

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	901.461,22	1.172.453,62		
2	Proventi da fondi perequativi	380.966,24	200.179,88		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	552.678,34	353.176,95		
a	Proventi da trasferimenti correnti	362.949,55	273.120,89		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	189.728,79	15.881,55		E20c
c	Contributi agli investimenti	-	64.174,51		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	605.219,12	626.396,21	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	122.580,79	175.796,53		
b	Ricavi della vendita di beni	-	-		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	482.638,33	450.599,68		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	103.629,98	105.258,40	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>2.543.954,90</b>	<b>2.457.465,06</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	84.167,46	35.617,77	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.049.393,36	1.029.896,58	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	18.696,36	27.224,20	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	204.490,21	224.336,00		
a	Trasferimenti correnti	204.490,21	146.051,04		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	78.284,96		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	516.456,14	533.920,13	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	367.182,00	378.227,46	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	3.505,62	3.505,62	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	331.467,53	331.467,53	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	32.208,85	46.759,93	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 2.477,46	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	33.656,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	1.301,46	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	51.396,95	50.838,67	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>2.289.305,02</b>	<b>2.315.018,27</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>254.649,88</b>	<b>142.446,79</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	5.832,23	-	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	5.832,23	-		
c	da altri soggetti	-	-		
20	Altri proventi finanziari	165,54	728,97	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>5.997,77</b>	<b>728,97</b>		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	109.240,41	-	C17	C17
a	Interessi passivi	109.240,41	119.163,81		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>109.240,41</b>	<b>119.163,81</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>- 103.242,64</b>	<b>- 118.434,84</b>		

<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		-	-		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari	<b>25.528,33</b>	-	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	10.516,00	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	15.012,33	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	-	79.825,20		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>25.528,33</b>	<b>79.825,20</b>		
25	Oneri straordinari	<b>5.806,19</b>	-	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	5.806,19	31.169,23		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>5.806,19</b>	<b>31.169,23</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>19.722,14</b>	<b>48.655,97</b>	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>171.129,38</b>	<b>72.667,92</b>	-	-
26	Imposte (*)	26.469,18	26.180,95	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>144.660,20</b>	<b>46.486,97</b>	E23	E23

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		-	-	A	A
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		-	-		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
I	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>				
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	Avviamento	-	-	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
9	Altre	6.965,71	10.471,34	BI7	BI7
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>6.965,71</b>	<b>10.471,34</b>		
II	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>				
1.1	<b>Beni demaniali</b>	<b>10.336.601,23</b>	<b>10.451.452,01</b>		
1.1	Terreni	456.385,10	456.385,10		
1.2	Fabbricati	5.222.045,56	5.312.369,81		
1.3	Infrastrutture	4.651.096,11	4.674.857,08		
1.9	Altri beni demaniali	7.074,46	7.840,02		
III	<b>Altre immobilizzazioni materiali (3)</b>	<b>1.483.298,66</b>	<b>1.550.467,15</b>		
2.1	Terreni	114.096,27	114.096,27	BI11	BI11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.2	Fabbricati	1.276.145,43	1.307.118,36		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	30.910,76	49.058,76	BI12	BI12
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	16.272,49	28.398,15	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	-	11.880,65		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	28.667,80	32.206,40		
2.7	Mobili e arredi	-	-		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.9	Diritti reali di godimento	-	-		
9	Altri beni materiali	17.205,91	7.708,56		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	253.931,86	42.413,56	BI15	BI15
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>12.073.831,75</b>	<b>12.044.332,72</b>		
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>				
1	Partecipazioni in	893.388,72	-	BI111	BI111
a	<i>imprese controllate</i>	-	-	BI111a	BI111a
b	<i>imprese partecipate</i>	893.388,72	855.583,61	BI111b	BI111b
c	<i>altri soggetti</i>	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BI112	BI112
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	BI112a	BI112a
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	BI112b	BI112b
d	<i>altri soggetti</i>	-	-	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	-	-	BI113	
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>893.388,72</b>	<b>855.583,61</b>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>12.974.186,18</b>	<b>12.910.387,67</b>	-	-

C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>	2.477,46	-	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>2.477,46</b>	<b>-</b>		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	284.692,21	198.622,71		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	284.692,21	187.169,05		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	11.453,66		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	189.632,69	237.646,23		
a	verso amministrazioni pubbliche	189.632,69	237.646,23		
b	imprese controllate	-	-	CI12	CI12
c	imprese partecipate	-	-	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	-	-		
3	Verso clienti ed utenti	277.259,78	144.614,84	CI11	CI11
4	Altri Crediti	327.101,79	103.094,12	CI15	CI15
a	verso l'erario	5.657,00	819,24		
b	per attività svolta per c/terzi	32.017,99	34.134,80		
c	altri	289.426,80	68.140,08		
	<b>Totale crediti</b>	<b>1.078.686,47</b>	<b>683.977,90</b>		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	Altri titoli	-	-	CI16	CI15
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	1.191.720,75	923.617,69		
a	Istituto tesoriere	1.191.720,75	923.617,69		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	118.813,41	298.233,08	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	-	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.310.534,16</b>	<b>1.221.850,77</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>2.391.698,09</b>	<b>1.905.828,67</b>		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi	-	-	D	D
2	Risconti attivi	5.589,32	7.960,66	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>5.589,32</b>	<b>7.960,66</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>15.371.473,59</b>	<b>14.824.177,00</b>		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I	Fondo di dotazione	3.836.242,29	3.836.242,29	AI	AI
II	Riserve	7.068.185,40	6.933.881,45		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	5.096.271,94	5.049.784,97	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	86.903,81	49.098,70	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	1.885.009,65	1.834.997,78		
III	Risultato economico dell'esercizio	144.660,20	46.486,97	AIX	AIX
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>11.049.087,88</b>	<b>10.816.610,71</b>		
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	5.305,16	34.957,46	B3	B3
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>5.305,16</b>	<b>34.957,46</b>		
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	-	-	C	C
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	-	-		
	<b>D) DEBITI (1)</b>				
1	Debiti da finanziamento	2.410.177,25	2.513.218,37		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	-	-	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	2.410.177,25	2.513.218,37	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	-	-	D5	
2	Debiti verso fornitori	967.971,99	382.420,63	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	-	25,00		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	-	25,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	-	-		
5	Altri debiti	172.259,52	141.368,79	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	-	4.398,22		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	-	-		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	142.301,72	89.436,44		
d	<i>altri</i>	29.957,80	47.534,13		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>3.550.408,76</b>	<b>3.037.032,79</b>		
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
I	Ratei passivi	-	-	E	E
II	Risconti passivi	766.671,78	935.576,04	E	E
1	Contributi agli investimenti	766.671,78	366.397,76		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	766.671,78	366.397,76		
b	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	-	569.178,28		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>766.671,78</b>	<b>935.576,04</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>15.371.473,59</b>	<b>14.824.177,00</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	542.349,99	569.178,28		
	2) beni di terzi in uso	-	-		
	3) beni dati in uso a terzi	-	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	-	-		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>542.349,99</b>	<b>569.178,28</b>		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci