

COMUNE DI SAN GIORGIO IN BOSCO



Rendiconto Semplificato per il cittadino

(Art. 11, comma 2, del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118)

ESERCIZIO 2021

D. Lgs. n. 118/2011 - art. 11, comma 2:

Le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 2 redigono un rendiconto semplificato per il cittadino, da divulgare sul proprio sito internet, recante una esposizione sintetica dei dati di bilancio, con evidenziazione delle risorse finanziarie umane e strumentali utilizzate dall'ente nel perseguimento delle diverse finalità istituzionali, dei risultati conseguiti con riferimento al livello di copertura ed alla qualità dei servizi pubblici forniti ai cittadini.

Premessa

Il rendiconto semplificato per il cittadino, previsto dall'articolo 11, comma 2, del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, è un documento che il Comune mette a disposizione dei cittadini per una lettura facilitata del rendiconto di gestione 2019, approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n. 11 del 26/05/2020.

Il rendiconto di gestione è il documento che riassume contabilmente l'attività annuale dell'Ente, presentando i risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti nell'esercizio trascorso; più specificatamente in esso vengono analizzate le entrate ordinarie finalizzate alla gestione dei vari servizi e, quindi, vengono riportati gli investimenti realizzati o in corso di completamento con indicazione delle singole fonti di finanziamento.

Il rendiconto della gestione rappresenta il momento finale del ciclo della programmazione e controllo dell'Ente che si conclude con la dimostrazione del risultato di gestione, in termini di avanzo/disavanzo di amministrazione.

Questo documento espone in forma semplificata e sintetica i dati del rendiconto di gestione, con evidenziazione delle risorse finanziarie umane e strumentali utilizzate dall'ente nel perseguimento delle diverse finalità istituzionali e dei risultati conseguiti, e vuole costituire uno strumento di controllo ed un atto di trasparenza della amministrazione verso tutti i cittadini ai quali i servizi pubblici sono indirizzati.

La versione completa ed integrale della relativa documentazione contabile è consultabile nel sito Internet del Comune, sotto la voce "Bilanci" della Sezione "Amministrazione Trasparente".

Risultato di amministrazione 2021

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2021 è riportato nella seguente tabella: esso è il dato che mostra, in estrema sintesi, l'esito finanziario dell'esercizio che si è chiuso.

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				2.398.293,91
RISCOSSIONI	(+)	402.126,94	4.377.528,72	4.779.655,66
PAGAMENTI	(-)	586.476,50	4.482.266,64	5.068.743,14
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.109.206,43
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.109.206,43
RESIDUI ATTIVI	(+)	350.183,80	573.007,70	923.191,50
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	142.816,39	1.051.658,07	1.194.474,46
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			33.397,43
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			646.382,56
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2021 (A) ⁽²⁾	(=)			1.158.143,48
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2021				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2021 ⁽⁴⁾				160.062,21
Accantonamento residui perenti al 31/12/2021 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				70.000,00
Altri accantonamenti				108.300,00
			Totale parte accantonata (B)	338.362,21
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				157.416,96
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				33.028,43
Altri vincoli da specificare				0,00
			Totale parte vincolata (C)	190.445,39
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	164.294,34
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	465.041,54
			F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

Quadro generale riassuntivo della gestione di competenza e di cassa

Il risultato della gestione di competenza è indicativo della capacità dell'Ente di utilizzare le risorse che si sono rese disponibili nel corso dell'esercizio; queste le risultanze dell'esercizio 2021

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.398.293,91			
Utilizzo avanzo di amministrazione ⁽¹⁾ <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	1.344.834,25 0,00		Disavanzo di amministrazione ⁽³⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽²⁾	65.430,73		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti ⁽⁴⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾ <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	452.038,79 0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽²⁾	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.234.168,23	2.296.010,47	Titolo 1 - Spese correnti <i>Fondo pluriennale vincolato in parte corrente⁽⁵⁾</i>	4.046.318,77 33.397,43	3.900.502,92
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	251.798,01	233.704,66			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	984.204,78	1.002.495,81			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	780.597,20	733.865,55	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale⁽⁵⁾ di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	847.977,65 646.382,56 341.000,00	549.587,49
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie⁽⁵⁾</i>	0,00 0,00	0,00
Totale entrate finali	4.250.768,22	4.266.076,49	Totale spese finali	5.574.076,41	4.450.090,41
Titolo 6 - Accensione di prestiti	185.000,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>Fondo anticipazioni di liquidità⁽⁶⁾</i>	124.860,09 0,00	124.860,09
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	514.768,20	513.579,17	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	514.768,20	493.792,64
Totale entrate dell'esercizio	4.950.536,42	4.779.655,66	Totale spese dell'esercizio	6.213.704,70	5.068.743,14
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.812.840,19	7.177.949,57	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.213.704,70	5.068.743,14
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	599.135,49	2.109.206,43
<i>di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio⁽⁷⁾</i>	<i>0,00</i>				
TOTALE A PAREGGIO	6.812.840,19	7.177.949,57	TOTALE A PAREGGIO	6.812.840,19	7.177.949,57

La gestione corrente

La parte corrente del bilancio comprende le entrate e le spese destinate all'ordinario funzionamento dell'Ente.

Le entrate correnti: sono le risorse che l'Ente impiega per la copertura delle spese correnti, destinate a coprire il costo dei servizi pubblici e finanziare le spese di funzionamento, cioè le spese per:

- personale;
- acquisto di beni;
- prestazioni di servizi (utenze telefoniche ed elettriche, riscaldamento, acqua, ecc.);
- trasferimenti correnti (contributi volti a promuovere attività di soggetti terzi);
- imposte e tasse;
- quota di capitale ed interessi per mutui in ammortamento.

Le principali entrate dell'esercizio sono state le seguenti:

a) tra entrate tributarie:

- Imposta municipale propria (IMU)
- Fondo di solidarietà comunale

b) tra i trasferimenti correnti:

- trasferimenti statali altri contributi
- contributi regionali assistenziali

c) tra le entrate extra tributarie:

- canone di concessione servizio gas metano
- proventi concessioni cimiteriali
- Proventi sanzioni amministrative e codice della strada
- Canone unico patrimoniale

Le spese correnti: le entrate sopra indicate sono state impiegate come segue per finanziare le spese correnti, destinate a garantire l'ordinario funzionamento dei servizi.

La gestione in conto capitale

In questa parte del bilancio sono riportate le entrate accertate in conto capitale (alienazioni, mutui, contributi statali e di altri Enti, ecc.) destinate a finanziare le spese che l'Ente sostiene per la realizzazione di opere pubbliche ed investimenti diversi, quali:

- opere di viabilità;
- realizzazione e manutenzione di immobili, strutture sportive, ricreative e sociali;
- impianti di pubblica illuminazione;
- acquisto automezzi di servizio;
- acquisto di beni durevoli per uffici e scuole.

L'equilibrio economico-finanziario

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2021 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	65.430,73
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate titoli 1.00 – 2.00 - 3.00	(+)	3.470.171,02
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 – Spese correnti	(-)	4.046.318,77
<i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>		1.082.288,15
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	33.397,43
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa – Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	14.495,07
F1) Spese Titolo 4.00 – Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	124.860,09
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		-683.469,61
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	(+)	1.082.288,15
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	231.200,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	36.818,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		593.200,54
– Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio 2021	(-)	55.000,00
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	59.519,63
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		478.680,91
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-48.989,92
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		527.670,83
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2021 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	262.546,10
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	452.038,79
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	965.597,20

C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	231.200,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	36.818,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	847.977,65
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	646.382,56
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimento in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	14.495,07
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E)		5.934,95
– Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021	(-)	0,00
– Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	4.164,38
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		1.770,57
– Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		1.770,57
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2021 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		599.135,49
– Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021	(-)	55.000,00
– Risorse vincolate nel bilancio	(-)	63.684,01
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		480.451,48
– Variazioni accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-48.989,92
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		529.441,40

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		593.200,54
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti ricorrenti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021 ⁽¹⁾	(-)	55.000,00

- Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽²⁾	(-)	-48.989,92
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio ⁽³⁾	(-)	59.519,63
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		527.670,83

Il personale

La complessiva disponibilità di personale nell'esercizio è riepilogata nella seguente tabella:

Tipologie	Posti coperti	
	al 1° gennaio	al 31 dicembre
Dirigenti	0	0
Categ. D	7	7
Categ. C	11	10
Categ. B	3	4
TOTALE	21	21

Situazione economico - patrimoniale

Il conto economico d' esercizio rileva i componenti 8 positivi e negativi della gestione, secondo criteri di competenza economica; per l'esercizio 2019 si chiude con il risultato finale così determinato:

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.003.800,21	1.589.994,81		
2	Proventi da fondi perequativi	230.368,02	215.286,65		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	426.411,47	631.935,32		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	251.798,01	463.954,26		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	174.613,46	167.981,06		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	386.479,20	575.903,99	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	246.326,81	402.184,29		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	1.386,37	1.288,52		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	138.766,02	172.431,18		
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	624.858,51	1.428.552,74	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		3.671.917,41	4.441.673,51		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	92.985,01	109.958,05	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.211.301,67	871.338,57	B7	B7

11	Utilizzo beni di terzi			B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	584.555,18	562.558,93		
a	Trasferimenti correnti	569.941,08	562.558,93		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	14.614,10			
13	Personale	813.179,46	797.592,28	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	703.724,88	678.025,39	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	33.643,80	21.567,45	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	670.081,08	656.457,94	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	10.000,00		B12	B12
17	Altri accantonamenti	106.100,00	32.200,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.232.987,99	566.867,52	B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	4.754.834,19	3.618.540,74		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-1.082.916,78	823.132,77		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	<i>Proventi finanziari</i>				
19	Proventi da partecipazioni	40.573,64	2.274,48	C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti	40.573,64	2.274,48		
20	Altri proventi finanziari			C16	C16
	Totale proventi finanziari	40.573,64	2.274,48		
	<i>Oneri finanziari</i>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	13.909,81	17.815,17	C17	C17
a	Interessi passivi	13.909,81	17.815,17		
b	Altri oneri finanziari				
	Totale oneri finanziari	13.909,81	17.815,17		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	26.663,83	-15.540,69		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni		57.351,24	D18	D18
23	Svalutazioni		7.095,34	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)		50.255,90		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	921.150,70	363.781,82	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	391.536,26	109.275,07		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale				
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	529.614,44	254.506,75		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali				E20c
e	Altri proventi straordinari				
	Totale proventi straordinari	921.150,70	363.781,82		
25	Oneri straordinari	209.532,48	176.005,99	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale				
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	203.770,53	166.411,35		E21b

c	Minusvalenze patrimoniali				E21a
d	Altri oneri straordinari	5.761,95	9.594,64		E21d
	Totale oneri straordinari	209.532,48	176.005,99		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	711.618,22	187.775,83		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-344.634,73	1.045.623,81		
26	Imposte (*)	56.202,18	56.683,84	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-400.836,91	988.939,97	23	23

Il patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, suscettibili di una valutazione economica. La differenza tra attivo e passivo patrimoniale costituisce il patrimonio netto dell'Ente.

La gestione patrimoniale nel suo complesso è direttamente correlata a quella economica, ed evidenzia le variazioni tra le voci dell'attivo e del passivo, così come risultanti al termine dell'esercizio.

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	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			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
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	35.063,62	41.415,64	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
5	Avviamento			BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	53.667,00	3.220,58	BI6	BI6
9	Altre	44.009,49	44.945,86	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	132.740,11	89.582,08		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	10.121.884,23	10.014.128,96		
	1.1 Terreni	526.510,90	526.510,90		
	1.2 Fabbricati	1.158.558,73	1.195.794,12		
	1.3 Infrastrutture	8.379.280,37	8.231.959,89		
	1.9 Altri beni demaniali	57.534,23	59.864,05		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	14.338.887,10	14.344.519,03		
	2.1 Terreni	1.636.682,73	1.636.682,73	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	12.633.976,91	12.621.546,76		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	41.418,08	47.349,95	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario				

2.4	Attrezzature industriali e commerciali	2.655,20	3.079,70	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	9.494,64	18.069,28		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	5.372,86	8.173,45		
2.7	Mobili e arredi	2.174,04	2.766,96		
2.8	Infrastrutture				
2.99	Altri beni materiali	7.112,64	6.850,20		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti		21.404,65	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	24.460.771,33	24.380.052,64		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	2.875.263,84	2.447.964,77	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>			BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>			BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	2.875.263,84	2.447.964,77		
2	Crediti verso			BIII2	BIII2
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
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	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.875.263,84	2.447.964,77		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	27.468.775,28	26.917.599,49		
I	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>				
	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale rimanenze				
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	6.561,80	72.180,65		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	6.561,80	72.180,65		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>				
2	Crediti per trasferimenti e contributi	402.680,94	308.011,40		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	401.444,94	308.011,40		
b	<i>imprese controllate</i>			CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>			CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	1.236,00			
3	Verso clienti ed utenti	157.556,34	209.122,50	CII1	CII1
4	Altri Crediti	196.330,21	89.159,12	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>				
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>				
c	<i>altri</i>	196.330,21	89.159,12		
	Totale crediti	763.129,29	678.473,67		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				

IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	2.109.206,43	2.398.293,91		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	2.109.206,43	2.398.293,91		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
2	Altri depositi bancari e postali			CIV1	CIV1b,c
3	Denaro e valori in cassa			CIV2,3	CIV2,3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	2.109.206,43	2.398.293,91		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.872.335,72	3.076.767,58		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi	14.005,87	7.892,35	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	14.005,87	7.892,35		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	30.355.116,87	30.002.259,42		

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>				
I	Fondo di dotazione	1.563.462,70		AI	AI
II	Riserve	20.501.761,48			
b	<i>da capitale</i>	9.662.016,67		AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	345.139,82		AIX	AIX
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	10.100.479,58			
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	394.125,41			
f	<i>altre riserve disponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	-400.836,91		AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	989.438,18		AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili				
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	22.653.825,45	23.054.662,36		
	<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>				
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	178.300,00	122.200,00	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	178.300,00	122.200,00		
	<u>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>				
	TOTALE T.F.R. (C)			C	C
	<u>D) DEBITI (1)</u>				
1	Debiti da finanziamento	633.125,63	572.985,72		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				

	c	verso banche e tesoriere				D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori	633.125,63	572.985,72		D5	
2		Debiti verso fornitori	843.944,94	487.136,44		D7	D6
3		Acconti				D6	D5
4		Debiti per trasferimenti e contributi	167.722,38	144.047,84			
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale					
	b	altre amministrazioni pubbliche	55.735,82	46.619,05			
	c	imprese controllate				D9	D8
	d	imprese partecipate				D10	D9
	e	altri soggetti	111.986,56	97.428,79			
5		Altri debiti	182.807,14	129.158,68		D12,D13, D14	D11,D12, D13
	a	tributari	60.173,27	22.545,16			
	b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.474,77	1.970,16			
	c	per attività svolta per c/terzi (2)					
	d	altri	121.159,10	104.643,36			
		TOTALE DEBITI (D)	1.827.600,09	1.333.328,68			
		<u>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>					
I		Ratei passivi				E	E
II		Risconti passivi	5.695.391,33	5.492.068,38		E	E
1		Contributi agli investimenti	5.645.835,23	5.431.387,75			
	a	da altre amministrazioni pubbliche	5.645.835,23	5.431.387,75			
	b	da altri soggetti					
2		Concessioni pluriennali	34.882,68	33.719,93			
3		Altri risconti passivi	14.673,42	26.960,70			
		TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)	5.695.391,33	5.492.068,38			
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	30.355.116,87	30.002.259,42			
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95	
		CONTI D'ORDINE					
		1) Impegni su esercizi futuri	646.382,56	452.038,79			
		2) Beni di terzi in uso					
		3) Beni dati in uso a terzi					
		4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche					
		5) Garanzie prestate a imprese controllate					
		6) Garanzie prestate a imprese partecipate					
		7) Garanzie prestate a altre imprese					
		TOTALE CONTI D'ORDINE	646.382,56	452.038,79			