

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

| CONTO ECONOMICO | | 2018 | 2017 |
|---|--|------------------------|------------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | |
| 1 | Proventi da tributi | € 10.902.553,09 | € 10.988.879,19 |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | € 1.523.511,19 | € 1.345.013,55 |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | € 2.146.094,87 | € 1.874.133,61 |
| a | Proventi da trasferimenti correnti | € 1.764.236,35 | € 1.616.056,89 |
| b | Quota annuale di contributi agli investimenti | € 381.858,52 | € 258.076,72 |
| c | Contributi agli investimenti | € 0,00 | € 0,00 |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | € 4.539.931,07 | € 4.265.399,95 |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | € 1.626.100,51 | € 1.737.150,51 |
| b | Ricavi della vendita di beni | € 2.085.341,69 | € 1.711.431,15 |
| c | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | € 828.488,87 | € 816.758,29 |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | € 1.772,22 | € 3.922,28 |
| 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 | € 1.779.007,98 | € 1.939.524,75 |
| TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | | € 20.892.870,42 | € 20.408.968,77 |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | € 1.674.596,09 | € 1.839.634,28 |
| 10 | Prestazioni di servizi | € 8.769.257,59 | € 8.343.030,79 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | € 70.361,22 | € 44.660,17 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | € 2.576.911,43 | € 2.643.289,55 |
| a | Trasferimenti correnti | € 2.576.911,43 | € 2.632.089,95 |
| b | Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb. | € 0,00 | € 0,00 |
| c | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | € 0,00 | € 11.199,60 |
| 13 | Personale | € 4.165.374,70 | € 4.192.048,41 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | € 2.894.595,46 | € 3.050.575,15 |
| a | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | € 301.276,21 | € 287.798,86 |
| b | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | € 1.784.482,23 | € 1.793.489,62 |
| c | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| d | Svalutazione dei crediti | € 808.837,02 | € 969.286,67 |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | € 0,00 | € 0,00 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | € 6.987,40 | € 0,00 |
| 17 | Altri accantonamenti | € 0,00 | € 0,00 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | € 366.346,75 | € 256.804,02 |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | | € 20.524.430,64 | € 20.370.042,37 |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | € 368.439,78 | € 38.926,40 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | |
| <u>Proventi finanziari</u> | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | € 190.449,49 | € 0,00 |
| a | da società controllate | € 0,00 | € 0,00 |
| b | da società partecipate | € 190.449,49 | € 0,00 |
| c | da altri soggetti | € 0,00 | € 0,00 |
| 20 | Altri proventi finanziari | € 26.661,13 | € 198.837,67 |
| Totale proventi finanziari | | € 217.110,62 | € 198.837,67 |
| <u>Oneri finanziari</u> | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | € 483.594,49 | € 498.011,92 |
| a | Interessi passivi | € 483.594,49 | € 498.011,92 |
| b | Altri oneri finanziari | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale oneri finanziari | | € 483.594,49 | € 498.011,92 |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | | -€ 266.483,87 | -€ 299.174,25 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |
| 22 | Rivalutazioni | € 299.967,29 | € 197.896,38 |
| 23 | Svalutazioni | € 103.452,14 | € 0,00 |
| TOTALE RETTIFICHE (D) | | € 196.515,15 | € 197.896,38 |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | |
| 24 | Proventi straordinari | € 792.634,26 | € 1.404.940,26 |
| a | Proventi da permessi di costruire | € 266.000,00 | € 220.282,79 |
| b | Proventi da trasferimenti in conto capitale | € 0,00 | € 0,00 |
| c | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | € 514.371,99 | € 1.170.892,60 |
| d | Plusvalenze patrimoniali | € 12.262,27 | € 13.764,87 |
| e | Altri proventi straordinari | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale proventi straordinari | | € 792.634,26 | € 1.404.940,26 |
| 25 | Oneri straordinari | € 830.922,89 | € 692.599,25 |
| a | Trasferimenti in conto capitale | € 0,00 | € 0,00 |
| b | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | € 816.579,30 | € 690.622,75 |
| c | Minusvalenze patrimoniali | € 0,00 | € 0,00 |
| d | Altri oneri straordinari | € 14.343,59 | € 1.976,50 |
| Totale oneri straordinari | | € 830.922,89 | € 692.599,25 |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) | | -€ 38.288,63 | € 712.341,01 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | | € 260.182,43 | € 649.989,54 |
| 26 | Imposte (*) | € 224.820,72 | € 252.403,99 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO | € 35.361,71 | € 397.585,55 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | | 2018 | 2017 |
|--|---|-----------------|-----------------|
| 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> | | | |
| I | 1 Costi di impianto e di ampliamento | € 0,00 | € 0,00 |
| | 2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità | € 73.394,83 | € 31.595,84 |
| | 3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | € 4.665,22 | € 605,04 |
| | 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 | € 327.706,08 | € 607.454,72 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | | € 405.766,13 | € 639.655,60 |
| <i>Immobilizzazioni materiali (3)</i> | | | |
| II | 1 Beni demaniali | € 14.571.566,48 | € 14.820.387,72 |
| | 1.1 Terreni | € 433.763,99 | € 418.015,31 |
| | 1.2 Fabbricati | € 694.692,90 | € 722.726,00 |
| | 1.3 Infrastrutture | € 13.443.109,59 | € 13.679.646,41 |
| | 1.9 Altri beni demaniali | € 0,00 | € 0,00 |
| III | 2 Altre immobilizzazioni materiali (3) | € 36.025.456,94 | € 37.266.271,69 |
| | 2.1 Terreni | € 10.721.822,23 | € 10.672.309,58 |
| | a di cui in leasing finanziario | € 0,00 | € 0,00 |
| | 2.2 Fabbricati | € 24.504.238,08 | € 25.838.969,16 |
| | a di cui in leasing finanziario | € 0,00 | € 0,00 |
| | 2.3 Impianti e macchinari | € 43.574,77 | € 19.054,17 |
| | a di cui in leasing finanziario | € 0,00 | € 0,00 |
| | 2.4 Attrezzature industriali e commerciali | € 266.222,94 | € 242.997,70 |
| | 2.5 Mezzi di trasporto | € 38.319,78 | € 39.678,88 |
| | 2.6 Macchine per ufficio e hardware | € 45.290,39 | € 63.952,26 |
| | 2.7 Mobili e arredi | € 357.232,24 | € 382.264,22 |
| | 2.8 Infrastrutture | € 3.609,37 | € 0,00 |
| 2.99 | Altri beni materiali | € 45.147,14 | € 7.045,72 |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | € 2.922.233,16 | € 2.446.446,42 |
| Totale immobilizzazioni materiali | | € 53.519.256,58 | € 54.533.105,83 |
| IV <i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i> | | | |
| 1 | Partecipazioni in | € 5.823.050,02 | € 5.626.534,87 |
| | a imprese controllate | € 0,00 | € 0,00 |
| | b imprese partecipate | € 2.970.844,54 | € 2.846.018,18 |
| | c altri soggetti | € 2.852.205,48 | € 2.780.516,69 |
| 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 | | € 6.399.655,67 | € 6.203.140,52 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | | € 60.324.678,38 | € 61.375.901,95 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| I | <i>Rimanenze</i> | € 173.540,73 | € 171.768,51 |
| Totale rimanenze | | € 173.540,73 | € 171.768,51 |
| II | <i>Crediti (2)</i> | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | € 2.101.889,87 | € 2.743.953,50 |
| | a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | € 0,00 | € 0,00 |
| | b Altri crediti da tributi | € 2.066.300,61 | € 2.688.666,36 |
| | c Crediti da Fondi perequativi | € 35.589,26 | € 55.287,14 |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | € 3.460.034,54 | € 2.231.213,00 |
| | a verso amministrazioni pubbliche | € 3.376.992,42 | € 2.199.669,88 |
| | b imprese controllate | € 0,00 | € 0,00 |
| | c imprese partecipate | € 17.643,14 | € 17.643,14 |
| | d verso altri soggetti | € 65.398,98 | € 13.899,98 |
| 3 | Verso clienti ed utenti | € 956.048,15 | € 1.170.858,11 |
| 4 | Altri Crediti | € 1.028.465,47 | € 2.339.602,08 |
| | a verso l'erario | € 0,00 | € 14.751,45 |
| | b per attività svolta per c/terzi | € 0,00 | € 0,00 |
| | c altri | € 1.028.465,47 | € 2.324.850,63 |
| Totale crediti | | € 7.546.438,03 | € 8.485.626,69 |
| 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 | € 3.218.746,97 | € 2.290.338,09 |
| | a Istituito tesoriere | € 3.218.746,97 | € 0,00 |
| | b presso Banca d'Italia | € 0,00 | € 2.290.338,09 |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | € 772.617,70 | € 520.725,06 |
| 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 | | € 3.991.364,67 | € 2.811.063,15 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | | € 11.711.343,43 | € 11.468.458,35 |
| D) RATEI E RISCOINTI | | | |
| 1 | Ratei attivi | € 0,00 | € 0,00 |
| 2 | Risconti attivi | € 22.836,61 | € 89.641,55 |
| TOTALE RATEI E RISCOINTI (D) | | € 22.836,61 | € 89.641,55 |
| TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | | € 72.058.858,42 | € 72.934.001,85 |

(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) | | 2018 | 2017 |
|------------------------------|---|-----------------|-----------------|
| | A) PATRIMONIO NETTO | | |
| I | Fondo di dotazione | € 6.055.921,27 | € 11.715.736,62 |
| II | Riserve | € 50.779.418,79 | € 55.729.152,14 |
| a | da risultato economico di esercizi precedenti | € 435.705,78 | € 833.291,33 |
| b | da capitale | € 0,00 | € 0,00 |
| c | da permessi di costruire | € 9.477.574,89 | € 13.594.927,87 |
| d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | € 41.539.653,30 | € 42.967.515,60 |
| e | altre riserve indisponibili | € 197.896,38 | € 0,00 |
| III | Risultato economico dell'esercizio | € 35.361,71 | € 397.585,55 |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | € 44.758.859,23 | € 44.411.001,07 |
| | B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | |
| 1 | Per trattamento di quiescenza | € 0,00 | € 0,00 |
| 2 | Per imposte | € 0,00 | € 0,00 |
| 3 | Altri | € 55.993,81 | € 49.006,41 |
| | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | € 55.993,81 | € 49.006,41 |
| | 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 | € 12.834.717,75 | € 13.542.671,04 |
| a | prestiti obbligazionari | € 9.375.725,44 | € 10.435.297,20 |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | € 0,00 | € 0,00 |
| c | verso banche e tesoriere | € 0,00 | € 0,00 |
| d | verso altri finanziatori | € 3.458.992,31 | € 3.107.373,84 |
| 2 | Debiti verso fornitori | € 3.712.949,65 | € 4.895.092,37 |
| 3 | Acconti | € 0,00 | € 0,00 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | € 257.942,43 | € 886.870,30 |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | € 0,00 | € 0,00 |
| b | altre amministrazioni pubbliche | € 244.126,52 | € 814.026,20 |
| c | imprese controllate | € 0,00 | € 0,00 |
| d | imprese partecipate | € 5.350,20 | € 0,00 |
| e | altri soggetti | € 8.465,71 | € 72.844,10 |
| 5 | Altri debiti | € 1.107.620,22 | € 707.832,05 |
| a | tributari | € 252.254,30 | € 619.871,82 |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | € 13.890,20 | € 51.611,39 |
| c | per attività svolta per c/terzi (2) | € 0,00 | € 0,00 |
| d | altri | € 841.475,72 | € 36.348,84 |
| | TOTALE DEBITI (D) | € 17.913.230,05 | € 20.032.465,76 |
| | E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | |
| I | Ratei passivi | € 166.170,93 | € 97.048,27 |
| II | Risconti passivi | € 9.164.604,40 | € 8.344.480,34 |
| 1 | Contributi agli investimenti | € 9.164.604,40 | € 8.344.480,34 |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | € 8.887.422,35 | € 8.222.831,67 |
| b | da altri soggetti | € 277.182,05 | € 121.648,67 |
| 2 | Concessioni pluriennali | € 0,00 | € 0,00 |
| 3 | Altri risconti passivi | € 0,00 | € 0,00 |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | € 9.330.775,33 | € 8.441.528,61 |
| | TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | € 72.058.858,42 | € 72.934.001,85 |
| | CONTI D'ORDINE | | |
| | 1) Impegni su esercizi futuri | € 3.305.733,48 | € 1.501.504,36 |
| | 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 | € 0,00 | € 0,00 |
| | 7) garanzie prestate a altre imprese | € 0,00 | € 0,00 |
| | TOTALE CONTI D'ORDINE | € 3.305.733,48 | € 1.501.504,36 |

successivo
imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle



COLLEGAMENTO CON LA PROCEDURA INVENTARIO DEI BENI

ISTRUZIONI DA SEGUIRE:

- Dalla funzione OPERAZIONI IN USCITA/Gestione documenti si possono inserire nuovi beni e/o variazioni ai beni automaticamente nella procedura Inventario dei beni.
- Presupposto è la data di lavoro, entrambe le procedure devono essere impostate alla stessa data.
- Dopo aver inserito tutti i dati per la registrazione della fattura (importo/capitolo e eventuale operazione da associare) si può cliccare in basso nella maschera Inventario sul tasto 'Aggiungi'.
- Si apre una maschera con la possibilità di selezionare i Modelli A-B-C per poter inserire le variazioni su beni già esistenti e i Modelli D-E per poter inserire direttamente nuovi beni.
- Scegliendo il modello che occorre si apre la maschera delle variazioni dei beni o della gestione dei beni della procedura Inventario dei beni e quindi si può procedere all'inserimento dei dati.
- Il caricamento può essere eseguito sia in Aggiunta della fattura che in Ricerca di una già esistente.
- È possibile inserire anche più dettagli dei beni e anche su modelli diversi. La procedura controlla che il totale dei dettagli inseriti in inventario beni non sia superiore al totale della fattura.