

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	Proventi da tributi	€ 11.047.989,16	€ 10.902.553,09
2	Proventi da fondi perequativi	€ 1.502.362,59	€ 1.523.511,19
3	Proventi da trasferimenti e contributi	€ 2.075.883,04	€ 2.146.094,87
a	Proventi da trasferimenti correnti	€ 1.664.607,73	€ 1.764.236,35
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	€ 411.275,31	€ 381.858,52
c	Contributi agli investimenti	€ 0,00	€ 0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	€ 4.301.275,18	€ 4.539.931,07
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 1.376.799,08	€ 1.626.100,51
b	Ricavi della vendita di beni	€ 2.102.537,95	€ 2.085.341,69
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	€ 821.938,15	€ 828.488,87
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	€ 0,00	€ 1.772,22
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	€ 0,00	€ 0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00	€ 0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	€ 1.948.774,07	€ 1.779.007,98
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		€ 20.876.284,04	€ 20.892.870,42
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 1.707.222,83	€ 1.674.596,09
10	Prestazioni di servizi	€ 9.361.154,44	€ 8.769.257,59
11	Utilizzo beni di terzi	€ 75.066,89	€ 70.361,22
12	Trasferimenti e contributi	€ 2.813.961,75	€ 2.576.911,43
a	Trasferimenti correnti	€ 2.813.961,75	€ 2.576.911,43
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	€ 0,00	€ 0,00
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00
13	Personale	€ 4.141.995,48	€ 4.165.374,70
14	Ammortamenti e svalutazioni	€ 3.666.007,42	€ 2.894.595,46
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	€ 163.158,67	€ 301.276,21
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	€ 1.853.333,58	€ 1.784.482,23
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
d	Svalutazione dei crediti	€ 1.649.515,17	€ 808.837,02
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-€ 26.451,38	€ 0,00
16	Accantonamenti per rischi	€ 0,00	€ 6.987,40
17	Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
18	Oneri diversi di gestione	€ 363.671,37	€ 366.346,75
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		€ 22.102.628,80	€ 20.524.430,64
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-€ 1.226.344,76	€ 368.439,78
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
<i>Proventi finanziari</i>			
19	Proventi da partecipazioni	€ 192.541,91	€ 190.449,49
a	da società controllate	€ 0,00	€ 0,00
b	da società partecipate	€ 192.541,91	€ 190.449,49
c	da altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00
20	Altri proventi finanziari	€ 33.414,31	€ 26.661,13
Totale proventi finanziari		€ 225.956,22	€ 217.110,62
<i>Oneri finanziari</i>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	€ 446.748,40	€ 483.594,49
a	Interessi passivi	€ 446.748,40	€ 483.594,49
b	Altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00
Totale oneri finanziari		€ 446.748,40	€ 483.594,49
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-€ 220.792,18	-€ 266.483,87
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	Rivalutazioni	€ 278.244,15	€ 299.967,29
23	Svalutazioni	€ 488.847,57	€ 103.452,14
TOTALE RETTIFICHE (D)		-€ 210.603,42	€ 196.515,15
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
24	Proventi straordinari	€ 452.695,23	€ 792.634,26
a	Proventi da permessi di costruire	€ 301.088,36	€ 266.000,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	€ 137.101,55	€ 514.371,99
d	Plusvalenze patrimoniali	€ 14.505,32	€ 12.262,27
e	Altri proventi straordinari	€ 0,00	€ 0,00
Totale proventi straordinari		€ 452.695,23	€ 792.634,26
25	Oneri straordinari	€ 180.264,25	€ 830.922,89
a	Trasferimenti in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	€ 169.123,74	€ 816.579,30
c	Minusvalenze patrimoniali	€ 9.253,65	€ 0,00
d	Altri oneri straordinari	€ 1.886,86	€ 14.343,59
Totale oneri straordinari		€ 180.264,25	€ 830.922,89
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		€ 272.430,98	-€ 38.288,63
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-€ 1.385.309,38	€ 260.182,43
26	Imposte (*)	€ 288.216,76	€ 224.820,72
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-€ 1.673.526,14	€ 35.361,71

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		€ 0,00	€ 0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI			
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			
1	Costi di impianto e di ampliamento	€ 0,00	€ 0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	€ 78.788,00	€ 73.394,83
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	€ 9.324,32	€ 4.665,22
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	€ 0,00	€ 0,00
5	Avviamento	€ 0,00	€ 0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 0,00	€ 0,00
9	Altre	€ 193.969,94	€ 327.706,08
Totale immobilizzazioni immateriali		€ 282.082,26	€ 405.766,13
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>			
II 1	Beni demaniali	€ 14.726.347,06	€ 14.571.566,48
1.1	Terreni	€ 447.786,55	€ 433.763,99
1.2	Fabbricati	€ 666.659,80	€ 694.692,90
1.3	Infrastrutture	€ 13.611.900,71	€ 13.443.109,59
1.9	Altri beni demaniali	€ 0,00	€ 0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	€ 36.220.637,05	€ 36.025.456,94
2.1	Terreni	€ 10.742.489,52	€ 10.721.822,23
a	di cui in leasing finanziario	€ 0,00	€ 0,00
2.2	Fabbricati	€ 24.540.875,32	€ 24.504.238,08
a	di cui in leasing finanziario	€ 0,00	€ 0,00
2.3	Impianti e macchinari	€ 55.977,57	€ 43.574,77
a	di cui in leasing finanziario	€ 0,00	€ 0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	€ 292.994,57	€ 266.222,94
2.5	Mezzi di trasporto	€ 31.212,63	€ 38.319,78
2.6	Macchine per ufficio e hardware	€ 15.079,26	€ 45.290,39
2.7	Mobili e arredi	€ 495.711,88	€ 357.232,24
2.8	Infrastrutture	€ 3.497,74	€ 3.609,37
2.99	Altri beni materiali	€ 42.798,56	€ 45.147,14
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 5.285.234,69	€ 2.922.233,16
Totale immobilizzazioni materiali		€ 56.232.218,80	€ 53.519.256,58
IV <i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>			
1	Partecipazioni in	€ 5.601.983,70	€ 5.823.050,02
a	imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
b	imprese partecipate	€ 2.486.447,30	€ 2.970.844,54
c	altri soggetti	€ 3.115.536,40	€ 2.852.205,48
2	Crediti verso	€ 576.605,65	€ 576.605,65
a	altre amministrazioni pubbliche	€ 0,00	€ 0,00
b	imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
c	imprese partecipate	€ 576.605,65	€ 576.605,65
d	altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00
3	Altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie		€ 6.178.589,35	€ 6.399.655,67
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		€ 62.692.890,41	€ 60.324.678,38
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>Rimanenze</i>			
Totale rimanenze		€ 199.992,11	€ 173.540,73
<i>Crediti (2)</i>			
1	Crediti di natura tributaria	€ 1.788.831,39	€ 2.101.889,87
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	€ 0,00	€ 0,00
b	Altri crediti da tributi	€ 1.788.831,39	€ 2.066.300,61
c	Crediti da Fondi perequativi	€ 0,00	€ 35.589,26
2	Crediti per trasferimenti e contributi	€ 3.870.411,95	€ 3.460.034,54
a	verso amministrazioni pubbliche	€ 3.818.418,81	€ 3.376.992,42
b	imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
c	imprese partecipate	€ 17.643,14	€ 17.643,14
d	verso altri soggetti	€ 34.350,00	€ 65.398,98
3	Verso clienti ed utenti	€ 930.732,30	€ 956.048,15
4	Altri Crediti	€ 975.008,90	€ 1.028.465,47
a	verso l'erario	€ 10.073,00	€ 0,00
b	per attività svolta per c/terzi	€ 0,00	€ 0,00
c	altri	€ 964.935,90	€ 1.028.465,47
Totale crediti		€ 7.564.984,54	€ 7.546.438,03
III <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>			
1	Partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
2	Altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		€ 0,00	€ 0,00
IV <i>Disponibilità liquide</i>			
1	Conto di tesoreria	€ 2.141.111,67	€ 3.218.746,97
a	Istituto tesoriere	€ 2.141.111,67	€ 3.218.746,97
b	presso Banca d'Italia	€ 0,00	€ 0,00
2	Altri depositi bancari e postali	€ 598.454,43	€ 772.617,70
3	Denaro e valori in cassa	€ 0,00	€ 0,00
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	€ 0,00	€ 0,00
Totale disponibilità liquide		€ 2.739.566,10	€ 3.991.364,67
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		€ 10.504.542,75	€ 11.711.343,43
D) RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi	€ 0,00	€ 0,00
2	Risconti attivi	€ 700,43	€ 22.836,61
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		€ 700,43	€ 22.836,61
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		€ 73.198.133,59	€ 72.058.858,42

(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)		2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	€ 0,00	-€ 6.055.921,27
II	Riserve	€ 46.103.111,90	€ 50.779.418,79
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	€ 0,00	-€ 435.705,78
b	<i>da capitale</i>	€ 1.198.359,85	€ 0,00
c	<i>da permessi di costruire</i>	€ 3.491.510,52	€ 9.477.574,89
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	€ 41.179.983,44	€ 41.539.653,30
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	€ 233.258,09	€ 197.896,38
III	Risultato economico dell'esercizio	-€ 1.673.526,14	€ 35.361,71
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		€ 44.429.585,76	€ 44.758.859,23
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza	€ 0,00	€ 0,00
2	Per imposte	€ 0,00	€ 0,00
3	Altri	€ 23.466,19	€ 55.993,81
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		€ 23.466,19	€ 55.993,81
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE T.F.R. (C)		€ 0,00	€ 0,00
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento	€ 12.175.795,05	€ 12.834.717,75
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	€ 8.275.102,00	€ 9.375.725,44
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	€ 0,00	€ 0,00
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>verso altri finanziatori</i>	€ 3.900.693,05	€ 3.458.992,31
2	Debiti verso fornitori	€ 4.444.094,21	€ 3.712.949,65
3	Acconti	€ 0,00	€ 0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	€ 978.239,60	€ 257.942,43
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	€ 0,00	€ 0,00
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	€ 929.698,73	€ 244.126,52
c	<i>imprese controllate</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>imprese partecipate</i>	€ 0,00	€ 5.350,20
e	<i>altri soggetti</i>	€ 48.540,87	€ 8.465,71
5	Altri debiti	€ 842.793,12	€ 1.107.620,22
a	<i>tributari</i>	€ 155.102,47	€ 252.254,30
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	€ 13.850,59	€ 13.890,20
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>altri</i>	€ 673.840,06	€ 841.475,72
TOTALE DEBITI (D)		€ 18.440.921,98	€ 17.913.230,05
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi	€ 261.356,91	€ 166.170,93
II	Risconti passivi	€ 10.042.802,75	€ 9.164.604,40
1	Contributi agli investimenti	€ 10.042.802,75	€ 9.164.604,40
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	€ 9.777.040,16	€ 8.887.422,35
b	<i>da altri soggetti</i>	€ 265.762,59	€ 277.182,05
2	Concessioni pluriennali	€ 0,00	€ 0,00
3	Altri risconti passivi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		€ 10.304.159,66	€ 9.330.775,33
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		€ 73.198.133,59	€ 72.058.858,42
CONTI D'ORDINE			
1)	Impegni su esercizi futuri	€ 2.966.774,34	€ 3.305.733,48
2)	beni di terzi in uso	€ 0,00	€ 0,00
3)	beni dati in uso a terzi	€ 0,00	€ 0,00
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	€ 0,00	€ 0,00
5)	garanzie prestate a imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
6)	garanzie prestate a imprese partecipate	€ 3.600.000,00	€ 0,00
7)	garanzie prestate a altre imprese	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		€ 6.566.774,34	€ 3.305.733,48

successivo

imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle