

BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	1.731.140,24	1.712.790,00		
2	Proventi da fondi perequativi	398.000,00	368.000,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	593.448,42	251.143,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	548.748,42	216.471,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	34.672,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	44.700,00	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	378.995,71	410.992,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	41.938,15	-		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	42.943,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	337.057,56	368.049,00		
5	etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	223.050,48	485.533,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		3.324.634,85	3.228.458,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	52.783,83	150.750,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.961.262,87	1.753.160,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	3.205,26	3.156,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	204.596,18	188.928,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	158.497,71	188.928,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	10.298,47	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	35.800,00	-		
13	Personale	763.649,11	798.149,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	338.698,23	307.582,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	474,85	742,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	338.223,38	306.840,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 4,00	- 318,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	2.005,20	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	154.033,55	88.619,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		3.480.230,23	3.290.026,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		- 155.595,38	- 61.568,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	82,00	144,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		82,00	144,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	4.520,76	8.106,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	2.435,76	8.106,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	2.085,00	-		
Totale oneri finanziari		4.520,76	8.106,00		
totale (C)		- 4.438,76	- 7.962,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	279.854,98	-	D19	D19
totale (D)		- 279.854,98	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	175.881,46	84.439,00	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	38.904,71	27.490,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	136.976,75	56.949,00		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
totale proventi		175.881,46	84.439,00		

25	<u>Oneri straordinari</u>		7.471,64	21.645,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale		-	6.756,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		7.471,64	14.889,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali		-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari		-	-		E21d
	totale oneri		7.471,64	21.645,00		
	Totale (E) (E20-E21)		168.409,82	62.794,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		- 271.479,30	- 6.736,00		
26	Imposte		35.503,95	31.967,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		- 306.983,25	- 38.703,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi					

BILANCIO CONSOLIDATO esercizio 2017
COMUNE DI PONCARALE

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	-	-	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				
1	costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	118,25	-	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	166,00	BI3	BI3
5	avviamento	-	-	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI5	BI5
9	altre	3.260,78	902,00	BI6	BI6
	Totale immobilizzazioni immateriali	3.379,03	1.068,00	BI7	BI7
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	295.135,67	295.136,00		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	295.135,67	295.136,00		
1.3	Infrastrutture	-	-		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	9.470.017,24	9.061.280,00		
2.1	Terreni	1.009.368,20	1.009.368,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	5.499.100,69	4.907.048,00		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	206,54	-	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.089,19	1.573,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	-	-		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	-	391,00		
2.7	Mobili e arredi	13.987,23	15.067,00		
2.8	Infrastrutture	2.675.955,49	2.850.874,00		
2.99	Altri beni materiali	270.309,90	276.959,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	9.765.152,91	9.356.416,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	-	2.582,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	2.582,00	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	BIII2d
3	Altri titoli	12.000,00	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	12.000,00	2.582,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	9.780.531,94	9.360.066,00		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>				
	Totale	10.276,42	1.477,00	CI	CI
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	660.249,54	197.121,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	649.123,60	195.000,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	11.125,94	2.121,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	-	-		
a	verso amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-		CII2
c	imprese partecipate	-	-	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	-	-		
3	Verso clienti ed utenti	95.878,04	111.857,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	19.619,70	90.653,00	CII5	CII5
a	verso l'erario	6.651,20	-		
b	per attività svolta per c/terzi	7.982,73	1.673,00		
c	altri	4.985,77	88.980,00		
	Totale crediti	775.747,28	399.631,00		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u>				
	<u>IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	-	12.000,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	12.000,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	453.889,37	1.312.088,00		
	a <i>Istituto tesoriere</i>	453.889,37	1.312.088,00		CIV1a
	b <i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
	2 Altri depositi bancari e postali	90.748,09	67.090,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	585,43	48,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	545.222,89	1.379.226,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.331.246,59	1.792.334,00		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	-	-	D	D
2	Risconti attivi	1.008,68	15.295,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	1.008,68	15.295,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	11.112.787,21	11.167.695,00		

(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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	3.903.406,23	3.937.625,00	AI	AI
II	Riserve	6.498.195,32	6.230.771,00		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-	267.424,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	508.429,11	508.429,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	5.989.766,21	5.989.766,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	-	-		
e	altre riserve indisponibili	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 306.983,25	- 38.703,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		10.094.618,30	10.129.693,00		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi					
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi					
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		10.094.618,30	10.129.693,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	-	41.480,00	B1	B1
2	per imposte	-	-	B2	B2
3	altri	68.443,20	24.958,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		68.443,20	66.438,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		191.137,97	179.632,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		191.137,97	179.632,00		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	72.419,83	90.673,00		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	34.377,43	44.342,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	38.042,40	46.331,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	492.069,18	504.603,00	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	97.702,43	48.808,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	46.800,53	-		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	50.901,90	48.808,00		
5	altri debiti	81.266,10	139.118,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	8.447,20	12.065,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	22.615,23	17.014,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	50.203,67	110.039,00		
TOTALE DEBITI (D)		743.457,54	783.202,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	15.130,20	8.730,00	E	E
II	Risconti passivi	-	-	E	E
1	Contributi agli investimenti	-	-		
a	da altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	da altri soggetti	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	-	-		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		15.130,20	8.730,00		
TOTALE DEL PASSIVO		11.112.787,21	11.167.695,00		
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	110.986,14	262.069,00		
2)	beni di terzi in uso	-	-		
3)	beni dati in uso a terzi	-	-		
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
5)	garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
6)	garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
7)	garanzie prestate a altre imprese	-	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE		110.986,14	262.069,00		

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

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