

Comune di Almese

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2016)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		C.E.	Rettifiche di consolidamento (+/-)	Note	C.E. BILANCIO CONSOLIDATO
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	3.183.369,86	0,00		3.183.369,86
2	Proventi da fondi perequativi	242.886,45	0,00		242.886,45
3	Proventi da trasferimenti e contributi	794.536,13	0,00		794.536,13
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	716.115,56	0,00		716.115,56
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		0,00
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	78.420,57	0,00		78.420,57
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.283.257,20	0,00		1.283.257,20
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	165.425,92	0,00		165.425,92
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		0,00
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.117.831,28	0,00		1.117.831,28
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00		0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00		0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00		0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	83.116,09	0,00		83.116,09
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	5.587.165,74	0,00		5.587.165,74
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	155.815,98	0,00		155.815,98
10	Prestazioni di servizi	3.037.692,67	0,00		3.037.692,67
11	Utilizzo beni di terzi	52.479,33	0,00		52.479,33
12	Trasferimenti e contributi	709.084,69	0,00		709.084,69
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	699.113,37	0,00		699.113,37
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		0,00
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	9.971,32	0,00		9.971,32
13	Personale	1.092.860,82	0,00		1.092.860,82
14	Ammortamenti e svalutazioni	614.580,80	0,00		614.580,80
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	66.592,51	0,00		66.592,51
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	528.941,12	0,00		528.941,12
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	18.569,04	0,00		18.569,04
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	478,13	0,00		478,13
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-738,61	0,00		-738,61
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00		0,00
17	Altri accantonamenti	348.747,84	0,00		348.747,84
18	Oneri diversi di gestione	82.831,17	0,00		82.831,17
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	6.093.354,71	0,00		6.093.354,71
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-506.188,97	0,00		-506.188,97
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	41.543,64	-2.737,70		38.805,94
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		0,00
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		0,00
c	<i>da altri soggetti</i>	41.543,64	-2.737,70	Elisione dividendi (-2.737,70)	38.805,94
20	Altri proventi finanziari	27.162,39	0,00		27.162,39
	Totale proventi finanziari	68.706,03	-2.737,70		65.968,33
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	14.310,16	0,00		14.310,16
a	<i>Interessi passivi</i>	13.993,11	0,00		13.993,11
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	317,04	0,00		317,04
	Totale oneri finanziari	14.310,16	0,00		14.310,16
	TOTALE (C)	54.395,88	-2.737,70		51.658,18
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00		0,00
23	Svalutazioni	0,00	0,00		0,00
	TOTALE (D)	0,00	0,00		0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	3.334.139,39	0,00		3.334.139,39
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	101.000,00	0,00		101.000,00
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	5.996,68	0,00		5.996,68
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	3.227.142,71	0,00		3.227.142,71
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		0,00
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00		0,00
	Totale proventi	3.334.139,39	0,00		3.334.139,39
25	Oneri straordinari	2.487.650,94	0,00		2.487.650,94
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	2.841,23	0,00		2.841,23
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	2.396.024,24	0,00		2.396.024,24
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		0,00
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	88.785,47	0,00		88.785,47
	Totale oneri	2.487.650,94	0,00		2.487.650,94
	TOTALE (E) (E20-E21)	846.488,45	0,00		846.488,45
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	394.695,36	-2.737,70		391.957,66
26	Imposte	69.771,90	0,00		69.771,90
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	324.923,46	-2.737,70	Elisione dividendi (-2.737,70)	322.185,76
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	1.973,32		1.973,32

Comune di Almese

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2016)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		S.P.	Rettifiche di consolidamento (+/-)	Note	S.P. BILANCIO CONSOLIDATO
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00		0,00
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		0,00
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>				
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	34,00	0,00		34,00
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00		0,00
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3.169,50	0,00		3.169,50
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	227,06	0,00		227,06
	5 Avviamento	0,00	0,00		0,00
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	39.503,70	0,00		39.503,70
	9 Altre	181.605,97	0,00		181.605,97
	Totale immobilizzazioni immateriali	224.540,24	0,00		224.540,24
	<i>Immobilizzazioni materiali</i>				
II 1	Beni demaniali	9.580.963,93	0,00		9.580.963,93
1.1	Terreni	0,00	0,00		0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		0,00
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		0,00
1.9	Altri beni demaniali	9.580.963,93	0,00		9.580.963,93
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	9.533.174,03	0,00		9.533.174,03
2.1	Terreni	1.371.088,30	0,00		1.371.088,30
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		0,00
2.2	Fabbricati	6.059.945,88	0,00		6.059.945,88
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		0,00
2.3	Impianti e macchinari	1.772.997,09	0,00		1.772.997,09
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	174.507,10	0,00		174.507,10
2.5	Mezzi di trasporto	45.071,47	0,00		45.071,47
2.6	Macchine per ufficio e hardware	11.681,15	0,00		11.681,15
2.7	Mobili e arredi	31.593,32	0,00		31.593,32
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00		0,00
2.99	Altri beni materiali	66.289,72	0,00		66.289,72
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	458.979,08	0,00		458.979,08
	Totale immobilizzazioni materiali	19.573.117,04	0,00		19.573.117,04
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie</i>				
1	Partecipazioni in	1.017.975,29	-995.798,69		22.176,60
a	<i>imprese controllate</i>	20.692,60	0,00		20.692,60
b	<i>imprese partecipate</i>	996.869,96	-995.798,69	995.798,69)	1.071,27
c	<i>altri soggetti</i>	412,73	0,00		412,73
2	Crediti verso	5.316,44	0,00		5.316,44
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		0,00
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00		0,00
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00		0,00
d	<i>altri soggetti</i>	5.316,44	0,00		5.316,44
3	Altri titoli	164.750,00	0,00		164.750,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.188.041,73	-995.798,69		192.243,04
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	20.985.699,00	-995.798,69		19.989.900,31
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<i>Rimanenze</i>	2.244,95	0,00		2.244,95
	Totale	2.244,95	0,00		2.244,95
II	<i>Crediti</i>				
1	Crediti di natura tributaria	998.938,04	0,00		998.938,04
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		0,00
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	978.490,27	0,00		978.490,27
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	20.447,77	0,00		20.447,77
2	Crediti per trasferimenti e contributi	816.924,59	-63.745,40		753.179,19
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	753.200,07	-63.745,40	Riallineamento valori (-63.745,40)	689.454,67
b	<i>imprese controllate</i>	35.294,52	0,00		35.294,52
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00		0,00
d	<i>verso altri soggetti</i>	28.430,00	0,00		28.430,00
3	Verso clienti ed utenti	338.364,71	0,00		338.364,71
4	Altri Crediti	245.753,01	0,00		245.753,01
a	<i>verso l'erario</i>	98.755,07	0,00		98.755,07
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	32,90	0,00		32,90
c	<i>altri</i>	146.965,04	0,00		146.965,04
	Totale crediti	2.399.980,36	-63.745,40		2.336.234,96
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00		0,00
2	Altri titoli	0,00	0,00		0,00
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		0,00
IV	<i>Disponibilità liquide</i>				
1	Conto di tesoreria	3.267.807,42	0,00		3.267.807,42
a	<i>Istituto tesoriere</i>	3.267.771,24	0,00		3.267.771,24

b	presso Banca d'Italia	36,18	0,00	36,18
2	Altri depositi bancari e postali	840.119,35	0,00	840.119,35
3	Denaro e valori in cassa	51,14	0,00	51,14
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00	0,00
	Totale disponibilità liquide	4.107.977,91	0,00	4.107.977,91
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.510.203,22	-63.745,40	6.446.457,82
	D) RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi	626,77	0,00	626,77
2	Risconti attivi	45.087,13	0,00	45.087,13
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	45.713,90	0,00	45.713,90
	TOTALE DELL'ATTIVO	27.541.616,12	-1.059.544,09	26.482.072,03

Comune di Almese

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2016)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		S.P.	Rettifiche di consolidamento (+/-)	Note	S.P. BILANCIO CONSOLIDATO
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	11.601.009,75	-885.383,05	Elisione % PN partecipate (-885.383,05 di cui -7.908 Acsel, - 17.500 Con.i.s.a., -859.116,29 Consorzio Acquedotti Almese Villardora, -	10.715.626,70
II	Riserve	9.499.534,99	-138.530,25	858,76 Consorzio Ambiente Dora Sangone)	9.361.004,74
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.203.773,27	-990.573,99	Elisione % PN partecipate (-1.023.467,08 di cui -921.500,52 Acsel, - 85.418,12 Con.i.s.a., -12.360,29 Consorzio Acquedotti, -4.188,14 Consorzio Ambiente Dora Sangone), riallineamento valori (+32.893,09)	213.199,28
b	<i>da capitale</i>	635.315,92	852.043,74	Elisione % PN partecipate (-24.873 Acsel -610.442,82 -63745,40 Consorzio Acquedotti), riallineamento valori (-63.745,40), iscrizione diff. da consolidamento (+1.548.367,36), Elisione dividendi (+2.737,70), riallineamento valori (-63.745,40)	1.487.359,66
c	<i>da permessi di costruire</i>	7.660.445,80	0,00		7.660.445,80
III	Risultato economico dell'esercizio	324.923,46	-2.737,70	Elisione dividendi (-2737,70)	322.185,76
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		21.425.468,19	-1.026.651,00		20.398.817,19
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		0,00	425.452,20		425.452,20
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		0,00	1.973,32		1.973,32
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	427.425,52		427.425,52
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		21.425.468,19	-1.026.651,00		20.398.817,19
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00		0,00
2	Per imposte	226,96	0,00		226,96
3	Altri	503.906,13	0,00		503.906,13
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		504.133,09	0,00		504.133,09
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
		32.330,50	0,00		32.330,50
TOTALE T.F.R. (C)		32.330,50	0,00		32.330,50
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	277.316,95	0,00		277.316,95
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00		0,00
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		0,00
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	210.407,90	0,00		210.407,90
d	<i>verso altri finanziatori</i>	66.909,05	0,00		66.909,05
2	Debiti verso fornitori	1.477.380,24	-32.893,09	Riallineamento valori (-32.893,09)	1.444.487,15
3	Acconti	5.990,90	0,00		5.990,90
4	Debiti per trasferimenti e contributi	273.818,36	0,00		273.818,36
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		0,00
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	141.721,69	0,00		141.721,69
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00		0,00
d	<i>imprese partecipate</i>	25.568,16	0,00		25.568,16
e	<i>altri soggetti</i>	106.528,51	0,00		106.528,51
5	Altri debiti	351.603,27	0,00		351.603,27
a	<i>tributari</i>	186.451,61	0,00		186.451,61
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	15.097,06	0,00		15.097,06
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		0,00
d	<i>altri</i>	150.054,60	0,00		150.054,60
TOTALE DEBITI (D)		2.386.109,72	-32.893,09		2.353.216,63
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	5.970,17	0,00		5.970,17
II	Risconti passivi	3.187.604,46	0,00		3.187.604,46
1	Contributi agli investimenti	3.028.716,76	0,00		3.028.716,76
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		0,00
b	<i>da altri soggetti</i>	3.028.716,76	0,00		3.028.716,76
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		0,00
3	Altri risconti passivi	158.887,70	0,00		158.887,70
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		3.193.574,62	0,00		3.193.574,62
TOTALE DEL PASSIVO		27.541.616,12	-1.059.544,09		26.482.072,03
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	838.771,33	0,00		838.771,33
2)	Beni di terzi in uso	0,00	0,00		0,00
3)	Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		0,00
4)	Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		0,00
5)	Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		0,00
6)	Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		0,00
7)	Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		838.771,33	0,00		838.771,33