

Comune di CASTROVILLARI

Provincia di COSENZA

**CONTO
ECONOMICO/PATRIMONIALE
ESERCIZIO 2016
CONSOLIDATO**



	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2016	2015	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 TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			A	A
I	B) IMMOBILIZZAZIONI <u>Immobilizzazioni immateriali</u> 1 costi di impianto e di ampliamento 2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità 3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno 4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile 5 avviamento 6 immobilizzazioni in corso ed acconti 9 altre Totale immobilizzazioni immateriali	- 3.000 - 3.590 - - - 461.839	- 6.000 - 2.511 - - - BI7	BI BI1 BI2 BI3 BI4 BI5 BI6 BI7	BI BI1 BI2 BI3 BI4 BI5 BI6 BI7
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> 1 Beni demaniali 1.1 Terreni 1.2 Fabbricati 1.3 Infrastrutture 1.9 Altri beni demaniali 2 Altre immobilizzazioni materiali (3) 2.1 Terreni 2.2 a <i>di cui in leasing finanziario</i> 2.3 a <i>di cui in leasing finanziario</i> 2.4 Impianti e macchinari 2.5 Attrezzature industriali e commerciali 2.6 Mezzi di trasporto 2.7 Macchine per ufficio e hardware 2.8 Mobili e arredi 2.9 Infrastrutture 2.99 Diritti reali di godimento 2.999 Altri beni materiali 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti Totale immobilizzazioni materiali	29.798.843 7.226.475 22.572.368 - 27.779.535 24.086.027 2.206.383 - 95.786 127.745 - 447.077 540.950 - 275.566 19.914.835 77.493.212	29.798.843 7.226.475 22.572.368 - 25.300.934 22.434.654 2.149.818 - 98.062 109.013 22.321 461.779 - 25.287 19.914.835 75.014.611	BII1 BII1	BII1
III	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u> 1 Partecipazioni in a <i>imprese controllate</i> b <i>imprese partecipate</i> c <i>altri soggetti</i> 2 Crediti verso a altre amministrazioni pubbliche b <i>imprese controllate</i> c <i>imprese partecipate</i> d <i>altri soggetti</i> 3 Altri titoli Totale immobilizzazioni finanziarie	219.281 138.281 80.000 1.000 - - - - 35.473 254.753	218.281 138.281 80.000 - BIII1 BIII1a BIII1b BIII2 BIII2a BIII2b BIII2c BIII2d 20.473 238.753	BIII1 BIII1a BIII1b BIII2 BIII2a BIII2b BIII2d BIII3	BIII1 BIII1a BIII1b BIII2 BIII2a BIII2b BIII2d BIII3
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	77.754.555	75.723.714		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE <u>Rimanenze</u> Totale			CI	CI
II	<u>Crediti (2)</u> 1 Crediti di natura tributaria a <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i> b <i>Altri crediti da tributi</i> c <i>Crediti da Fondi perequativi</i> 2 Crediti per trasferimenti e contributi a verso amministrazioni pubbliche b <i>imprese controllate</i> c <i>imprese partecipate</i> d verso altri soggetti 3 Verso clienti ed utenti 4 Altri Crediti a verso l'erario b per attività svolta per cterzi c altri Totale crediti	14.840.423 14.171.987 668.436 23.786.599 23.566.996 - 46.621 172.982 11.933.631 6.085.951 71.515 1.364.072 4.650.365 56.646.605	12.012.683 - 12.012.683 - 24.040.366 23.886.658 - 73.928 79.780 14.124.257 2.074.440 443.452 156.471 1.474.517 52.251.746	CII2 CII3 CII1 CII5	CII2 CII3 CII1 CII5

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u> 1 partecipazioni 2 altri titoli Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			CIII1,2,3,4,5 CIII6	CIII1,2,3 CIII5
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> 1 Conto di tesoreria a <i>Istituto tesoriere</i> b <i>presso Banca d'Italia</i> 2 Altri depositi bancari e postali 3 Denaro e valori in cassa 4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente Totale disponibilità liquide TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.874.282 1.874.282 - 85.270 1.755 - 1.961.307 58.607.912	4.245.018 4.245.018 - 161.916 3.842 - 4.410.776 56.662.522	CIV1a CIV1 CIV1b e CIV1c CIV2 e CIV3	
	D) RATEI E RISCONTI 1 Ratei attivi 2 Risconti attivi TOTALE RATEI E RISCONTI D)	8.482 47.128 55.610	9.492 40.853 50.345	D D	D D
	TOTALE DELL'ATTIVO	136.418.077	132.436.580		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione	130.500	21.000	AI	AI	
II Riserve	25.448.120	27.540.780			
a da risultato economico di esercizi precedenti	1.742.980	349.679	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	
b da capitale	23.377.855	23.377.855	AII, AIII	AII, AIII	
c da permessi di costruire	3.813.246	3.813.246			
III Risultato economico dell'esercizio	3.267.832	- 1.983.161	AIX	AIX	
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi					
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	28.846.452	25.578.619			
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	130.500	21.000			
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	21.965	154.155			
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	108.535	175.155			
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	28.846.452	25.578.619			
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1 per trattamento di quiescenza			B1	B1	
2 per imposte			B2	B2	
3 altri			B3	B3	
4 fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	350.155	375.681			
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	350.155	375.681			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)	523.674	469.961	C	C	
D) DEBITI (1)					
1 Debiti da finanziamento	31.303.046	33.831.301			
a prestiti obbligazionari	8.870.449	9.775.686	D1e D2	D1	
b v/ altre amministrazioni pubbliche					
c verso banche e tesoriere	558.548	914.343	D4	D3 e D4	
d verso altri finanziatori	21.874.050	23.141.273	D5		
2 Debiti verso fornitori	32.707.370	30.596.190	D7	D6	
3 Acconti	1.872		D6	D5	
4 Debiti per trasferimenti e contributi	3.877.812	4.570.776			
a enti finanziari dal servizio sanitario nazionale					
b altre amministrazioni pubbliche	817.149	1.039.160			
c imprese controllate	-	-	D9	D8	
d imprese partecipate	-	-	D10	D9	
e altri soggetti	3.060.663	3.531.616			
5 altri debiti	6.732.268	4.938.626	D12,D13,D14	D11,D12,D13	
a tributari	565.489	503.668			
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	78.676	157.354			
c per attività svolta per c/terzi (2)	6.577	4.682			
d altri	6.081.526	4.272.923			
TOTALE DEBITI (D)	74.622.368	73.936.893			
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi			E	E	
Risconti passivi			E	E	
1 Contributi agli investimenti	32.075.427	32.075.427			
a da altre amministrazioni pubbliche	32.075.427	32.075.427			
b da altri soggetti	32.075.427	32.075.427			
2 Concessioni pluriennali					
3 Altri risconti passivi					
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	32.075.427	32.075.427			
TOTALE DEL PASSIVO	136.418.077	132.436.580			
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri					
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					

(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)

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	7.939.319	12.070.765		
2	Proventi da fondi perequativi	3.749.290	5.083.295		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.551.920	-		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.710.479	-		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	841.441	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	9.177.738	9.565.890	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.614.295	2.675.794		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	3.626.354	4.434.684		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.937.090	2.455.412		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	20.449	25.017	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	581.833	590.738	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	24.020.549	27.335.706		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.908.172	3.795.242	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	9.426.289	8.269.737	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	443.217	531.976	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	712.331	3.372.117		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	680.890	3.372.117		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	31.441	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	5.403.177	6.170.181	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	116.551	109.694	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	13.151	11.609	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	101.530	98.085	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	1.870	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	2.185.336	953.426	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	20.195.074	23.202.372		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	3.825.475	4.133.334		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	<i>Proventi finanziari</i>	-	-		
19	Proventi da partecipazioni	72.640	72.640	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	72.640	72.640		
20	Altri proventi finanziari	473.263	32.913	C16	C16
	Totale proventi finanziari	545.903	105.553		
	<i>Oneri finanziari</i>	-	-		
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.040.811	1.059.638	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	999.037	1.035.467		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	41.774	24.171		
	Totale oneri finanziari	1.040.811	1.059.638		
	totale (C)	- 494.908	- 954.085		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
	totale (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	<i>Proventi straordinari</i>	-	-		
24	Proventi da permessi di costruire	343.940	-	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	260.488	1.058.717		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
	totale proventi	604.428	1.058.717		
	<i>Oneri straordinari</i>	-	-		
25	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	38.884	-	E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	232.945	5.555.031		E21b
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	35.000	223.542		E21d
	totale oneri	306.829	5.778.573		
	Totale (E) (E20-E21)	297.599	- 4.719.856		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	3.628.166	- 1.540.607		
26	Imposte (*)	360.334	442.554	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	3.267.832	- 1.983.161	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	- 21.965	154.155		

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.