

# RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Indice

Conto Economico *(All 10 - Conto ec)*

Stato Patrimoniale - Attivo *(All 10 - SP-Attivo)*

Stato Patrimoniale - Passivo *(All 10 - SP-Passivo)*

**REGIONE SICILIANA - ERSU DI PALERMO**
**CONTO ECONOMICO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<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	34.310.292,00	41.748.336,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	33.859.164,00	41.513.336,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	451.128,00	235.000,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	231.352,00	138.632,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	87.906,00	36.271,00		
b	Ricavi della vendita di beni	24.524,00	13.581,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	118.922,00	88.780,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	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	1.123.350,00	882.261,00	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>35.664.994,00</b>	<b>42.769.229,00</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	53.456,00	48.826,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.083.802,00	3.518.519,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	104.091,00	199.098,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	33.000.319,00	36.317.274,00		
a	Trasferimenti correnti	33.000.319,00	36.317.274,00		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	2.035.049,00	1.513.206,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	517.219,00	208.978,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	9.283,00	9.283,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	408.777,00	127.619,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	99.159,00	72.076,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	738.583,00	1.306.813,00	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>40.532.519,00</b>	<b>43.112.714,00</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>-4.867.525,00</b>	<b>-343.485,00</b>		

**REGIONE SICILIANA - ERSU DI PALERMO**
**CONTO ECONOMICO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
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	0,00	0,00	C16	C16
	Totale proventi finanziari	0,00	0,00	C16	C16
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00	C17	C17
a	Interessi passivi	0,00	0,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	0,00	0,00		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari	23.320,00	2.857.419,00	E20	E20
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	23.320,00	2.857.419,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	23.320,00	2.857.419,00		
25	Oneri straordinari	9.394,00	1.515.263,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	9.394,00	1.515.263,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	9.394,00	1.515.263,00		E21d
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>13.926,00</b>	<b>1.342.156,00</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>-4.853.599,00</b>	<b>998.671,00</b>		
26	Imposte	8.379,00	10.193,00	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-4.861.978,00</b>	<b>988.478,00</b>	<b>E23</b>	<b>E23</b>

**REGIONE SICILIANA - ERSU DI PALERMO**

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	0,00	0,00	A	A
		<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	0,00	0,00		
		<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
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 pubblicita'	0,00	0,00	BI2	BI2
	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3.221,00	4.294,00	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	0,00	0,00	BI6	BI6
	9	Altre	107.072,00	115.282,00	BI7	BI7
		<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	110.293,00	119.576,00		
		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1	Beni demaniali	0,00	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	0,00	0,00		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	14.163.344,00	1.188.883,00		
	2.1	Terreni	0,00	0,00	BI11	BI11
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.2	Fabbricati	13.005.711,00	42.240,00		
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.3	Impianti e macchinari	535.025,00	523.566,00	BI12	BI12
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	425.341,00	487.044,00	BI13	BI13
	2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	56.037,00	58.479,00		
	2.7	Mobili e arredi	141.230,00	77.554,00		
	2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00		

**REGIONE SICILIANA - ERSU DI PALERMO**

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.489,00	2.489,00	BIII5	BIII5
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>			<b>14.165.833,00</b>	<b>1.191.372,00</b>		
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</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	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	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	BIII3
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>			<b>14.276.126,00</b>	<b>1.310.948,00</b>		

**REGIONE SICILIANA - ERSU DI PALERMO**

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>						
I		<i>Rimanenze</i>	0,00	0,00	CI	CI
<b>Totale rimanenze</b>			0,00	0,00		
II		<i>Crediti (2)</i>				
	1	Crediti di natura tributaria	738.367,00	739.267,00		
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanita'</i>	0,00	0,00		
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	738.367,00	739.267,00		
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	5.945.889,00	5.045.489,00		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	5.945.889,00	2.500.000,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CI12	CI12
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CI13	CI13
	d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00	2.545.489,00		
	3	Verso clienti ed utenti	297.914,00	323.066,00	CI11	CI11
	4	Altri Crediti	184.930,00	19.009,00	CI15	CI15
	a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
	b	<i>per attivita' svolta per c/terzi</i>	2.666,00	0,00		
	c	<i>altri</i>	182.264,00	19.009,00		
<b>Totale crediti</b>			7.167.100,00	6.126.831,00		

**REGIONE SICILIANA - ERSU DI PALERMO**

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2021	2020	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	26.674.420,00	24.634.541,00		
	a	Istituto tesoriere	26.674.420,00	24.634.541,00		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	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		
<b>Totale Disponibilità Liquide</b>			<b>26.674.420,00</b>	<b>24.634.541,00</b>		
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>			<b>33.841.520,00</b>	<b>30.761.372,00</b>		
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>						
	1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>			<b>48.117.646,00</b>	<b>32.072.320,00</b>		

(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.

**REGIONE SICILIANA - ERSU DI PALERMO**

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I		Fondo di dotazione	1.138.253,00	0,00	AI	AI
II		Riserve	13.086.999,00	0,00		
	b	<i>da capitale</i>	13.087.000,00	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		
	f	<i>altre riserve disponibili</i>	-1,00	0,00		
III		Risultato economico dell'esercizio	-4.861.978,00	0,00	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	7.845.340,00	0,00	AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
		<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	17.208.614,00	8.983.592,00		
		<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
	1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
		<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	0,00	0,00		
		<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>				
		<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	0,00	0,00	C	C



**REGIONE SICILIANA - ERSU DI PALERMO**

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		<b>D) DEBITI (1)</b>				
	1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00		
	a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1 e 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	1.443.055,00	317.831,00	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	29.320.381,00	22.149.293,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	<i>tributari</i>	130.284,00	104.294,00		
	b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00	792,00		
	c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
	d	<i>altri</i>	29.190.097,00	22.044.207,00		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>			<b>30.763.436,00</b>	<b>22.467.124,00</b>		
		<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
I		Ratei passivi	145.596,00	621.604,00	E	E
II		Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
	1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
	a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
	2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>			<b>145.596,00</b>	<b>621.604,00</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>			<b>48.117.646,00</b>	<b>32.072.320,00</b>		

**REGIONE SICILIANA - ERSU DI PALERMO****STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2021	2020	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
		1) Impegni su esercizi futuri	705.105,00	196.104,00		
		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		
		6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
		7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
		<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>705.105,00</b>	<b>196.104,00</b>		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)