

# Allegato "D"

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

## CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2022	ANNO 2021
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	14.960.355,21	14.365.873,17
2) Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00
3) Proventi da trasferimenti e contributi	7.412.469,59	12.173.758,65
a) Proventi da trasferimenti correnti	5.640.593,34	10.213.037,35
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00
c) Contributi agli investimenti	1.771.876,25	1.960.721,30
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.600.973,43	4.200.561,37
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	468.144,22	213.751,39
b) Ricavi della vendita di beni	3.692.911,82	3.396.501,46
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	439.917,39	590.308,52
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	1.156,06
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	1.397.911,86	899.653,50
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>28.371.710,09</b>	<b>31.641.002,75</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	778.416,96	789.351,15
10) Prestazioni di servizi	11.283.446,71	9.001.941,23
11) Utilizzo beni di terzi	43.922,12	92.064,86
12) Trasferimenti e contributi	1.197.472,83	2.887.299,26
a) Trasferimenti correnti	1.197.472,83	2.887.299,26
b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO		ANNO 2022	ANNO 2021
13) Personale		6.553.750,25	6.727.729,12
14) Ammortamenti e svalutazioni		7.592.183,96	5.135.946,88
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali		952,57	0,00
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali		2.142.718,19	2.222.753,53
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti		5.448.513,20	2.913.193,35
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		3.101,98	0,00
16) Accantonamenti per rischi		0,00	0,00
17) Altri accantonamenti		0,00	0,00
18) Oneri diversi di gestione		1.681.674,34	3.014.659,32
	<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>29.143.969,15</b>	<b>27.648.991,82</b>
	<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-772.259,06</b>	<b>3.992.010,93</b>
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
<u>Proventi finanziari</u>			
19) Proventi da partecipazioni		0,00	0,00
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		0,00	0,00
	<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		484.333,11	533.543,09
a) Interessi passivi		484.333,11	533.543,09
b) Altri oneri finanziari		0,00	0,00
	<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>484.333,11</b>	<b>533.543,09</b>
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>-484.333,11</b>	<b>-533.543,09</b>

CONTO ECONOMICO		ANNO 2022	ANNO 2021
22) Rivalutazioni		0,00	0,00
23) Svalutazioni		0,00	0,00
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	0,00	0,00
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>			
24) Proventi straordinari		3.394.646,83	2.814.919,60
a) Proventi da permessi di costruire		379.389,30	307.481,26
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale		8.319,21	3.719,83
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		3.006.938,32	2.503.718,51
d) Plusvalenze patrimoniali		0,00	0,00
e) Altri proventi straordinari		0,00	0,00
	<b>Totale proventi straordinari</b>	3.394.646,83	2.814.919,60
25) Oneri straordinari		423.440,30	2.004.312,62
a) Trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		373.717,72	2.004.312,62
c) Minusvalenze patrimoniali		0,00	0,00
d) Altri oneri straordinari		49.722,58	0,00
	<b>Totale oneri straordinari</b>	423.440,30	2.004.312,62
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	2.971.206,53	810.606,98
26) Imposte (*)		1.714.614,36	4.269.074,82
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO		389.517,12	383.080,78
		1.325.097,24	3.885.994,04

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.857,72	0,00
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	0,00	0,00
	2.857,72	0,00
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Beni demaniali	40.657.866,64	40.497.370,75
1.1) Terreni	8.261.488,25	7.212.814,81
1.2) Fabbricati	13.517.508,38	13.881.901,52
1.3) Infrastrutture	18.399.148,52	18.906.322,84
1.9) Altri beni demaniali	479.721,49	496.331,58
III 2) Altre immobilizzazioni materiali	41.597.190,04	42.124.634,13
2.1) Terreni	11.874.865,50	11.880.136,50
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2) Fabbricati	29.320.162,50	29.780.146,45
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
2.3) Impianti e macchinari	220.562,89	218.927,57
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	40.086,41	43.245,61
2.5) Mezzi di trasporto	0,00	4.940,21
2.6) Macchine per ufficio e hardware	34.496,72	34.262,53
2.7) Mobili e arredi	944,81	1.889,61
2.8) Infrastrutture	0,00	0,00
2.99) Altri beni materiali	106.071,21	161.085,65
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	20.960.260,59	20.931.663,18
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>103.215.317,27</b>	<b>103.553.668,06</b>
IV) Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in	32.890,00	24.380,00
a) imprese controllate	0,00	0,00
b) imprese partecipate	32.890,00	24.380,00
c) altri soggetti	0,00	0,00
2) Crediti verso	0,00	0,00
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) altri soggetti	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>32.890,00</b>	<b>24.380,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>103.251.064,99</b>	<b>103.578.048,06</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze	58.075,65	61.177,63
II) Crediti	58.075,65	61.177,63
<b>Totale rimanenze</b>	<b>58.075,65</b>	<b>61.177,63</b>

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
1) Crediti di natura tributaria	5.390.506,14	8.286.643,44
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi	5.390.506,14	8.286.643,44
c) Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
2) Crediti per trasferimenti e contributi	4.307.540,82	8.454.879,74
a) verso amministrazioni pubbliche	1.852.014,42	6.367.830,87
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) verso altri soggetti	2.455.526,40	2.087.048,87
3) Verso clienti ed utenti	5.629.371,37	3.556.542,94
4) Altri Crediti	1.161.799,50	1.170.953,04
a) verso l'erario	0,00	125.410,00
b) per attività svolta per c/terzi	591.564,24	464.024,70
c) altri	570.235,26	581.518,34
<b>Totale crediti</b>	<b>16.489.217,83</b>	<b>21.469.019,16</b>
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
1) Partecipazioni	0,00	0,00
2) Altri titoli	0,00	0,00
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV) Disponibilità liquide		
1) Conto di tesoreria	11.436.553,62	7.353.246,81
a) Istituto tesoriere	0,00	0,00
b) presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2) Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00
3) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>11.436.553,62</b>	<b>7.353.246,81</b>

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		ANNO 2022	ANNO 2021
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00	0,00
2) Risconti attivi		0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		131.234.912,09	132.461.491,66
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		27.983.847,10	28.883.443,60

## STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I) Fondo di dotazione	75.748.119,12	75.748.119,12
II) Riserve	1.955.322,06	1.768.939,56
b) da capitale	0,00	0,00
c) da permessi di costruire	1.955.322,06	1.768.939,56
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00
e) altre riserve indisponibili	0,00	0,00
f) altre riserve disponibili	0,00	0,00
III) Risultato economico dell'esercizio	1.325.097,24	3.885.994,04
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	12.321.762,12	8.435.768,08
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>91.350.300,54</b>	<b>89.838.820,80</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Altri	4.020.530,75	4.497.580,19
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>4.020.530,75</b>	<b>4.497.580,19</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Debiti da finanziamento	20.905.451,70	23.705.959,68
a) prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	3.849.311,93	5.504.843,56
c) verso banche e tesoriere	0,00	0,00



STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
d) verso altri finanziatori	17.056.139,77	18.201.116,12
2) Debiti verso fornitori	10.497.542,24	10.373.008,01
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi	3.287.260,32	3.133.387,43
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b) altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) imprese controllate	0,00	0,00
d) imprese partecipate	222.909,22	140.000,00
e) altri soggetti	3.064.351,10	2.993.387,43
5) Altri debiti	1.173.826,54	912.735,55
a) tributari	227.997,00	0,00
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	376.239,17	344.580,17
c) per attività svolta per terzi	569.590,37	568.155,38
d) altri	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>35.864.080,80</b>	<b>38.125.090,67</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
I) Ratei passivi	0,00	0,00
II) Risconti passivi	0,00	0,00
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	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>131.234.912,09</b>	<b>132.461.491,66</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
	4.239.696,41	5.063.624,77

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
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>4.239.696,41</b>	<b>5.063.624,77</b>