

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		31/12/2018	31/12/2017	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>Immobilizzazioni immateriali</i>				B1	B1
1	Costi di impianto e di ampliamento			B11	B11
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			B12	B12
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			B13	B13
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			B14	B14
5	Avviamento			B15	B15
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti			B16	B16
9	Altre			B17	B17
Totale Immobilizzazioni immateriali					
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>					
II 1.	Beni demaniali	2.744.115,24	2.392.504,35		
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati	4.848,16			
1.3	Infrastrutture	2.739.267,08	2.392.504,35		
1.9	Altri beni demaniali				
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	3.514.548,16	3.578.354,57		
2.1	Terreni	53.177,50	53.177,50	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario				
2.2	Fabbricati	3.350.854,00	3.415.877,83		
a	di cui in leasing finanziario				
2.3	Impianti e macchinari	-	-	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	25.397,17	13.936,18	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	9.640,79	12.854,39		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	5.539,42	8.309,12		
2.7	Mobili e arredi	69.939,28	74.199,55		
2.8	Infrastrutture				
2.9	Diritti reali di godimento				
2.99	Altri beni materiali				
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.323.298,26	976.074,58	BII5	BII5
Totale Immobilizzazioni materiali		7.581.961,66	6.946.933,50		
IV <i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>					
1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
a	Imprese controllate			BIII1a	BIII1a
b	Imprese partecipate			BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti				
2	Crediti verso			BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	Imprese controllate			BIII2a	BIII2a
c	Imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti			BIII2c BIII2d	BIII2c
3	Altri titoli			BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		7.581.961,66	6.946.933,50	-	-
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>Rimanezze</i>				CI	CI
Totale rimanenze					
II <i>Crediti (2)</i>					
1	Crediti di natura tributaria				
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi				
c	Crediti da Fondi perequativi				
2	Crediti per trasferimenti e contributi				
a	verso amministrazioni pubbliche			CI2	CI2
b	Imprese controllate			CI3	CI3
c	Imprese partecipate				
d	verso altri soggetti				
3	Verso clienti ed utenti			CI1	CI1
4	Altri Crediti			CI5	CI5
a	verso l'erario				
b	per attività svolta per c/terzi				
c	altri				
Totale crediti					
III <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>					
1	Partecipazioni			CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	Altri titoli			CI16	CI15
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi					
IV <i>Disponibilità liquide</i>					
1	Conto di tesoreria				
a	Istituto tesoriere				CIV1a
b	presso banca d'Italia				
2	Altri depositi bancari e postali			CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa			CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
Totale disponibilità liquide					
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)					
D) RATEI E RISCOINTI					
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi			D	D
TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)					
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)					

(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.

AGGIORNAMENTO INVENTARIO ESERCIZIO 2018

NOTA INTEGRATIVA

Con la presente si trasmette, di seguito, dettaglio delle variazioni patrimoniali intercorse nell'anno 2018. Come da prospetto di dettaglio prodotto le variazioni sono state suddivise, per facilità di comprensione, in variazioni in più ed in meno da contabilità finanziaria, variazioni in più ed in meno da altra causa e variazioni in meno da quota di ammortamento.

Variazioni in più da contabilità finanziaria

In questa colonna, articolati a seconda della natura del cespite, sono stati registrate tutte le rivalutazioni patrimoniali di competenza 2018.

Tali importi rappresentano spese di investimento e come tali determinano un aumento della consistenza patrimoniale dell'Ente

Sono stati pertanto considerati i mandati emessi nell'anno 2018 a titolo 2 nel corso dell'anno, al netto dei trasferimenti di capitale e di altre voci non riconducibili al patrimonio immobiliare dell'Ente (residuo + competenza).

Inoltre, ai sensi del principio contabile 5 di cui all'allegato 4/3 al D.lgs 118/2011, si è provveduto, in fase di assestamento di bilancio, ad equiparare il liquidabile (impegni mantenuti a residuo) alle spese liquidate e pertanto sono stati inseriti a cespite, fra le immobilizzazioni in corso, le spese di investimento in trattazione (vedi allegato).

Nella registrazione del dato si è inoltre tenuta in considerazione la codifica del piano dei conti finanziario a cui risultava collegato il capitolo di spesa, utilizzando per la patrimonializzazione, ove conforme, la matrice di raccordo con il piano dei conti patrimoniale.

Non sempre è stato possibile legare la componente finanziaria a quella economico patrimoniale in quanto l'imputazione finanziaria del capitolo di spesa al 5° ma anche al 4° livello non risultava conforme alla classificazione patrimoniale del bene su cui l'intervento veniva eseguito.

Variazioni in meno da contabilità finanziaria

Nessuna variazione.

Variazioni in più da altra causa

Nessuna variazione.

Variazioni in meno da altra causa

Nessuna variazione.

Variazioni in meno ammortamenti

In questa colonna sono stati calcolati gli ammortamenti dei cespiti applicando le nuove aliquote previste dal punto 4.18 dell'allegato 4/3 al D.lgs 118/2011. A partire dal valore di costo in archivio è stata ricalcolata la nuova quota per l'anno 2018 e detratta dal valore residuo al 31.12.2017.

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: SERENA STEFANO

CODICE FISCALE: SRNSFN70S16Z353A

DATA FIRMA: 15/05/2019 16:23:21

IMPRONTA: AFA854E842FCBD3DC971F73BED8DCE279773E0B651C45F455CC83902590C3349
9773E0B651C45F455CC83902590C3349AC4BBB66F392AC0674D15529A76572FE
AC4BBB66F392AC0674D15529A76572FEFB780C6F3F1063161051DA737FCF6630
FB780C6F3F1063161051DA737FCF6630E5A448094497A9FA8D673E860EA175A0

NOME: RIGO CRISTIANA

CODICE FISCALE: RGICST70E66G888J

DATA FIRMA: 15/05/2019 16:23:42

IMPRONTA: 4C233F1F9254A93D5A5BB4D128148663D2CC5A0241CB28D39B16F92ABCB2B427
D2CC5A0241CB28D39B16F92ABCB2B427BCCE821D2DC58C11D1D66D2600A83F25
BCCE821D2DC58C11D1D66D2600A83F259FDC57546ADF112C4335CC75AAB5EDD0
9FDC57546ADF112C4335CC75AAB5EDD0A1B98FE961AC27DBBF2AF98859D7016E