



ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE G.U.C.U. N. 5 DEL 29.4.2017  
IL SEGRETARIO DELL'UNIONE  
(dr. Raffaele Pio Grassi)

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

### CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2016	ANNO 2015
<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		
a) Proventi da trasferimenti correnti	390.627,16	0,00
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00
c) Contributi agli investimenti	928.652,02	0,00
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		
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	44.752,65	0,00
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
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	1.271.362,35	0,00
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>2.635.394,18</b>	<b>0,00</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	10.465,06	0,00
10) Prestazioni di servizi	329.690,04	0,00
11) Utilizzo beni di terzi	1.927,60	0,00
12) Trasferimenti e contributi		
a) Trasferimenti correnti	427.483,87	0,00
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 2016	ANNO 2015
13) Personale	138.562,56	0,00
14) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	834,90	0,00
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	62.126,71	0,00
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti	0,00	0,00
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
16) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
17) Altri accantonamenti	382.318,89	0,00
18) Oneri diversi di gestione	129.793,84	0,00
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>1.483.203,47</b>	<b>0,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>1.152.190,71</b>	<b>0,00</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni		
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	1.836,28	0,00
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>1.836,28</b>	<b>0,00</b>
<i>Oneri finanziari</i>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari		
a) Interessi passivi	0,00	0,00
b) Altri oneri finanziari	0,00	0,00
<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>1.836,28</b>	<b>0,00</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		

CONTO ECONOMICO	ANNO 2016	ANNO 2015
22) Rivalutazioni	0,00	0,00
23) Svalutazioni	0,00	0,00
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		
24) Proventi straordinari		
a) Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	22.910,39	0,00
d) Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
e) Altri proventi straordinari	14.875,38	0,00
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>37.785,77</b>	<b>0,00</b>
25) Oneri straordinari		
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	72.720,18	0,00
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d) Altri oneri straordinari	0,00	0,00
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>72.720,18</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>-34.934,41</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>1.119.092,58</b>	<b>0,00</b>
26) Imposte (*)	14.298,70	0,00
27) <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.104.793,88</b>	<b>0,00</b>

## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2016	ANNO 2015
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	0,00	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	662.953,88	0,00
9) Altre	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	662.953,88	0,00
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Beni demaniali		
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		
2.1) Terreni	0,00	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2) Fabbricati	-30.724,18	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2016	ANNO 2015
2.3) Impianti e macchinari	51.119,57	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	6.814,66	0,00
2.5) Mezzi di trasporto	18.292,00	0,00
2.6) Macchine per ufficio e hardware	2.607,63	0,00
2.7) Mobili e arredi	0,00	0,00
2.8) Infrastrutture	0,00	0,00
2.9) Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99) Altri beni materiali	28.056,07	0,00
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>76.165,75</b>	<b>0,00</b>
<b>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</b>		
1) Partecipazioni in		
a) imprese controllate	0,00	0,00
b) imprese partecipate	0,00	0,00
c) altri soggetti	0,00	0,00
2) Crediti verso		
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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>739.119,63</b>	<b>0,00</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
l) Rimanenze	0,00	0,00
<b>Totale rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2016	ANNO 2015
II) Crediti		
1) Crediti di natura tributaria		
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi	0,00	0,00
c) Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
2) Crediti per trasferimenti e contributi		
a) verso amministrazioni pubbliche	1.168.522,67	0,00
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) verso altri soggetti	0,00	0,00
3) Verso clienti ed utenti	296.206,03	0,00
4) Altri Crediti		
a) verso l'erario	470,00	0,00
b) per attività svolta per c/terzi	448,51	0,00
c) altri	36.202,92	0,00
<b>Totale crediti</b>	<b>1.501.850,13</b>	<b>0,00</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		
a) Istituto tesoriere	440.820,74	0,00
b) presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2) Altri depositi bancari e postali	131.344,14	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

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		ANNO 2016	ANNO 2015
	Totale disponibilità liquide	572.164,88	0,00
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.074.015,01	0,00
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00	0,00
2) Risconti attivi		4.717,53	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	4.717,53	0,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	2.817.852,17	0,00

## STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2016	ANNO 2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	1.144.663,78	0,00
II) Riserve		
a) da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00
b) da capitale	0,00	0,00
c) da permessi di costruire	0,00	0,00
III) Risultato economico dell'esercizio	0,00	0,00
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>1.144.663,78</b>
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Altri	0,00	0,00
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>0,00</b>
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>0,00</b>
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento		
a) prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d) verso altri finanziatori	0,00	0,00
2) Debiti verso fornitori	85.482,61	0,00
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi		



STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2016	ANNO 2015
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b) altre amministrazioni pubbliche	423.674,62	0,00
c) imprese controllate	0,00	0,00
d) imprese partecipate	0,00	0,00
e) altri soggetti	0,00	0,00
5) Altri debiti		
a) tributari	14.930,38	0,00
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	16.753,32	0,00
c) per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
d) altri	156.193,73	0,00
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>697.034,66</b>	<b>0,00</b>
E) RATEI E RISCONTI		
I) Ratei passivi	0,00	0,00
II) Risconti passivi		
1) Contributi agli investimenti		
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	976.153,73	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>976.153,73</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>2.817.852,17</b>	<b>0,00</b>
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
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

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2016	ANNO 2015
6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00

TABELLA DI RACCORDO TRA CONTO DEL PATRIMONIO AL 31.12.2015 E STATO PATRIMONIALE AL 01.01.2016			
PROSPETTO D.P.R. 194/96		PROSPETTO DLGS 118/11	
A) IMMOBILIZZAZIONI	CONSISTENZA FINALE AL 31.12.2015	B) IMMOBILIZZAZIONI	CONSISTENZA INIZIALE AL 01.01.2016
<i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>		<i>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>	
1 - COSTI PLURIENNALI CAPITALIZZATI	€ 630.126,03	1 - COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO 2 - COSTI DI RICERCA SVILUPPO E PUBBLICITA' 3 - DIRITTI DI BREVETTO ED UTILIZZAZIONE OPERE DELL'INGEGNO 4 - CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILE 5 - AVVIAMENTO 6 - IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI 9 - ALTRE	€ 630.126,03
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 630.126,03	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 630.126,03
<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>		<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>	
1 - BENI DEMANIALI	€ 0,00	II 1 - BENI DEMANIALI 1.1 - TERRENI 1.2 - FABBRICATI 1.3 - INFRASTRUTTURE 1.9 - ALTRI BENI DEMANIALI	€ 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00
2 - TERRENI (Patrimonio Indisponibile)	€ 0,00	III 2 - ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI 2.1 - TERRENI a cui in leasing finanziario	€ 89.313,74 € 0,00
3 - TERRENI (Patrimonio Disponibile)	€ 0,00	2.2 - FABBRICATI a cui in leasing finanziario	€ 0,00
4 - FABBRICATI (Patrimonio Indisponibile)	€ 0,00	2.3 - IMPIANTI E MACCHINARI a cui in leasing finanziario	€ 0,00
5 - FABBRICATI (Patrimonio Disponibile)	€ 0,00	2.4 - ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	€ 56.391,21
6 - MACCHINARI, ATTREZZATURE E IMPIANTI	€ 56.391,21	2.6 - MACCHINE PER UFFICIO E HARDWARE	€ 5.355,31
7 - ATTREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI	€ 5.355,31	2.5 - MEZZI DI TRASPORTO	€ 1.104,00
8 - AUTOMEZZI E MOTOMEZZI	€ 1.104,00	2.7 - MOBILI E ARREDI	€ 38,40
9 - MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	€ 38,40	2.8 - INFRASTRUTTURE	€ 0,00
10 - UNIVERSALITA' DI BENI (Patrimonio Indisponibile)	€ 195,00	2.99 - ALTRI BENI MATERIALI	€ 26.424,82
11 - UNIVERSALITA' DI BENI (Patrimonio Disponibile)	€ 26.229,82	2.9 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO	€ 0,00
12 - DIRITTI REALI SU BENI DI TERZI	€ 0,00	3 - IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	
13 - IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 89.313,74	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 89.313,74
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI	€ 719.439,77	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI	€ 719.439,77