903**	

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.
Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.
L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.
L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.
In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria, ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonchè delle imposte direttamente connesse agli stessi.
Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.
I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Introduzione

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Ricavi comm. prod.farmaceutici F3 (corr)	1.116.669,89
Ricavi ASL/ATS Ricette Farmacia 3	455.904,46
Ricavi ASL/ATS Servizi Farmacia 3	31.649,22
Corrispettivi per servizi notturni Farm3	232,49
Ricavi rette utenti Nucleo A - Rsa	382.011,23
Ricavi rette utenti RSA	1.437.894,82
Ricavi contributo regionale RSA	1.556.014,03
Ricavi integrazioni comunali rette RSA	47.282,84
Ricavi servizi accessori extra retta RSA	50.663,51
Ricavi rette utenti Centro Diurno Integ.	152.044,70
Ricavi contributo regionale CDI	173.773,38
Ricavi integrazioni comunali rette CDI	719,30
Ricavi rette utenti Comunità Alloggio	49.265,84
Ricavi Integr. Com. Rette Com All	5.260,00
Ricavi rette utenti SAD - Anziani	37.214,17
Ricavi rette utenti SAD - Disabili	4.246,53
Ricavi contributo regionale ADI/Vouch	148.772,67
Ricavi Contr. Reg. RSA Aperta	77.981,50
Ricavi contr regionale ADI Dgr 266/18	5.781,18
Ricavi quota utente PAD - Anziani	27.199,00
Ricavi quota utente PAD - Disabili	4.226,00
Ricavi tariffa Trasporto Agevolato	150,00
Ricavi tariffa Trasp. Agevolato Anziani	146,00
Ricavi tariffa Trasp. Agevolato Disabili	142,19
Ricavi tariffa Trasp.Scolastico Minori	13.701,57
Ricavi servizio Telesoccorso - Anziani	814,75
Ricavi permanenza presso canile	1.645,48
Ricavi locazione spazi CSA "Evergreen"	1.652,36
Ricavi delle vendite e delle perstazioni	**5.783.059,11**

I contributi in conto esercizio, pari ad € 1.743.671, allocati alla voce A5 del conto economico, sono relativi ai contributi erogati dal Comune di Vigevano. Tali contributi sono stati assoggettati ad Iva in quanto comunque riferiti a prestazioni di servizi:

Ricavi convenz. Comune di Vigevano RSA	708.036
Ricavi convenz. Comune di Vigevano C. A.	54.341
Ricavi convenz. Comune di Vigevano SAD	308.795
Ricavi convenz. Comune di Vigevano ADI	25.186
Ricavi convenz. Comune di Vigevano PAD	33.267
Ricavi convenz. Comune Vigevano Tr. Agev	175.579
Ricavi convenz. Comune Vigevano Tr. Scol	217.307
Ricavi convenz. Comune di Vigevano Teles	1.387
Ricavi convenz. Comune Vigevano Canile	91.611
Ricavi integrazione contributo Comune Vigevano - delib. 51/2018	128.164
Contributo comune Vigevano anno 2018 al netto IVA	**1.743.671**

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Introduzione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile..

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Introduzione

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Altri	Totale
Interessi ed altri oneri finanziari	223	223

Commento

Gli interessi sono relativi a dilazioni e a ritardati pagamenti.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali. Le imposte differite e le imposte anticipate, eventualmente iscritte, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per imposte differite attive e passive.
Non risultano variazioni temporanee atte a generare imposte differite.
Non si è ritenuto, invece, per ragioni prudenziali, di dover contabilizzare imposte anticipate, pur in presenza di variazioni temporanee.
Si precisa che le imposte anticipate sono state calcolate con l'aliquota Ires del 24% in vigore dall'anno 2018.
Nello specifico le imposte anticipate, comunque non contabilizzate a bilancio, sono rappresentate:

- dal riporto della perdita fiscale al netto dell'utilizzo avvenuto nel tempo
  La possibilità di riportare le perdite negli esercizi futuri genera, per il principio della competenza, una differenza temporanea di imposta deducibile, che verrà utilizzata per ridurre il carico fiscale degli esercizi futuri. Affinché ciò si verifichi, è necessario, tuttavia, che negli anni a venire si producano redditi positivi tali da generare imposte in misura superiore rispetto al beneficio impositivo derivante dalla perdita fiscale.
  Le teoriche imposte anticipate risultano così quantificate:

perdite fiscali anno 2012	€ 713.968
- utilizzo nell'anno 2013	- € 44.053
	€ 669.915
- utilizzo nell'anno 2014	- € 326.123
	€ 343.792
+ perdite generate nell'anno 2015	+ € 47.487
	€ 391.279
+ perdite generate nell'anno 2016	+ € 74.779
perdite residue	€ 466.058
+ perdite generate nell'anno 2017	+ € 21.894
perdite residue	€ 487.952
aliquota Ires prospettica	24%
imposte anticipate Ires teoriche	**€ 117.108**

- dall'accantonamento ed utilizzo fondi richi ed oneri non deducibili fiscalmente
  Nel corso del 2018 sono stati accantonamenti € 25.000, mentre è stato utilizzato l'importo di € 16.300.
  Le teoriche imposte anticipate, sul residuo accantonato nell'anno 2018 pari ad € 25.700, risultano così quantificate:

Residuo accantonato al 31/12/2018	€ 25.700
aliquota Ires prospettica	24%
imposte anticipate Ires teoriche	**€ 6.168**

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Commento

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonchè i relativi impieghi.
In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Dirigenti	Impiegati	Totale dipendenti
Numero medio	1	19	20

Commento

La variazione del numero di dipendenti rispetto all'esercizio precedente può essere illustrata come segue:
- si è proceduto alla riduzione di n. 1 dipendente in seguito a pensionamento.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Introduzione

Con riferimento alle informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., su precisa che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Commento

Non è stato corrisposto alcun compenso ai componenti del Consiglio di amministrazione.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Introduzione

Al revisore legale è stato corrisposto, per competenza, l'importo di € 5.759.

Categorie di azioni emesse dalla società

Introduzione

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Commento

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con la parte correlata rappresentata dal Comune di Vigevano; si tratta di operazioni rilevanti relative alla copertura dei costi sociali; in base alla normativa vigente non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni su rapporti economici con la Pubblica Amministrazione

Commento

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta di aver ricevuto (sulla base del principio di cassa) le seguenti somme.

data incasso	importo incassato	ente erogatore	descrizione
23/01/2018	9.700,00	ATS di Pavia	ACCONTO CONTRIBUTO MESE SETTEMBRE 2017
23/01/2018	9.744,00	ATS di Pavia	rsa aperta agosto
23/01/2018	10.580,00	ATS di Pavia	rsa aperta settembre
28/03/2018	10.207,00	ATS di Pavia	rsa aperta ottobre
28/03/2018	10.668,00	ATS di Pavia	rsa aperta novembre
31/01/2018	2.169,38	ATS di Pavia	stomie dicembre
31/01/2018	801,20	ATS di Pavia	dispensazione farmaci dicembre
18/01/2018	661,00	ATS di Pavia	saldo cdi 3° trimestre 2017
18/01/2018	70.050,00	ATS di Pavia	saldo contributo RSA - 3° trim. 2017
24/12/2018	11.877,00	ATS di Pavia	rsa aperta dicembre
01/02/2018	107.315,00	ATS di Pavia	ACCONTO MESE GENNAIO 2018
01/02/2018	12.232,00	ATS di Pavia	cdi acconto gennaio
06/02/2018	8.980,56	ATS di Pavia	adi voucher sdo 3° trim 2017
01/02/2018	7.735,59	ATS di Pavia	adi acconto gennaio
27/02/2018	2.389,48	ATS di Pavia	stomie gennaio
27/02/2018	742,62	ATS di Pavia	dispensaz farmaci gennaio
22/02/2018	107.315,00	ATS di Pavia	Acconto contributo RSA mese febbraio 201
23/02/2018	7.735,59	ATS di Pavia	adi acconto febbraio
22/02/2018	12.232,00	ATS di Pavia	cdi acconto febbraio
29/06/2018	10.835,00	ATS di Pavia	rsa aperta gennaio
29/03/2018	2.465,58	ATS di Pavia	stomie febbraio
29/03/2018	675,21	ATS di Pavia	dispensaz farmaci febbraio
22/03/2018	7.735,59	ATS di Pavia	adi acconto marzo
19/03/2018	12.232,00	ATS di Pavia	cdi acconto marzo
19/03/2018	107.315,00	ATS di Pavia	ACCONTO CONTRIBUTO RSA - MARZO 2018
29/06/2018	10.688,00	ATS di Pavia	rsa aperta febbraio
13/11/2018	12.002,00	ATS di Pavia	Voucher Regione Lombardia (12 ospiti)
14/05/2018	42.623,00	ATS di Pavia	saldo contributo 4° trim. 2017
14/05/2018	- 1.474,20	ATS di Pavia	saldo 4° trim 2017 CDI
27/04/2018	1.142,28	ATS di Pavia	stomie marzo
27/04/2018	820,63	ATS di Pavia	distribuzione farmaci marzo
23/04/2018	12.232,00	ATS di Pavia	cdi acconto aprile
23/04/2018	107.315,00	ATS di Pavia	Acconto contributo per RSA - aprile 2018
29/06/2018	9.315,50	ATS di Pavia	rsa aperta marzo
30/04/2018	9.605,67	ATS di Pavia	adi voucher sdo 4° trim 2017
30/05/2018	3.474,13	ATS di Pavia	stomie aprile
30/05/2018	684,68	ATS di Pavia	dispensaz farmaci aprile
21/05/2018	12.232,00	ATS di Pavia	cdi acconto maggio
21/05/2018	107.315,00	ATS di Pavia	Acconto contributo RSA mese maggio 2018
01/06/2018	7.735,59	ATS di Pavia	adi acconto maggio
28/06/2018	649,27	ATS di Pavia	dispensazione farmaci maggio
28/06/2018	2.258,46	ATS di Pavia	protesica maggio
22/06/2018	12.232,00	ATS di Pavia	cdi acconto giugno
22/06/2018	8.050,68	ATS di Pavia	adi acconto giugno-rideterminato
22/06/2018	107.315,00	ATS di Pavia	Acconto contributo mese GIUGNO 2018

10/07/2018	9.103,20	ATS di Pavia	saldo cdi 1° trimestre 2018
10/07/2018	76.394,00	ATS di Pavia	saldo contributo 1° trim. 2018
10/07/2018	10.889,76	ATS di Pavia	adi voucher sdo 1° trim 2018
30/07/2018	584,35	ATS di Pavia	dispensazione farmaci giugno
30/07/2018	1.540,85	ATS di Pavia	stomie giugno
19/07/2018	11.353,00	ATS di Pavia	adi acconto luglio
19/07/2018	8.050,68	ATS di Pavia	adi acconto luglio
19/07/2018	107.315,00	ATS di Pavia	Acconto contributo mese Luglio 2018
30/08/2018	662,38	ATS di Pavia	dispensaz farmaci luglio
30/08/2018	2.752,42	ATS di Pavia	stomie luglio
22/08/2018	11.353,00	ATS di Pavia	cdi acconto agosto
22/08/2018	8.050,68	ATS di Pavia	adi acconto agosto
14/08/2018	107.315,00	ATS di Pavia	Acconto contributo mese agosto 2018
27/09/2018	585,91	ATS di Pavia	dispensazione farmaci agosto
27/09/2018	1.516,34	ATS di Pavia	stomie agosto
21/09/2018	11.353,00	ATS di Pavia	cdi acconto settembre
27/09/2018	8.050,68	ATS di Pavia	adi acconto settembre
26/09/2018	11.353,00	ATS di Pavia	cdi acconto ottobre
27/09/2018	8.050,68	ATS di Pavia	adi acconto ottobre
21/09/2018	107.315,00	ATS di Pavia	Acconto contributo mese settembre 2018
26/09/2018	107.315,00	ATS di Pavia	Acconto Contributo mese OTTOBRE 2018
13/11/2018	76.658,00	ATS di Pavia	SALDO CONTRIBUTO 2° TRIMESTRE 2018
13/11/2018	4.840,80	ATS di Pavia	saldo 2° trimestre 2018
24/10/2018	5.783,18	ATS di Pavia	DGR 266_2018 una tantum produzione Adi 2
30/10/2018	632,90	ATS di Pavia	dispensazione farmaci settembre
30/10/2018	2.064,80	ATS di Pavia	stomie settembre
29/11/2018	475,25	ATS di Pavia	dispensazione farmaci ottobre
29/11/2018	1.918,25	ATS di Pavia	stomie ottobre
06/12/2018	11.353,00	ATS di Pavia	cdi acconto novembre
26/11/2018	8.050,68	ATS di Pavia	adi acconto novembre
06/12/2018	107.315,00	ATS di Pavia	Acconto contributo Novembre 2018
14/12/2018	11.353,00	ATS di Pavia	cdi acconto dicembre
17/12/2018	8.050,68	ATS di Pavia	adi acconto dicembre
14/12/2018	107.315,00	ATS di Pavia	Acconto contributo RSA - dicembre 2018
24/12/2018	20.649,80	ATS di Pavia	cdi saldo 3° trimestre 2018
24/12/2018	78.185,00	ATS di Pavia	saldo contributo 3° trim. 2018
24/12/2018	3.071,00	ATS di Pavia	rsa aperta febbraio 2016
24/12/2018	4.359,00	ATS di Pavia	rsa aperta marzo 2016
28/12/2018	584,02	ATS di Pavia	dispensaz farmaci novembre
28/12/2018	1.331,96	ATS di Pavia	webcare novembre
31/01/2018	47.656,01	Federfarma c/ATS	ricette dicembre 2017
27/02/2018	55.485,51	Federfarma c/ATS	ricette gennaio 2018
29/03/2018	45.389,79	Federfarma c/ATS	ricette febbraio 2018
27/04/2018	43.576,85	Federfarma c/ATS	ricette marzo 2018
30/05/2018	47.501,63	Federfarma c/ATS	ricette aprile 2018
28/06/2018	41.357,65	Federfarma c/ATS	ricette maggio 2018
30/07/2018	46.663,74	Federfarma c/ATS	ricette giugno 2018

30/08/2018	44.616,23	Federfarma c/ATS	ricette luglio 2018
27/09/2018	40.212,31	Federfarma c/ATS	ricette agosto 2018
30/10/2018	43.195,72	Federfarma c/ATS	ricette settembre 2018
29/11/2018	36.928,14	Federfarma c/ATS	ricette ottobre 2018
28/12/2018	36.556,49	Federfarma c/ATS	ricette novembre 2018
	2.604.645,81		
15/02/2018	965,98	Comune di Cilavegna	convenzione recupero e mantenimento cani
07/06/2018	255,33	Comune di Cilavegna	convenzione recupero e mantenimento cani
07/06/2018	188,52	Comune di Cilavegna	convenzione recupero e mantenimento cani
16/05/2018	1.229,51	Comune di Cilavegna	convenzione recupero e mantenimento cani
	2.639,34		
12/12/2018	2.304,00	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
18/04/2018	1.932,80	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
10/05/2018	1.766,40	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
14/05/2018	1.766,40	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
02/07/2018	1.632,00	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
12/11/2018	880,00	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
12/11/2018	420,00	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
	10.701,60		
19/03/2018	697,00	Città di Vigevano	integrazioni rette utenti
21/05/2018	9.172,00	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
21/05/2018	5.688,00	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
21/05/2018	21.690,00	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
23/05/2018	93.140,75	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
28/05/2018	39.001,00	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
07/06/2018	92.809,44	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
07/06/2018	90.685,49	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
22/01/2018	150,00	Città di Vigevano	trasporto agevolato anziani per Referendum
22/01/2018	228,83	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
19/03/2018	74,00	Città di Vigevano	trasporto scolastico utente minore in carico al comune
23/02/2018	24,80	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
23/02/2018	16,80	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
23/02/2018	62,52	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
23/02/2018	279,55	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
19/03/2018	3.353,00	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
19/03/2018	2.739,00	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
19/03/2018	1.542,00	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
19/03/2018	752,00	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
19/03/2018	773,00	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
19/03/2018	1.378,00	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
19/03/2018	857,00	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
26/02/2018	4.280,07	Città di Vigevano	fondo sociale regionale (piano di zona)
19/03/2018	274,26	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
19/03/2018	18,40	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune

19/03/2018	10,00	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
19/03/2018	62,52	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
19/03/2018	34,10	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
19/03/2018	19,00	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
19/03/2018	80,15	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
19/04/2018	49.309,40	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
07/06/2018	47.596,80	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
19/04/2018	32.834,90	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
19/04/2018	93.476,23	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
19/04/2018	91.817,20	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
03/05/2018	89.860,64	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
07/06/2018	40.600,60	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
07/06/2018	42.208,80	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
10/05/2018	1.032,00	Città di Vigevano	integrazioni rette comunità alloggio utenti
10/05/2018	660,00	Città di Vigevano	integrazioni rette cdi utenti
19/04/2018	344,15	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
03/05/2018	24,20	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
03/05/2018	14,60	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
03/05/2018	73,46	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
07/06/2018	- 101.719,65	Città di Vigevano	rettifica contributo convenzione costo sociale
10/05/2018	150,00	Città di Vigevano	trasporto agevolato anziani per Elezioni
21/05/2018	223,99	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
28/05/2018	32,20	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
28/05/2018	12,50	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
28/05/2018	73,46	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
19/09/2018	1.210,00	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
14/06/2018	299,46	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
27/06/2018	28,40	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
27/06/2018	9,10	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
27/06/2018	70,14	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
25/07/2018	57.055,20	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
03/08/2018	54.696,30	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
17/08/2018	58.674,70	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
17/08/2018	94.742,63	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
03/08/2018	85.438,93	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
03/08/2018	94.439,75	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
10/07/2018	28,00	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
10/07/2018	75,15	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
17/08/2018	310,78	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
19/09/2018	64.215,00	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
19/09/2018	64.941,50	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
21/09/2018	32.824,50	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
19/09/2018	89.403,42	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
19/09/2018	95.688,38	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
02/11/2018	92.396,63	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
17/08/2018	24,60	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
17/08/2018	65,13	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune

04/10/2018	3.754,40	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
29/08/2018	197,82	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
19/09/2018	2.715,97	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
19/09/2018	22,40	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
13/09/2018	72,14	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
13/09/2018	48,00	Città di Vigevano	retta PAD per utente in carico a comune
13/09/2018	141,78	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
02/11/2018	230,17	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
07/11/2018	2.822,00	Città di Vigevano	integrazioni rette comunità alloggio utenti
07/11/2018	3.908,17	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
07/11/2018	2.005,13	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
07/11/2018	5.794,81	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
07/11/2018	689,12	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
07/11/2018	2.294,05	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
07/11/2018	893,00	Città di Vigevano	integrazioni rette rsa utenti
18/12/2018	307,74	Città di Vigevano	integrazioni rette cdi utenti
02/11/2018	97,25	Città di Vigevano	rette trasporto scolastico utente a carico comune
02/11/2018	18,60	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
02/11/2018	75,15	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
02/11/2018	95,00	Città di Vigevano	retta PAD per utente in carico a comune
14/12/2018	11.982,00	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
14/12/2018	6.636,00	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
14/12/2018	94.995,55	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
13/12/2018	96.802,51	Città di Vigevano	convenzione per costo sociale
03/12/2018	318,99	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
04/12/2018	24,20	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
04/12/2018	60,12	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
04/12/2018	89,00	Città di Vigevano	retta PAD per utente in carico a comune
17/12/2018	47,00	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
17/12/2018	75,15	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
17/12/2018	99,60	Città di Vigevano	retta SAD per utente in carico a comune
17/12/2018	95,00	Città di Vigevano	retta PAD per utente in carico a comune
17/12/2018	260,10	Città di Vigevano	farmaci per utenti in carico a Comune
	1.882.823,78		

23/01/2018	105,00	Comune di Dorno	convenzione recupero e mantenimento cani
02/03/2018	80,50	Comune di Dorno	convenzione recupero e mantenimento cani
18/05/2018	192,50	Comune di Dorno	convenzione recupero e mantenimento cani
04/06/2018	87,50	Comune di Dorno	convenzione recupero e mantenimento cani
	465,50		

24/01/2018	169,50	Comune di Gambolo'	convenzione recupero e mantenimento cani
22/03/2018	91,00	Comune di Gambolo'	convenzione recupero e mantenimento cani
22/03/2018	168,00	Comune di Gambolo'	convenzione recupero e mantenimento cani
21/05/2018	1.500,00	Comune di Gambolo'	convenzione recupero e mantenimento cani
	1.928,50		

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Commento

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Consiglieri, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.
Alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di approvare il progetto di Bilancio e di destinare l'utile d'esercizio quantificato in € 1.875,21, ai sensi dell'art. 29 del vigente Statuto, nel seguente modo:

- riserva di cui al punto a) dell'art. 29 dello Statuto (pari al 5%) € 93,76
- riserva di cui al punto b) e c) dell'art. 29 dello Statuto (pari al 65%) € 1.218,89
- quota destinata al Comune (pari al 30%) € 562,56

Vigevano, 27/02/2019

Il Presidente del consiglio di Amministrazione
Claudia Canini

