

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
<b>3</b>	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>	<b>15.936.635,63</b>	<b>19.234.975,34</b>		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	15.837.635,63	18.795.287,24		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	99.000,00	439.688,10		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	<b>2.395.428,89</b>	<b>3.229.245,72</b>	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	5.666,97	453.864,29		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.389.761,92	2.775.381,43		
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	7.443.742,16	<b>7.590.501,67</b>	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>25.775.806,68</b>	<b>30.054.722,73</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	<b>546.266,13</b>	<b>876.135,06</b>	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	<b>9.389.008,78</b>	<b>8.880.669,50</b>	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	<b>1.759.590,61</b>	<b>1.633.368,48</b>	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	<b>5.774.715,19</b>	<b>4.686.615,91</b>		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	<b>5.774.715,19</b>	4.686.615,91		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	<b>5.605.919,23</b>	<b>6.496.129,54</b>	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	<b>1.098.600,56</b>	<b>3.637.507,22</b>	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	<b>489,40</b>	-	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	<b>118.402,64</b>	-	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	<b>979.708,52</b>	3.637.507,22	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- <b>68.865,11</b>	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	<b>300.152,12</b>	<b>10.404.586,69</b>	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>24.405.387,51</b>	<b>36.615.012,40</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A - B)</b>		<b>1.370.419,17</b>	<b>- 6.560.289,67</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	<b>681,17</b>	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>-</b>	<b>681,17</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	<b>308.481,36</b>	<b>323.004,84</b>	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	308.481,36	323.004,84		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>308.481,36</b>	<b>323.004,84</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>- 308.481,36</b>	<b>- 322.323,67</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>976.185,57</b>	<b>99.326,00</b>	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	76.188,49	99.326,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	890.863,45	-		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	9.133,63	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>976.185,57</b>	<b>99.326,00</b>		
25	Oneri straordinari	9.521.146,58	101.693,91	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	<b>56.188,00</b>	<b>99.326,00</b>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	<b>3.291.618,81</b>	2.367,91		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	<b>6.173.339,77</b>	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>9.521.146,58</b>	<b>101.693,91</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>- 8.544.961,01</b>	<b>- 2.367,91</b>	-	-
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>- 7.483.023,20</b>	<b>- 6.884.981,25</b>	-	-
26	Imposte (*)	<b>261.358,35</b>	<b>329.704,49</b>	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 7.744.381,55</b>	<b>- 7.214.685,74</b>	E23	E23

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

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2017	Anno 2016	referimento art.2424 CC	referimento 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	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
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	1.957,60	-	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	Avviamento	-	-	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	2.726.480,60	BI6	BI6
9	Altre	-	-	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.957,60</b>	<b>2.726.480,60</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	-	<b>76.680,02</b>		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	-	5.460,00		
1.3	Infrastrutture	-	-		
1.9	Altri beni demaniali	-	71.220,02		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	<b>11.203.958,48</b>	<b>14.546.264,24</b>		
2.1	Terreni	10.429.522,53	10.429.522,53	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.2	Fabbricati	-	3.194.993,16		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	443,90	467,26	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	348.881,42	388.051,31	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	7.275,46	9.094,32		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	275.269,29	279.345,82		
2.7	Mobili e arredi	7.996,59	6.409,61		
2.8	Infrastrutture	-	165.648,53		
2.99	Altri beni materiali	134.569,29	72.731,70		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>11.203.958,48</b>	<b>14.622.944,26</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	<b>1.125,77</b>	-	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	-	-	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	1.125,77	-	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.125,77</b>	-		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>11.207.041,85</b>	<b>17.349.424,86</b>	-	-
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	68.865,11	-	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>68.865,11</b>	-		

II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	-	<b>337.520,54</b>		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	-	337.520,54		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	<b>12.090.335,57</b>	<b>10.180.928,72</b>		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	12.086.627,14	10.162.500,69		
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	3.708,43	18.428,03		
3	Verso clienti ed utenti	<b>3.718.946,29</b>	<b>9.405.589,08</b>	CII1	CII1
4	Altri Crediti	<b>74.092,36</b>	<b>2.042.201,77</b>	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	39.542,00	-		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	34.550,36	90.368,59		
c	<i>altri</i>	-	1.951.833,18		
	<b>Totale crediti</b>	<b>15.883.374,22</b>	<b>21.966.240,11</b>		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	-	-		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	<b>665.014,42</b>	<b>1.474.567,55</b>		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	665.014,42	1.474.567,55		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	293.694,60	-	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>958.709,02</b>	<b>1.474.567,55</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>16.910.948,35</b>	<b>23.440.807,66</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	-	-	D	D
2	Risconti attivi	2.270,42	-	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>2.270,42</b>	-		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>28.120.260,62</b>	<b>40.790.232,52</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 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	13.804.240,55	10.805.380,86	AI	AI
II	Riserve	- 5.144.685,72	2.068.874,25		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	- 7.214.685,74	-	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	2.068.874,25	2.068.874,25	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	-	-		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	-	-		
e	altre riserve indisponibili	1.125,77	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 7.744.381,55	- 7.214.685,74	AIX	AIX
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>915.173,28</b>	<b>5.659.569,37</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	-	-	B3	B3
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		-	-	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	6.424.734,94	6.784.673,19		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	-	-	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	6.424.734,94	6.784.673,19	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.661.901,75	4.287.006,49	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	11.581.589,98	4.722.151,06		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	3.098.140,09	2.788.159,02		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	8.483.449,89	1.933.992,04		
5	Altri debiti	387.382,64	13.932.315,12	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	387.382,64	1.285.847,87		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	-	526.537,84		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	-	12.119.929,41		
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>		<b>21.055.609,31</b>	<b>29.726.145,86</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	744.960,74	-	E	E
II	Risconti passivi	5.404.517,29	5.404.517,29	E	E
1	Contributi agli investimenti	5.404.517,29	5.404.517,29		
a	da altre amministrazioni pubbliche	5.404.517,29	5.404.517,29		
b	da altri soggetti	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	-	-		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>6.149.478,03</b>	<b>5.404.517,29</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>28.120.260,62</b>	<b>40.790.232,52</b>	-	-

<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1) Impegni su esercizi futuri		648.833,96	-		
2) beni di terzi in uso		-	-		
3) beni dati in uso a terzi		2.110.107,41	-		
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>2.758.941,37</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 5 a)