

## **RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

### **Indice**

- Conto Economico *(All 10 - Conto ec)*
- Stato Patrimoniale - Attivo *(All 10 - SP-Attivo)*
- Stato Patrimoniale - Passivo *(All 10 - SP-Passivo)*

## CONTO ECONOMICO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	6.135.459,34	6.516.008,25		
a	Proventi da trasferimenti correnti	6.135.459,34	6.516.008,25		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	755.000,00	640.000,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	755.000,00	640.000,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	150.642,53	86.345,00	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>7.041.101,87</b>	<b>7.242.353,25</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	14.410,75	7.920,03	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.953.491,51	4.464.293,07	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	61.284,89	58.900,17	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.225.490,60	1.098.526,57		
a	Trasferimenti correnti	1.225.490,60	1.098.526,57		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	1.473.271,13	1.492.095,82	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	40.533,20	72.496,77	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	3.477,88	18.677,43	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	37.055,32	53.819,34	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	33.161,87	0,00	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>5.801.643,95</b>	<b>7.194.232,43</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>1.239.457,92</b>	<b>48.120,82</b>		

## CONTO ECONOMICO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	20,55	115,57	C16	C16
21	Interessi ed altri oneri finanziari	4.000,00	26.406,09	C17	C17
a	Interessi passivi	4.000,00	26.406,09		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-3.979,45</b>	<b>-26.290,52</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari	40.589,00	282.822,63	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	40.589,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	0,00	282.822,63		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
25	Oneri straordinari	56.505,65	121.039,86	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	40.589,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	15.916,65	121.039,86		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>-15.916,65</b>	<b>161.782,77</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>1.219.561,82</b>	<b>183.613,07</b>		
26	Imposte (*)	86.675,10	95.756,59	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.132.886,72</b>	<b>87.856,48</b>	<b>E23</b>	<b>E23</b>

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

## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			0,00	0,00	A	A
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>						
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>					BI	BI
I	1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
	2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00	0,00	BI2	BI2
	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	7.249,73	9.470,16	BI3	BI3
	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
	5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	73.575,11	62.875,71	BI6	BI6
	9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>			<b>80.824,84</b>	<b>72.345,87</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>						
II	1	Beni demaniali	0,00	0,00		
	1.1	Terreni	0,00	0,00		
	1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
	1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
	1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	865.166,06	901.725,87		
	2.1	Terreni	0,00	0,00	BII1	BII1
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.2	Fabbricati	827.498,30	844.386,02		
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.3	Impianti e macchinari	1.230,90	2.148,00	BII2	BII2
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	5.097,40	7.533,29	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	21.422,09	32.618,91		
	2.7	Mobili e arredi	9.917,37	15.039,65		
	2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00		
	2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00		

## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
3		Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BII5	BII5
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>			865.166,06	901.725,87		
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1		Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
	a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2		Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3		Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	BIII3
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>			0,00	0,00		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>			945.990,90	974.071,74		
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>						
I		<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
<b>Totale rimanenze</b>			0,00	0,00		
II		<u>Crediti (2)</u>				
1		Crediti di natura tributaria	8.066,73	0,00		
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità'</i>	0,00	0,00		
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	8.066,73	0,00		
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2		Crediti per trasferimenti e contributi	2.673.387,79	3.461.730,72		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	2.624.387,79	3.431.730,72		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	49.000,00	30.000,00		
3		Verso clienti ed utenti	257.929,01	108.834,23	CII1	CII1
4		Altri Crediti	170.619,69	137.030,30	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	470,00	470,00		
	c	<i>altri</i>	170.149,69	136.560,30		
<b>Totale crediti</b>			3.110.003,22	3.707.595,25		

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
III		<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
IV		<i>Disponibilità liquide</i>				
	1	Conto di tesoreria	3.667.672,69	439.032,24		
	a	Istituto tesoriere	3.667.672,69	439.032,24		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
<b>Totale Disponibilità Liquide</b>			<b>3.667.672,69</b>	<b>439.032,24</b>		
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>			<b>6.777.675,91</b>	<b>4.146.627,49</b>		
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>						
	1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>			<b>7.723.666,81</b>	<b>5.120.699,23</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.

## STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I		Fondo di dotazione	250.000,00	250.000,00	AI	AI
II		Riserve	1.220.258,87	1.590.828,70		
	a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.220.258,87	1.590.828,70	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
	c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
III		Risultato economico dell'esercizio	1.132.886,72	0,00	AIX	AIX
		<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>2.603.145,59</b>	<b>1.840.828,70</b>		
		<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
	1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
		<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>				
		<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C</b>	<b>C</b>
		<b>D) DEBITI (1)</b>				
	1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00		
	a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1 e D2	D1
	b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
	d	<i>verso altri finanziatori</i>	0,00	0,00	D5	
	2	Debiti verso fornitori	2.696.163,46	2.649.149,27	D7	D6
	3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	879.021,33	542.715,03		
	a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
	b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	57.849,50	2.682,77		
	c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
	d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
	e	<i>altri soggetti</i>	821.171,83	540.032,26		
	5	Altri debiti	224.300,85	88.006,23	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	<i>tributari</i>	30.219,02	23.104,67		

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
	b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	18.690,43	2.600,58		
	c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
	d	altri	175.391,40	62.300,98		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>			<b>3.799.485,64</b>	<b>3.279.870,53</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>						
I		Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II		Risconti passivi	1.321.035,58	0,00	E	E
	1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
	a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	b	da altri soggetti	0,00	0,00		
	2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3	Altri risconti passivi	1.321.035,58	0,00		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>			<b>1.321.035,58</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>			<b>7.723.666,81</b>	<b>5.120.699,23</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
		1) Impegni su esercizi futuri	0,00	26.331,17		
		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		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>			<b>0,00</b>	<b>26.331,17</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) e b)