

CONTO DEL BILANCIO (Anno 2018) - GESTIONE DELLE ENTRATE

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA=A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	ACCERTAMENTI (A)	COMPETENZA=A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ES DI COMPETENZA (EC=A-RC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP 5.390,44				
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP 13.712,18				
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP 7.770.862,21				
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni	CP 0,00				
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti					
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS 0,00 RR 0,00 R 0,00	2.846.900,00 A 2.846.900,00 CP	2.846.900,00 CP	24.017,62 EC	0,00
		CP 2.822.882,38 RC 2.846.900,00 A				0,00
		CS 2.822.882,38 TR 2.846.900,00 CS				0,00
20000 Totale TITOLO 2 :Trasferimenti correnti		RS 0,00 RR 0,00 R 0,00	2.846.900,00 A 2.846.900,00 CP	2.846.900,00 CP	24.017,62 EC	0,00
		CP 2.822.882,38 RC 2.846.900,00 A				0,00
		CS 2.822.882,38 TR 2.846.900,00 CS				0,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie					
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS 46.005,46 RR 30.866,97 R -4.423,51	112.620,30 A 132.510,87 CP	132.510,87 CP	-28.777,64 EC	10.714,98
		CP 161.288,51 RC 143.487,27 CS				19.890,57
		CS 207.293,97 TR 0,00 R -250,00				30.605,55
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	RS 31.284,98 RR 12.220,17 A 12.220,17 CP	12.220,17 CS -29.064,81	12.220,17 CP	2.220,17 EC	0,00
		CP 10.000,00 RC 30.866,97 R -4.673,51				31.034,98
		CS 41.284,98 TR 124.840,47 A 144.731,04 CP				31.034,98
30000 Totale TITOLO 3 :Entrate extratributarie		RS 77.290,44 RR 30.866,97 R -4.673,51	124.840,47 A 144.731,04 CP	144.731,04 CP	-26.557,47 EC	41.749,96
		CP 171.288,51 RC 155.707,44 CS -92.871,51				19.890,57
		CS 248.578,95 TR				61.640,53
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale					
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	RS 2.324.056,81 RR 213.544,98 R -1.253.025,26	95.977,04 A 245.365,04 CP	245.365,04 CP	-39.596,12 EC	857.486,57
		CP 284.961,16 RC 309.522,02 CS				149.388,00
		CS 2.609.017,97 TR 0,00 R 0,00				1.006.874,57
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	RS 0,00 RR 0,00 A 0,00 CP	0,00 CS -6.500,00	0,00 CP	-6.500,00 EC	0,00
		CP 6.500,00 RC 0,00 CS				0,00
		CS 6.500,00 TR				0,00

CONTO DEL BILANCIO (Anno 2018) - GESTIONE DELLE ENTRATE

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP =RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA=A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ES DI COMPETENZA (EC=A-RC)	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
40000	TITOLO 4 :Entrate in conto capitale	RS	2.324.056,81	RR	213.544,98	R	-1.253.025,26	EP	857.486,57
		CP	291.461,16	RC	95.977,04	A	245.365,04	EC	149.388,00
		CS	2.615.517,97	TR	309.522,02	CS	-2.305.995,95	TR	1.006.874,57
	TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	RS	147.263,29	RR	4.500,00	R	-2,72	EP	142.760,57
		CP	1.012.707,11	RC	905.602,94	A	913.054,30	EC	7.451,36
		CS	1.159.970,40	TR	910.102,94	CS	-249.867,46	TR	150.211,93
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	RS	1.225,00	RR	0,00	R	0,00	EP	1.225,00
		CP	5.000,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00
		CS	6.225,00	TR	0,00	CS	-6.225,00	TR	1.225,00
90000	TITOLO 9 :Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	148.488,29	RR	4.500,00	R	-2,72	EP	143.985,57
		CP	1.017.707,11	RC	905.602,94	A	913.054,30	EC	7.451,36
		CS	1.166.195,40	TR	910.102,94	CS	-256.092,46	TR	151.436,93
	TOTALE TITOLI	RS	2.549.835,54	RR	248.911,95	R	-1.257.701,49	EP	1.043.222,10
		CP	4.303.339,16	RC	3.973.320,45	A	4.150.050,38	EC	176.729,93
		CS	6.853.174,70	TR	4.222.232,40	CS	-2.630.942,30	TR	1.219.952,03
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	2.549.835,54	RR	248.911,95	R	-1.257.701,49	EP	1.043.222,10
		CP	12.093.303,99	RC	3.973.320,45	A	4.150.050,38	EC	176.729,93
		CS	6.853.174,70	TR	4.222.232,40	CS	-2.630.942,30	TR	1.219.952,03

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPET. (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE								
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione								
0101 Programma								
01 Organi istituzionali								
TITOLO 1								
Spese correnti								
RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
CP	34.140,00	PC	30.141,55	I	31.740,55	ECP	EC	1.599,00
CS	34.140,00	TP	30.141,55	FPV	0,00		TR	1.599,00
Totale Programma	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	EP	0,00
		CP	30.141,55	I	31.740,55	ECP	EC	1.599,00
		CS	30.141,55	FPV	0,00		TR	1.599,00
0103 Programma								
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato								
TITOLO 1								
Spese correnti								
RS	184.350,61	PR	132.650,67	R	-9.097,82		EP	42.602,12
CP	1.989.236,65	PC	1.377.573,23	I	1.549.291,98	ECP	EC	171.718,75
CS	2.136.284,22	TP	1.510.223,90	FPV	37.303,04		TR	214.320,87
TITOLO 2								
Spese in conto capitale								
RS	41.356,40	PR	4.539,86	R	-1.811,98		EP	35.004,56
CP	2.489.270,07	PC	64.189,95	I	195.761,87	ECP	EC	131.571,92
CS	2.307.588,22	TP	68.729,81	FPV	223.038,25		TR	166.576,48
Totale Programma	03	RS	225.707,01	R	-10.909,80	ECP	EP	77.606,68
		CP	4.478.506,72	I	1.745.053,85	ECP	EC	303.290,67
		CS	4.443.872,44	FPV	260.341,29		TR	380.897,35
TOTALE MISSIONE								
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione								
RS	225.707,01	PR	137.190,53	R	-10.909,80	ECP	EP	77.606,68
CP	4.512.646,72	PC	1.471.904,73	I	1.776.794,40	ECP	EC	304.889,67
CS	4.478.012,44	TP	1.609.095,26	FPV	260.341,29		TR	382.496,35

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPET. (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
MISSIONE						
05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali						
0502 Programma						
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Titolo 1	Spese correnti	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	ECP	EP 0,00
		CP 5.569,90	PC 0,00	I 0,00	ECP	EC 0,00
		CS 5.569,90	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	ECP	EP 0,00
		CP 53.858,08	PC 0,00	I 53.482,00	ECP	EC 53.482,00
		CS 53.858,08	TP 0,00	FPV 0,00		TR 53.482,00
Totale Programma	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	ECP	EP 0,00
		CP 59.427,98	PC 0,00	I 53.482,00	ECP	EC 53.482,00
		CS 59.427,98	TP 0,00	FPV 0,00		TR 53.482,00
TOTALE MISSIONE	05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	ECP	EP 0,00
		CP 59.427,98	PC 0,00	I 53.482,00	ECP	EC 53.482,00
		CS 59.427,98	TP 0,00	FPV 0,00		TR 53.482,00
MISSIONE						
07 Turismo						
0701 Programma						
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo						
Titolo 1	Spese correnti	RS 224,40	PR 205,43	R -18,97	ECP	EP 0,00
		CP 103.616,22	PC 92.318,03	I 93.366,47	ECP	EC 1.048,44
		CS 103.840,62	TP 92.523,46	FPV 0,00		TR 1.048,44
Totale Programma	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	RS 224,40	PR 205,43	R -18,97	ECP	EP 0,00
		CP 103.616,22	PC 92.318,03	I 93.366,47	ECP	EC 1.048,44
		CS 103.840,62	TP 92.523,46	FPV 0,00		TR 1.048,44

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPET. (EC=I-PC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)				
MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	Totale Programma		RS	224,40	PR	205,43	R	-18,97	ECP	10,249,75	EP	0,00
		CP	103.616,22	PC	92.318,03	I	93.366,47	ECP	10,249,75	EC	1.048,44	EC	112.840,74
		CS	103.840,62	TP	92.523,46	FPV	0,00	TR	1.048,44	TR	119.448,71	TR	119.448,71
		TOTALE MISSIONE		RS	224,40	PR	205,43	R	-18,97	ECP	10,249,75	EP	0,00
		CP	103.616,22	PC	92.318,03	I	93.366,47	ECP	10,249,75	EC	1.048,44	EC	1.048,44
		CS	103.840,62	TP	92.523,46	FPV	0,00	TR	1.048,44	TR	1.048,44	TR	1.048,44
		MISSIONE											
		08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
		0801 Programma											
		01 Urbanistica e assetto del territorio											
		TITOLO 2											
		Spese in conto capitale											
RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	6,989,90	EP	0,00	EC	9,344,00		
CP	37.700,00	PC	5.000,00	I	14.344,00	ECP	6,989,90	EC	9,344,00	EC	9,344,00		
CS	21.333,90	TP	5.000,00	FPV	16.366,10	TR	9,344,00	TR	9,344,00	TR	9,344,00		
Totale Programma		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	6,989,90	EP	0,00		
CP	37.700,00	PC	5.000,00	I	14.344,00	ECP	6,989,90	EC	9,344,00	EC	9,344,00		
CS	21.333,90	TP	5.000,00	FPV	16.366,10	TR	9,344,00	TR	9,344,00	TR	9,344,00		
TOTALE MISSIONE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	6,989,90	EP	0,00		
CP	37.700,00	PC	5.000,00	I	14.344,00	ECP	6,989,90	EC	9,344,00	EC	9,344,00		
CS	21.333,90	TP	5.000,00	FPV	16.366,10	TR	9,344,00	TR	9,344,00	TR	9,344,00		
MISSIONE													
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente													
0905 Programma													
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione													
TITOLO 1													
Spese correnti													
RS	40.179,01	PR	31.282,65	R	-2.288,39	ECP	128.741,08	EP	6.607,97	EC	112.840,74		
CP	1.443.283,37	PC	1.201.701,55	I	1.314.542,29	ECP	128.741,08	EC	112.840,74	EC	112.840,74		
CS	1.483.462,38	TP	1.232.984,20	FPV	0,00	TR	119.448,71	TR	119.448,71	TR	119.448,71		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPET. (EC=I-PC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	40.735,69	EP	0,00
		CP	40.735,69	PC	0,00	I	0,00		40.735,69	EC	0,00
		CS	40.735,69	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE											
99 Servizi per conto terzi											
9901 Programma											
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro											
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	113.359,92	EP	0,00
		CP	1.017.707,11	PC	904.197,84	I	904.347,19		113.359,92	EC	149,35
		CS	1.017.707,11	TP	904.197,84	FPV	0,00			TR	149,35
Totale Programma		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	113.359,92	EP	0,00
		CP	1.017.707,11	PC	904.197,84	I	904.347,19		113.359,92	EC	149,35
		CS	1.017.707,11	TP	904.197,84	FPV	0,00			TR	149,35
TOTALE MISSIONE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	113.359,92	EP	0,00
		CP	1.017.707,11	PC	904.197,84	I	904.347,19		113.359,92	EC	149,35
		CS	1.017.707,11	TP	904.197,84	FPV	0,00			TR	149,35
TOTALE MISSIONI											
		RS	324.655,66	PR	191.621,34	R	-22.200,56	ECP	4.571.615,22	EP	110.833,76
		CP	12.093.303,99	PC	4.015.861,59	I	7.144.241,96		4.571.615,22	EC	3.128.380,37
		CS	12.040.512,84	TP	4.207.482,93	FPV	377.446,81			TR	3.239.214,13
TOTALE GENERALE DELLE SPESE											
		RS	324.655,66	PR	191.621,34	R	-22.200,56	ECP	4.571.615,22	EP	110.833,76
		CP	12.093.303,99	PC	4.015.861,59	I	7.144.241,96		4.571.615,22	EC	3.128.380,37
		CS	12.040.512,84	TP	4.207.482,93	FPV	377.446,81			TR	3.239.214,13

Ente G. A. P. Ticino e Lago Maggiore

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO (Anno 2018)

CONTO ECONOMICO		2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	3.092.265,04	4.394.845,92		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.846.900,00	2.900.000,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	245.365,04	1.494.845,92		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	132.510,87	62.205,74	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	50.067,25	27.869,28		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	10.809,01	2.805,80		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	71.634,61	31.530,66		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	318,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	12.220,17	10.407,68	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		3.237.314,08	4.467.459,34		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	72.072,42	58.591,45	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	407.500,70	420.328,79	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	6.265,88	7.970,66	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	2.012.634,18	2.016.320,48	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	90.962,01	144.850,82	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	1.222,86	925,23	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	89.739,15	143.925,59	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	1.500,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	50.000,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	72.378,26	90.086,73	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.661.813,45	2.789.648,93		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		575.500,63	1.677.810,41		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		0,00	0,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		0,00	0,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		0,00	0,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00		

CONTO ECONOMICO (Anno 2018)

CONTO ECONOMICO		2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	8.226.813,62	270.603,40	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	8.226.813,62	270.603,40		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	8.226.813,62	270.603,40		
25	Oneri straordinari	9.879.641,65	641.281,40	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	9.497.414,08	611.460,88		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	382.227,57	29.820,52		E21d
	Totale oneri straordinari	9.879.641,65	641.281,40		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-1.652.828,03	-370.678,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-1.077.327,40	1.307.132,41		
26	Imposte	142.832,89	21.331,56	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-1.220.160,29	1.285.800,85	E23	E23

Ente G. A. P. Ticino e Lago Maggiore

Allegato a) Risultato di amministrazione

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (Anno 2018)

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2018				5.564.784,95
RISCOSSIONI	(+)	248.911,95	3.973.320,45	4.222.232,40
PAGAMENTI	(-)	191.621,34	4.015.861,59	4.207.482,93
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018	(=)			5.579.534,42
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2018	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018	(=)			5.579.534,42
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	1.043.222,10	176.729,93	1.219.952,03
RESIDUI PASSIVI	(-)	110.833,76	3.128.380,37	3.239.214,13
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			37.303,04
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			340.143,77
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A)	(=)			3.182.825,51

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018 :

Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018		0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2018 (solo per le regioni)		0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti		0,00
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contenzioso		0,00
Altri accantonamenti		0,00
Totale parte accantonata (B)		0,00
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
Totale parte vincolata (C)		0,00
Parte destinata agli investimenti		
Totale parte destinata agli investimenti (D)		0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		3.182.825,51
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		

1. RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2018

RENDICONTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO ANNO 2018

ANALISI DEL CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE FINANZIARIA

SALDO DI CASSA

FONDO DI CASSA al 01.01.2018	€ 5.564.784,95
RISCOSSIONI	€ 4.222.232,40
PAGAMENTI	€ 4.207.482,93

FONDO DI CASSA AL 31.12.2018 € 5.579.534,42

RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE

RISCOSSIONI + FONDO CASSA AL 31.12.2018	€ 9.787.017,35
PAGAMENTI	€ 4.207.482,93
RESIDUI ATTIVI	€ 1.219.952,03
RESIDUI PASSIVI	€ 3.239.214,13

TOTALE € 3.560.272,32

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI - € 37.303,04

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE - € 340.143,77

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € **3.182.825,51**

ENTRATA

TITOLO	Riscossioni residui	Riscossioni competenza	Totale riscossioni
2) Trasferimenti correnti		€ 2.846.900,00	€ 2.846.900,00
3) Entrate_extratributarie	€ 30.866,97	€ 124.840,47	€ 155.707,44
4) Entrate in conto capitale	€ 213.544,98	€ 95.977,04	€ 309.522,02
9) Entrate per conto terzi e partite di giro	€ 4.500,00	€ 905.602,94	€ 910.102,94
TOTALI	€ 248.611,95	€ 3.973.320,45	€ 4.222.232,40

USCITA

TITOLO	Pagamenti residui	Pagamenti competenza	Totale pagamenti
1) Spese correnti	€ 164.138,75	€ 2.701.734,36	€ 2.865.873,11
2) Spese in conto capitale	€ 27.482,59	€ 409.929,39	€ 437.411,98
7) Partite di giro		€ 904.197,84	€ 904.197,84
TOTALI	€ 191.621,34	€ 4.015.861,59	€ 4.207.482,93

Il conto consuntivo dell'Ente di Gestione delle Aree Protette del Ticino e del lago Maggiore 2018 è stato predisposto e chiuso con un avanzo di amministrazione pari a €. 3.182.825,51 applicato al bilancio di previsione dell'Ente di Gestione delle Aree Protette del Ticino e del Lago Maggiore 2019 per l'importo di €. 3.104.162,93.

La notevole diminuzione tra l'importo relativo al risultato di amministrazione al 31.12.2017 rispetto a quello al 31.12.2018 è dovuta, in modo particolare, a una diminuzione dei residui attivi e per contro un aumento dei residui passivi dato dall'assunzione di impegno di spesa per un importo di €.2.532.059,96 per la realizzazione della conca di navigazione di Porto della Torre in comune di Varallo Pombia.

L'avanzo di amministrazione pari a €. 3.182.825,51 risulta così composto:

- €. 350.696,71 relativi ad avanzo vincolato per spese personale;
- €. 97.584,94 relativi ad avanzo vincolato alle spese per gestione operativa
- €. 62.419,90 relativi ad avanzo libero delle spese per gestione operativa già applicati in sede di predisposizione bilancio previsione 2019;
- €. 29.525,22 relativi a fondo di riserva per spese obbligatorie;
- €. 11.210,47 relativi a fondo di riserva per spese impreviste;
- €. 19.587,54 economie;
- €. 10.695,00 relativi ad acquisizione hardware e software applicativi;
- €. 7.655,38 relativi ad acquisto automezzi
- €. 6.961,57 relativi a perfezionamento contratti compravendita terreni c/o Fondotoce;
- €. 1.669.786,94 relativi a fondi per riqualificazione area Casone/Montelame;
- €. 20.000,00 relativi a liquidazione collaudo Museo Terre d'Acqua
- €. 5.101,97 relativi a manutenzione Centro Visite Vermogno
- €. 31.258,87 relativi a economie su opere ex Parco Ticino
- €. 15.000,00 relativi a manutenzione straordinaria Mulino Vecchio – Bellinzago N.se;
- €. 40.000,00 relativi a ristrutturazione e consolidamento area attrezzata di Mercurago di Arona
- €. 25.000,00 relativi a manutenzione straordinaria capanno osservazione Riserva di Casalbeltrame
- €. 600,00 relativi a interventi sui canali di lavaggio ex Cava Barbera e nel Castelliere di Mongrando;
- €. 10.000,00 relativi a sistemazione infrastrutture smaltimento reflui C.na Valfenera Superiore
- €. 173.650,97 relativi a realizzazione e messa in sicurezza pista ciclabile in loc. Torre Mandelli;

- €. 44.626,18 relativi a Manutenzione e ripristino rete ciclabile e pedonale delle aree protette
- €. 7.417,00 relativi a manutenzione straordinaria e ripristino strade di collegamento interno del Parco Burcina;
- €. 142.880,04 relativi a progetto "l'altro lago";
- € 112.500,00 relativi a PSR 2014-2020 "Salvaguardia, ripristino e miglioramento biodiversità" Operazione 4.4.3
- € 13.403,27 relativi a Premio 2017 per mancato reddito della Misura 12.2.1 del PSR 2104-2020
- €. 43.483,44 relativi a lavori di riforestazione;
- € 7.500,64 relativi alla sistemazione Valle dei Rododendri;
- €. 2.670,04 relativi a spese giardino botanico
- €. 13.000,00 relativi a monitoraggio mustelidi;
- €. 20.738,01 relativi a interventi sul patrimonio faunistico;
- € 7.841,45 relativi a proseguimento attività di contenimento cinghiali;
- € 8.821,76 relativi a interventi Aula Verde di Candelo
- € 2.569,20 manutenzione straordinaria segnaletica dell'Ente
- € 3.000,00 segnaletica sic
- € 6.889,16 relativi ad acquisto attrezzature e mezzi meccanici Burcina
- € 2.151,62 relativi ad acquisto attrezzature e mezzi meccanici
- €. 19.581,94 cofinanziamento progetti
- €. 13.500,00 relativi a incarico Fin Piemonte;
- € 116.526,38 relativi a Progetto Bando Cariplo (Progetti emblematici)
- € 6.989,90 relativi a redazione strumenti di gestione e pianificazione
-

Gli importi relativi alla quota dell'avanzo di amministrazione non applicati al bilancio di previsione 2019, pari ad euro 78.662.580, verranno iscritti in parte, €61.824,48 relativi al personale, quale quota vincolata sui capitoli afferenti il personale ed in parte, €14.168,06, sul fondo di riserva per spese obbligatorie o spese impreviste ed euro 2.670,04 sul capitolo afferente la gestione del giardino botanico, in sede di Assestamento al Bilancio di previsione 2019.

CONTABILITA' ECONOMICO – PATRIMONIALE

PREMESSA

L'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 prevede, per gli enti in contabilità finanziaria (per l'Ente Parco a decorrere dallo 01.01.2016) l'adozione di un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali nei loro profili finanziario ed economico-patrimoniale.

Nell'ambito di tale sistema integrato, la contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica (come definite nell'ambito del principio applicato della contabilità finanziaria) al fine di:

- predisporre il conto economico per rappresentare le “utilità economiche” acquisite ed impiegate nel corso dell'esercizio, anche se non direttamente misurate dai relativi movimenti finanziari, e per alimentare il processo di programmazione;
- consentire la predisposizione dello Stato Patrimoniale (e rilevare, in particolare, le variazioni del patrimonio dell'ente che costituiscono un indicatore dei risultati della gestione).

Per la redazione dello stato patrimoniale allo 31.12.2018 e dei documenti di fine esercizio relativi alla contabilità economico – patrimoniale ci si è avvalsi della nuova procedura di contabilità denominata “Giove” di cui l'ente si è dotato a partire dalla metà del mese di marzo 2018. In questa fase, gli importi relativi alle varie voci che compongono lo stato patrimoniale attivo e passivo e il conto economico sono state inserite in modo puntuale nell'apposito software (IO), che gestisce l'inventario dei dati relativi ai singoli beni dell'Ente redigendo, in tale modo, l'inventario completo dell'Ente.

CONTO ECONOMICO

COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

Importo gestione caratteristica: €3.237.314,08 di cui:

Trasferimenti correnti: €2.846.900,00

Entrate extratributarie: € 144.731,04

Entrate in conto capitale: € 245.365,04

Variazione nelle rimanenze di prodotti: € 318,00

COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

Importo gestione caratteristica: €.2.661.813,45 di cui:

Acquisto di materie prime/beni di consumo: €.72.072,42

Prestazioni di servizi: €.407.500,70

Utilizzo beni di terzi: €.6.265,88

Spese per il personale: €.2.012.634,18

Ammortamenti e svalutazioni: €. 90.962,01

Oneri diversi di gestione: €.72.378,26

STATO PATRIMONIALE ATTIVO AL 31.12.2018

ATTIVO CIRCOLANTE: €.6.849.402,45

L'attivo circolante è costituito dai crediti, dalle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni e dalle disponibilità liquide.

L'importo dei crediti corrisponde, per quanto riguarda la contabilità finanziaria, corrisponde al totale dei residui da riportare sull'esercizio 2019 provenienti o dalla gestione di competenza 2018 o dalla gestione di anni precedenti.

Sullo stato patrimoniale sono rinvenibili crediti per un importo di €.1.219.952,03 corrispondenti all'importo totale dei residui attivi da riportare sul conto consuntivo 2018.

Il termine "disponibilità liquide" si identifica con il saldo di tesoreria al 31.12.2018 dato dalla somma del fondo cassa iniziale +reversali – mandati e pari a €.5.579.534,42 esposte sul bilancio di previsione 2019 con un importo che non ha corrispondenza nel consuntivo finanziario 2018 che riporta il dato del fondo cassa allo 01.01.2018.

IMMOBILIZZAZIONI: €. 12.596.253,35

Con il termine "immobilizzazioni" si intendono sia le immobilizzazioni immateriali sia quelle materiali.

L'importo relativo alla voce "immobilizzazioni" è stato quantificato ed inserito sulla Stato patrimoniale allo 31.12.2018 ricorrendo alla procedura inventariale e alle risultanze rinvenibili nel portale "Patrimonio Pa" in uso presso l'Ente.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: €. 21.380,68

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: €. 12.574.872,67 di cui:

Terreni: €.2.442.810,85

La quantificazione dell'importo relativo ai terreni è stata ottenuta reperendo i relativi valori dal portale "Patrimonio Pa" dell'Ente.

Come previsto dal D.lgs. n.118/2011 tale voce del patrimonio immobilizzato non è soggetta ad ammortamenti.

Fabbricati: €.7.146.746,53

La quantificazione dell'importo relativo ai fabbricati è stata ottenuta anch'essa reperendo i relativi valori dal portale "Patrimonio Pa".

Non potendo reperire il valore del terreno sottostante i fabbricati ai fini della determinazione del valore iniziale del fabbricato dello si è operato, come prescritto dalla normativa in materia, uno scomputo del 20% rispetto all'importo complessivo non assoggettato ad ammortamenti.

Al valore così ottenuto è stata applicata la percentuale di ammortamento del 2% prevista dal D.lgs n.118/2011 dall'anno di acquisizione della proprietà al fine di determinare il fondo ammortamento da portare in diminuzione rispetto al valore d'acquisto così come reperito dal portale Patrimonio Pa.

In caso di incrementi del valore iniziale del fabbricato a seguito di opere di ristrutturazione il calcolo dell'ammortamento è partito dall'anno in cui sono terminate le opere di ristrutturazione.

Avendo l'Ente nel proprio patrimonio fabbricati definiti "storici" e vincolati ai sensi del D.lgs n. 42/2004 nel caso della totalità del fabbricato assoggettato a vincolo lo stesso non è soggetto ad ammortamenti mentre nel caso di alcune porzioni di fabbricato vincolate (proprietà Casone – Montelame) si è provveduto allo scorporo delle parti non vincolate e sulle stesse si sono calcolate le quote di ammortamento.

Beni mobili: € 373.896,37

I valori di acquisto dei beni mobili sui quali operare i calcoli degli ammortamenti sono stati reperiti dagli inventari redatti dall'Ente e dall'ex Ente gestione riserve pedemontane e terre d'acqua allegati ai conti consuntivi degli esercizi precedenti.

Come previsto dal D.lgs. n.118/2011 non risultano inseriti nello stato patrimoniale i beni che in base all'anno d'acquisto e alle percentuali di ammortamento, devono considerarsi già completamente ammortizzati.

Nello stato patrimoniale attivo allo 01.01.2016 sono state utilizzate le seguenti categorie di beni mobili con i relativi valori al netto degli ammortamenti calcolati in base alle percentuali previste dal D.lgs. n.118/2011 di seguito elencate:

Impianti e macchinari: € 2.672,82

Attrezzature industriali e commerciali: € 100.218,87

Mezzi di trasporto: € 131.973,63

Macchine per ufficio ed hardware: € 26.881,14

Mobili e arredi: € 29.474,02

Infrastrutture: € 24.112,00

Atri beni materiali: € 58.563,89

Sulla base del D.lgs n.118/2011 le percentuali di ammortamento utilizzate per il calcolo dei fondi di ammortamento sono le seguenti:

tipologia beni	coefficiente annuo
mezzi di trasporto stradali leggeri	20%
mezzi di trasporto stradali pesanti	10%
automezzi ad uso specifico	10%
mezzi di trasporto aerei	5%
mezzi di trasporto marittimi	5%
macchinari per ufficio	20%
impianti e attrezzature	5%
hardware	25%
fabbricati civili ad uso abitativo commerciale istituzionale	2%

equipaggiamento e vestiario	20%
materiale bibliografico	5%
mobili e arredi per ufficio	10%
mobili e arredi per alloggi e pertinenze	10%
mobili e arredi per locali ad uso specifico	10%
strumenti musicali	20%
opere dell'ingegno - software prodotto	20%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO AL 31.12.2018

Debiti: €3.239.214,13 di cui:

Debiti verso fornitori: €3.042.234,11

Altri debiti: €196.980,02 di cui:

Debiti tributari: €3.377,37

Altri: €193.602,05

L'importo dei debiti è riscontrabile nella contabilità finanziaria corrispondendo ai residui passivi da riportare sull'esercizio 2019 provenienti dalle gestioni precedenti.

A seguito dello spostamento di esigibilità di alcuni impegni di spesa afferenti sia il titolo I°, per un totale di €37.303,04 che il titolo II°, per un totale di €340.143,77, si è determinato il fondo pluriennale vincolato (FPV) anno 2018 che nello stato patrimoniale passivo trova corrispondenza nelle seguenti voci:

RATEI E RISCONTI

Ratei passivi: €37.303,04

CONTI D'ORDINE

Impegni su esercizi futuri: €340.143,77

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2018 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA
, LI 31.12.2018

IL TESORIERE
INTESA SANPAOLO S.P.A.

CONTO DEL BILANCIO (Anno 2018) - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI	RISCOSSIONI IN		RIACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI		RESIDUI ATTIVI DA			
		AL 1/1/2018 (RS)	C/RESIDUI (RR)	RESIDUI (R)	ENTRATE DI	ESERCIZI PRECEDENTI					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	ACCERTAMENTI (A)	COMPETENZA=A-CP	(EP=RS-RR+R)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)					
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	5.390,44								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	13.712,18								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	7.770.862,21								
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni	CP	0,00								
	TITOLO 2 : Trasferimenti correnti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	2.822.882,38	RC	2.846.900,00	A	2.846.900,00	CP	24.017,62	EC	0,00
		CS	2.822.882,38	TR	2.846.900,00	CS	24.017,62	TR		TR	0,00
	TITOLO 3 :Entrate extratributarie	RS	77.290,44	RR	30.866,97	R	-4.673,51	EP		EP	41.749,96
		CP	171.288,51	RC	124.840,47	A	144.731,04	CP		EC	19.890,57
		CS	248.578,95	TR	155.707,44	CS	-92.871,51	TR		TR	61.640,53
	TITOLO 4 :Entrate in conto capitale	RS	2.324.056,81	RR	213.544,98	R	-1.253.025,26	EP		EP	857.486,57
		CP	291.461,16	RC	95.977,04	A	245.365,04	CP		EC	149.388,00
		CS	2.615.517,97	TR	309.522,02	CS	-2.305.995,95	TR		TR	1.006.874,57
	TITOLO 9 :Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	148.488,29	RR	4.500,00	R	-2,72	EP		EP	143.985,57
		CP	1.017.707,11	RC	905.602,94	A	913.054,30	CP		EC	7.451,36
		CS	1.166.195,40	TR	910.102,94	CS	-256.092,46	TR		TR	151.436,93
	TOTALE TITOLI	RS	2.549.835,54	RR	248.911,95	R	-1.257.701,49	EP		EP	1.043.222,10
		CP	4.303.339,16	RC	3.973.320,45	A	4.150.050,38	CP		EC	176.729,93
		CS	6.853.174,70	TR	4.222.232,40	CS	-2.630.942,30	TR		TR	1.219.952,03
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	2.549.835,54	RR	248.911,95	R	-1.257.701,49	EP		EP	1.043.222,10
		CP	12.093.303,99	RC	3.973.320,45	A	4.150.050,38	CP		EC	176.729,93
		CS	6.853.174,70	TR	4.222.232,40	CS	-2.630.942,30	TR		TR	1.219.952,03

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EP	EC	TR
TITOLO 1	<i>Spese correnti</i>	224.754,02		164.138,75		-11.405,18					49.210,09
		3.616.581,83		2.701.734,36		2.988.941,29		590.337,50			287.206,93
		3.804.032,81		2.865.873,11		37.303,04					336.417,02
TITOLO 2	<i>Spese in conto capitale</i>	99.901,64		27.482,59		-10.795,38					61.623,67
		7.459.015,05		409.929,39		3.250.953,48		3.867.917,80			2.841.024,09
		7.218.772,92		437.411,98		340.143,77					2.902.647,76
TITOLO 5	<i>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</i>	0,00		0,00		0,00					0,00
		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
TITOLO 7	<i>Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	0,00		0,00		0,00					0,00
		1.017.707,11		904.197,84		904.347,19		113.359,92			149,35
		1.017.707,11		904.197,84		0,00					149,35
TOTALE TITOLI		324.655,66		191.621,34		-22.200,56					110.833,76
		12.093.303,99		4.015.861,59		7.144.241,96		4.571.615,22			3.128.380,37
		12.040.512,84		4.207.482,93		377.446,81					3.239.214,13
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		324.655,66		191.621,34		-22.200,56					110.833,76
		12.093.303,99		4.015.861,59		7.144.241,96		4.571.615,22			3.128.380,37
		12.040.512,84		4.207.482,93		377.446,81					3.239.214,13

Ente G. A. P. Ticino e Lago Maggiore

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	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		0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	16.691,82	2.190,08	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.688,86	0,00	BI6	BI6
9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		21.380,68	2.190,08		
<u>Immobilizzazioni materiali</u>					
II 1	Beni demaniali	2.611.418,92	0,00		
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	2.611.418,92	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	9.963.453,75	9.481.010,96		
2.1	Terreni	2.442.810,85	2.497.702,91	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	7.146.746,53	6.646.093,21		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	2.672,82	0,00	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	100.218,87	245.266,97	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	131.973,63	60.379,83		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	26.881,14	7.327,24		
2.7	Mobili e arredi	29.474,02	14.454,73		
2.8	Infrastrutture	24.112,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	58.563,89	9.786,07		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	159.228,53	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		12.574.872,67	9.640.239,49		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		0,00	0,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		12.596.253,35	9.642.429,57		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<i>Rimanenze</i>	49.916,00	49.598,00	CI	CI
	Totale rimanenze	49.916,00	49.598,00		
II	<i>Crediti</i>				
1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	0,00	0,00		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.006.874,57	2.324.056,81		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	1.006.874,57	2.324.056,81		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	30.605,55	46.005,46	CII1	CII1
4	Altri Crediti	182.471,91	179.773,27	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
c	<i>altri</i>	182.471,91	179.773,27		
	Totale crediti	1.219.952,03	2.549.835,54		
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<i>Disponibilità liquide</i>				
1	Conto di tesoreria	5.579.534,42	5.564.784,95		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	5.579.534,42	5.564.784,95		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	5.579.534,42	5.564.784,95		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.849.402,45	8.164.218,49		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	19.445.655,80	17.806.648,06		

Ente G. A. P. Ticino e Lago Maggiore

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	16.637.901,09	16.637.901,09	AI	AI
II	Riserve	788.700,87	-497.099,98		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	788.700,87	-497.099,98	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-1.220.160,29	1.285.800,85	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		16.206.441,67	17.426.601,96		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	0,00	50.000,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		0,00	50.000,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	0,00	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.042.234,11	204.471,22	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
5	Altri debiti	196.980,02	120.184,44	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	3.377,37	1.595,93		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	193.602,65	118.588,51		
TOTALE DEBITI (D)		3.239.214,13	324.655,66		

Ente G. A. P. Ticino e Lago Maggiore

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	0,00	5.390,44	E	E
II	Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
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		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0,00	5.390,44		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	19.445.655,80	17.806.648,06		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	377.446,81	13.712,18		
	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		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	377.446,81	13.712,18		