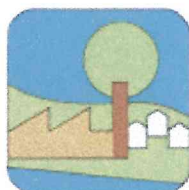


**PARCO REG. DELLA VALLE DEL LAMBRO**



**CONTO ECONOMICO**

**PATRIMONIALE**

**ANNO 2017**

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

| <b>CONTO ECONOMICO</b>  |  | <b>2017</b>         | <b>2016</b>         |
|---|--|---------------------|---------------------|
| <b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>                   |  |                     |                     |
| 1   | Proventi da tributi  |                     |                     |
| 2   | Proventi da fondi perequativi  |                     |                     |
| 3   | Proventi da trasferimenti e contributi                                     | 3.492.552,37        | 2.705.332,27        |
| a   | Proventi da trasferimenti correnti   | 1.228.857,82        | 1.056.993,35        |
| b   | Quota annuale di contributi agli investimenti                              | 2.263.694,55        | 1.648.338,92        |
| c   | Contributi agli investimenti   |                     |                     |
| 4   | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici          | 34.001,35           | 153.563,44          |
| a   | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                 |                     |                     |
| b   | Ricavi della vendita di beni   | 7.100,00            | 3.550,00            |
| c   | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                             | 26.901,35           | 150.013,44          |
| 5   | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) |                     |                     |
| 6   | Variazione dei lavori in corso su ordinazione                              |                     |                     |
| 7   | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                          |                     |                     |
| 8   | Altri ricavi e proventi diversi  | 74.719,82           | 5.511,24            |
| <b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>                  |  | <b>3.601.273,54</b> | <b>2.864.406,95</b> |
| <b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>                   |  |                     |                     |
| 9   | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                              | 21.659,79           |                     |
| 10  | Prestazioni di servizi   | 782.900,45          | 655.119,73          |
| 11  | Utilizzo beni di terzi   |                     |                     |
| 12  | Trasferimenti e contributi   | 270.256,66          | 4.000,00            |
| a   | Trasferimenti correnti   | 4.000,00            | 4.000,00            |
| b   | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.                | 266.256,66          |                     |
| c   | Contributi agli investimenti ad altri soggetti                             |                     |                     |
| 13  | Personale  | 480.861,29          | 469.084,13          |
| 14  | Ammortamenti e svalutazioni  | 2.319.192,26        | 1.678.606,89        |
| a   | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                               | 2.263.695,15        | 1.608.593,20        |
| b   | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                 | 55.497,11           | 70.013,69           |
| c   | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                  |                     |                     |
| d   | Svalutazione dei crediti   |                     |                     |
| 15  | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)      |                     |                     |
| 16  | Accantonamenti per rischi  |                     |                     |
| 17  | Altri accantonamenti   |                     |                     |
| 18  | Oneri diversi di gestione  | 20.648,97           |                     |
| <b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>                  |  | <b>3.895.519,42</b> | <b>2.806.810,75</b> |
| <b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b> |  | <b>-294.245,88</b>  | <b>57.596,20</b>    |
| <b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>                         |  |                     |                     |
| <b><u>Proventi finanziari</u></b>                                     |  | <b>0,35</b>         |                     |
| 19  | Proventi da partecipazioni   |                     |                     |
| a   | da società controllate   |                     |                     |
| b   | da società partecipate   |                     |                     |
| c   | da altri soggetti  |                     |                     |
| 20  | Altri proventi finanziari  | 0,35                |                     |
| <b>Totale proventi finanziari</b>                                     |  | <b>0,35</b>         |                     |
| <b><u>Oneri finanziari</u></b>  |  |                     |                     |
| 21  | <b><u>Interessi ed altri oneri finanziari</u></b>                          |                     |                     |
| a   | Interessi passivi  |                     |                     |
| b   | Altri oneri finanziari   |                     |                     |
| <b>Totale oneri finanziari</b>  |  |                     |                     |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>                        |  | <b>0,35</b>         |                     |
| <b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>           |  |                     |                     |
| 22  | Rivalutazioni  |                     |                     |

|    |  |                              |            |
|----|--|------------------------------|------------|
| 23 | Svalutazioni                                       |                              |            |
|    |  | <b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b> |            |
|    | <b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>    |                              |            |
| 24 | <b><u>Proventi straordinari</u></b>                |                              |            |
| a  | Proventi da permessi di costruire                  |                              |            |
| b  | Proventi da trasferimenti in conto capitale        |                              |            |
| c  | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo  | 26.385,59                    | 53.026,74  |
| d  | Plusvalenze patrimoniali                           |                              | 41.966,47  |
| e  | Altri proventi straordinari                        |                              |            |
|    | <b>Totale proventi straordinari</b>                | 26.385,59                    | 94.993,21  |
| 25 | <b><u>Oneri straordinari</u></b>                   |                              |            |
| a  | Trasferimenti in conto capitale                    |                              |            |
| b  | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 19.804,22                    | 11.702,89  |
| c  | Minusvalenze patrimoniali                          |                              | 594,00     |
| d  | Altri oneri straordinari                           |                              | 20.697,01  |
|    | <b>Totale oneri straordinari</b>                   | 19.804,22                    | 32.993,90  |
|    | <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>   | 6.581,37                     | 61.999,31  |
|    | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>   | -287.664,16                  | 119.595,51 |
| 26 | Imposte (*)  | 40.837,75                    | 36.686,74  |
| 27 | <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>                    | -328.501,91                  | 82.908,77  |

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) |  | 2017          | 2016          |
|-----------------------------|--|---------------|---------------|
|                             | A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE  |               |               |
|                             | <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>                  |               |               |
|                             | <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                                 |               |               |
| <b>I</b>                    | <b><u>Immobilizzazioni immateriali</u></b>                 | 6.426.972,33  | 3.974.321,00  |
| 1                           | Costi di impianto e di ampliamento                         |               |               |
| 2                           | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità                     |               |               |
| 3                           | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno    |               |               |
| 4                           | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile              | 1.610,40      | 2.013,00      |
| 5                           | Avviamento   |               |               |
| 6                           | Immobilizzazioni in corso ed acconti                       | 6.425.361,93  | 3.972.308,00  |
| 9                           | Altre  |               |               |
|                             | <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>                 | 6.426.972,33  | 3.974.321,00  |
|                             | <b><u>Immobilizzazioni materiali</u></b>                   | 1.869.220,97  | 1.847.283,38  |
| <b>II 1</b>                 | <b><u>Beni demaniali</u></b>                               | 111.146,63    | 114.136,01    |
| 1.1                         | Terreni  |               |               |
| 1.2                         | Fabbricati   |               |               |
| 1.3                         | Infrastrutture   |               |               |
| 1.9                         | Altri beni demaniali                                       | 111.146,63    | 114.136,01    |
| <b>III 2</b>                | <b><u>Altre immobilizzazioni materiali</u></b>             | 1.758.074,34  | 1.733.147,37  |
| 2.1                         | Terreni  | 1.105.060,89  | 1.105.060,89  |
| a                           | di cui in leasing finanziario                              |               |               |
| 2.2                         | Fabbricati   | 559.787,24    | 517.159,67    |
| a                           | di cui in leasing finanziario                              |               |               |
| 2.3                         | Impianti e macchinari                                      | 9.707,86      |               |
| a                           | di cui in leasing finanziario                              |               |               |
| 2.4                         | Attrezzature industriali e commerciali                     |               |               |
| 2.5                         | Mezzi di trasporto   | 7.341,35      | 11.443,95     |
| 2.6                         | Macchine per ufficio e hardware                            | 7.454,06      | 11.726,54     |
| 2.7                         | Mobili e arredi  | 34.391,88     | 41.547,36     |
| 2.8                         | Infrastrutture   |               |               |
| 2.9                         | Diritti reali di godimento                                 |               |               |
| 2.9!                        | Altri beni materiali                                       | 34.331,06     | 46.208,96     |
| 3                           | Immobilizzazioni in corso ed acconti                       | 11.260.583,81 | 10.511.900,74 |
| <b>B</b>                    | <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                   | 13.129.804,78 | 12.359.184,12 |
| <b>IV</b>                   | <b><u>Immobilizzazioni Finanziarie</u></b>                 |               |               |
| <b>1</b>                    | <b><u>Partecipazioni in</u></b>                            |               |               |
| a                           | imprese controllate  |               |               |
| b                           | imprese partecipate  |               |               |
| c                           | altri soggetti   |               |               |
| <b>2</b>                    | <b><u>Crediti verso</u></b>                                |               |               |
| a                           | altre amministrazioni pubbliche                            |               |               |
| b                           | imprese controllate  |               |               |
| c                           | imprese partecipate  |               |               |
| d                           | altri soggetti   |               |               |
| <b>3</b>                    | Altri titoli   |               |               |
|                             | <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>                 |               |               |
|                             | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                         | 19.556.777,11 | 16.333.505,12 |
|                             | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                |               |               |
| <b>I</b>                    | Rimanenze  |               |               |
|                             | <b>Totale rimanenze</b>                                    |               |               |
| <b>II</b>                   | <b><u>Crediti</u></b>                                      | 10.613.516,15 | 10.916.817,88 |
| <b>1</b>                    | 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                               | 10.605.080,58        | 10.910.693,72        |
| a   | verso amministrazioni pubbliche                                      | 9.999.036,38         | 10.291.649,52        |
| b   | imprese controllate  |                      |                      |
| c   | imprese partecipate  |                      |                      |
| d   | verso altri soggetti   | 606.044,20           | 619.044,20           |
| 3   | Verso clienti ed utenti  | 8.312,54             | 5.213,20             |
| 4   | Altri Crediti  | 123,03               | 910,96               |
| a   | verso l'erario   |                      |                      |
| b   | per attività svolta per c/terzi                                      |                      |                      |
| c   | altri  | 123,03               | 910,96               |
|     | <b>Totale crediti</b>  | <b>10.613.516,15</b> | <b>10.916.817,88</b> |
| III | <b><u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b> |                      |                      |
| 1   | Partecipazioni   |                      |                      |
| 2   | Altri titoli   |                      |                      |
|     | <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b> |                      |                      |
| IV  | <b><u>Disponibilità liquide</u></b>                                  | <b>1.376.293,88</b>  | <b>540.917,69</b>    |
| 1   | <b><u>Conto di tesoreria</u></b>                                     | <b>1.376.293,88</b>  | <b>540.917,69</b>    |
| 2   | Altri depositi bancari e postali                                     |                      |                      |
| 3   | Denaro e valori in cassa   |                      |                      |
| 4   | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente           |                      |                      |
|     | <b>Totale disponibilità liquide</b>                                  | <b>1.376.293,88</b>  | <b>540.917,69</b>    |
|     | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>11.989.810,03</b> | <b>11.457.735,57</b> |
|     | <b><u>D) RATEI E RISCONTI</u></b>                                    |                      |                      |
| 1   | Ratei attivi   |                      |                      |
| 2   | Risconti attivi  | 18.929,28            | 9.893,25             |
|     | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                                   | <b>18.929,28</b>     | <b>9.893,25</b>      |
|     | <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                                  | <b>31.565.516,42</b> | <b>27.801.133,94</b> |



PARCO REG. DELLA VALLE DEL LAMBRO

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)                              |  | 2017                 | 2016                 |
|---|--|----------------------|----------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                |  |                      |                      |
| I   | Fondo di dotazione   | 1.124.051,64         | 1.124.051,64         |
| II  | Riserve  | 532.729,98           | 449.820,61           |
| a   | da risultato economico di esercizi precedenti                                    | 532.729,98           | 449.820,61           |
| b   | da capitale  |                      |                      |
| c   | da permessi di costruire   |                      |                      |
| d   | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be |                      |                      |
| e   | altre riserve indisponibili  |                      |                      |
| III   | Risultato economico dell'esercizio   | -328.501,91          | 82.908,77            |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                        |  | <b>1.328.279,71</b>  | <b>1.656.781,02</b>  |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                       |  |                      |                      |
| 1   | Per trattamento di quiescenza  |                      |                      |
| 2   | Per imposte  |                      |                      |
| 3   | Altri  |                      |                      |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                   |  |                      |                      |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                    |  |                      |                      |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                  |  |                      |                      |
| <b>D) DEBITI</b>  |  |                      |                      |
| 1   | Debiti da finanziamento  |                      |                      |
| a   | prestiti obbligazionari  |                      |                      |
| b   | v/ altre amministrazioni pubbliche   |                      |                      |
| c   | verso banche e tesoriere   |                      |                      |
| d   | verso altri finanziatori   |                      |                      |
| 2   | Debiti verso fornitori   | 10.958.070,32        | 9.591.313,28         |
| 3   | Acconti  |                      |                      |
| 4   | Debiti per trasferimenti e contributi  | 828.653,12           | 1.055.771,38         |
| a   | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale                                 |                      |                      |
| b   | altre amministrazioni pubbliche  | 828.653,12           | 1.055.771,38         |
| c   | imprese controllate  |                      |                      |
| d   | imprese partecipate  |                      |                      |
| e   | altri soggetti   |                      |                      |
| 5   | Altri debiti   | 106.433,01           | 311.205,02           |
| a   | tributari  |                      | 2.080,99             |
| b   | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale                                 | 6.452,95             | 6.448,96             |
| c   | per attività svolta per c/terzi  |                      |                      |
| d   | altri  | 99.980,06            | 302.675,07           |
| <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                                  |  | <b>11.893.156,45</b> | <b>10.958.289,68</b> |
| <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b> |  |                      |                      |
| I   | Ratei passivi  |                      |                      |
| II  | Risconti passivi   | 18.344.080,26        | 15.186.063,24        |
| 1   | Contributi agli investimenti   | 18.340.530,26        | 15.182.513,24        |
| a   | da altre amministrazioni pubbliche   | 18.340.530,26        | 15.182.513,24        |
| b   | da altri soggetti  |                      |                      |
| 2   | Concessioni pluriennali  |                      |                      |
| 3   | Altri risconti passivi   | 3.550,00             | 3.550,00             |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>                        |  | <b>18.344.080,26</b> | <b>15.186.063,24</b> |



PARCO REG. DELLA VALLE DEL LAMBRO

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) |                                | 2017          | 2016          |
|------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|
|                              | TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 31.565.516,42 | 27.801.133,94 |