

COMUNE DI CILAVEGNA

PROVINCIA DI PAVIA

Servizio 2 Economico Finanziario tel. 0381/668045 e-mail: ragio@comune.cilavegna.pv.it



BILANCIO CONSOLIDATO DEL COMUNE DI CILAVEGNA ESERCIZIO 2016

Documento redatto ai sensi dell'art. 11 bis del D. Lgs. 118/2011

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2016	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	1.999.543,68		
2	Proventi da fondi perequativi	577.026,16		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	229.095,63		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	229.095,63		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	10.484.798,35	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	132.145,05		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	44.459,63		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	10.308.193,67		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	598.108,67	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		13.888.572,49		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.366.156,39	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	8.395.812,20	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	21.912,80	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	124.316,80		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	124.316,80		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00		
13	Personale	2.498.553,90	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	931.885,66	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	151.419,64	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	780.466,02	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-4.892,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	323.703,32	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		13.657.449,07		

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2016	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	231.123,42		
	<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
	<i>Proventi finanziari</i>			
19	Proventi da partecipazioni	50.070,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	50.070,00		
20	Altri proventi finanziari	144,86	C16	C16
	Totale proventi finanziari	50.214,86		
	<i>Oneri finanziari</i>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	193.263,67	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	58.200,67		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	135.063,00		
	Totale oneri finanziari	193.263,67		
	TOTALE (C)	-143.048,81		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	Rivalutazioni	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	D19	D19
	TOTALE (D)	0,00		
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
24	<i>Proventi straordinari</i>	1.957.126,81	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	10.634,04		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.945.182,77		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	1.310,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00		
	Totale proventi	1.957.126,81		
25	<i>Oneri straordinari</i>	2.587.781,01	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	2.587.781,01		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00		E21d
	Totale oneri	2.587.781,01		
	TOTALE (E) (E20-E21)	-630.654,20		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-542.579,59		
26	Imposte	200.421,30	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-743.000,89	E23	E23

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2016	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

(ATTIVO)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		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	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	14.302,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	BI6	BI6
9	Altre	1.718.722,24	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.733.024,24		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>			
II 1	Beni demaniali	14.890.452,84		
1.1	Terreni	1.924.838,26		
1.2	Fabbricati	6.872.169,95		
1.3	Infrastrutture	6.093.444,63		
1.9	Altri beni demaniali	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	8.243.331,04		
2.1	Terreni	148.695,67	BI11	BI11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00		
2.2	Fabbricati	6.078.276,09		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	1.339.603,00	BI12	BI12
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	280.654,18	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	6.040,66		
2.7	Mobili e arredi	33.734,44		
2.8	Infrastrutture	0,00		
2.9	Diritti reali di godimento	0,00		
2.99	Altri beni materiali	356.327,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	315.167,51	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	23.448.951,39		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>			
1	Partecipazioni in	1.409.087,52	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	1.130.239,05	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	278.848,47		
2	Crediti verso	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.409.087,52		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	26.591.063,15		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	<u>Rimanenze</u>	57.181,00	CI	CI
	Totale	57.181,00		
II	<u>Crediti</u>			
1	Crediti di natura tributaria	499.057,42		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	449.944,72		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	49.112,70		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	51.841,85		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	51.841,85		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00		CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	1.012.615,59	CII1	CII1
4	Altri Crediti	468.635,51	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	100.103,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00		
c	<i>altri</i>	368.532,51		
	Totale crediti	2.032.150,37		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1	Partecipazioni	0,00	CIII1,2,3,4, 5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>			
1	Conto di tesoreria	2.325.334,47		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	2.325.334,47		CIV1a

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	303.678,74	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	3.023,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00		
	Totale disponibilità liquide	2.632.036,21		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.721.367,58		
	D) RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi	2.764,00	D	D
2	Risconti attivi	4.431,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	7.195,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	31.319.625,73		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

(PASSIVO)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	13.673.893,57	AI	AI
II	Riserve	2.468.250,68		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.462.023,51	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	1.006.227,17		
III	Risultato economico dell'esercizio	-743.000,89	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	15.399.143,36		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	15.399.143,36		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	B2	B2
3	Altri	91.553,00	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	91.553,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	57.348,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	57.348,00		
	D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento	6.926.847,05		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	5.146.290,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.780.557,05	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.796.491,24	D7	D6
3	Acconti	0,00	D6	D5
4 -	Debiti per trasferimenti e contributi	51.316,41		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	27.060,27		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	24.256,14	D12,D13,D1	D11,D12,D1
5	Altri debiti	3.852.408,77	4	3
a	<i>tributari</i>	106.181,72		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	51.527,25		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00		
d	<i>altri</i>	3.694.699,80		
TOTALE DEBITI (D)		13.627.063,47		
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
I	Ratei passivi	161.604,60	E	E
II	Risconti passivi	1.982.913,30	E	E
1	Contributi agli investimenti	1.982.913,30		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00		
b	da altri soggetti	1.982.913,30		
2	Concessioni pluriennali	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		2.144.517,90		
TOTALE DEL PASSIVO		31.319.625,73		
CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	1.270.790,62		
	2) Beni di terzi in uso	0,00		
	3) Beni dati in uso a terzi	0,00		
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00		
	5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00		
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00		
	7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		1.270.790,62		