

Comune di Druento

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	3.301.571,19	3.145.001,25		
2	Proventi da fondi perequativi	458.860,72	451.616,72		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.725.483,29	1.026.668,92		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.677.588,05	1.022.685,77		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	47.895,24	3.983,15		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.193.280,79	1.847.140,02	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	207.056,16	1.126.262,65		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.986.224,63	720.877,37		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	447,34	-74,27	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	251.442,82	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	496.720,51	424.003,08	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		10.427.806,66	6.894.355,72		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	117.792,43	79.478,47	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.522.253,05	3.378.700,02	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	112.182,35	48.569,06	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	965.661,71	879.129,38		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	894.334,81	725.149,75		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	12.000,00	26.505,42		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	59.326,90	127.474,21		
13	Personale	2.144.520,11	2.050.185,85	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.465.190,26	1.281.206,18	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	162.312,85	37.764,53	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	935.363,26	1.234.012,48	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	6.438,96	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	367.514,15	2.990,21	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-4.000,65	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	6.428,48	20.770,03	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	181.615,62	79.054,91	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		10.511.643,36	7.817.093,90		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-83.836,70	-922.738,18		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	95.089,67	82.029,01	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	61.088,52	52.633,73		
c	<i>da altri soggetti</i>	34.001,15	29.395,28		
20	Altri proventi finanziari	31.274,05	8.043,15	C16	C16
Totale proventi finanziari		126.363,72	90.072,16		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	23.707,14	5.012,17	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	20.469,39	5.012,17		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	3.237,75	0,00		
Totale oneri finanziari		23.707,14	5.012,17		
TOTALE (C)		102.656,58	85.059,99		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	7.083,66	121,96	D19	D19
TOTALE (D)		-7.083,66	-121,96		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					

24	<u>Proventi straordinari</u>	722.810,21	3.022.608,21	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	500.555,68	517.267,05		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	32.602,56	152.659,00		
c	<i>Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	189.651,97	2.352.682,16		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00		
	Totale proventi	722.810,21	3.022.608,21		
25	<u>Oneri straordinari</u>	110.750,05	1.976.054,71	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	5.000,00	20.130,00		
b	<i>Soppravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	105.747,61	1.955.505,76		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	2,44	418,95		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri	110.750,05	1.976.054,71		
	TOTALE (E) (E20-E21)	612.060,16	1.046.553,50		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	623.796,38	208.753,35		
26	Imposte	197.648,38	112.002,63	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	426.148,00	96.750,72	23	23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

Comune di Druento

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2017	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	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
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 pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	5.658,09	15.660,76	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	8.328,47	1.880,23	BI4	BI4
5	Avviamento	23.059,94	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	49.274,07	4.091,17	BI6	BI6
9	Altre	2.263.539,07	10.265,93	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.349.859,64	31.898,09		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	2.948.671,27	2.819.821,38		
1.1	Terreni	4.000,00	0,00		
1.2	Fabbricati	42.102,34	0,00		
1.3	Infrastrutture	129.837,71	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	2.772.731,22	2.819.821,38		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	17.481.099,87	16.083.522,73		
2.1	Terreni	771.269,76	536.064,31	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	9.922.204,30	10.345.943,71		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	617.105,72	193.220,89	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	261.930,49	195.386,44	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	31.829,87	24.465,63		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	37.595,87	42.854,18		
2.7	Mobili e arredi	126.401,20	66.708,44		
2.8	Infrastrutture	5.590.399,62	4.576.216,86		
2.99	Altri beni materiali	122.363,04	102.662,27		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.722.888,21	3.461.683,46	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	23.152.659,35	22.365.027,57		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	2.422.086,27	2.113.592,60	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	61.129,08	121,95	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	2.360.957,19	2.113.470,65		
2	Crediti verso	383.808,84	383.808,84	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	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>	383.808,84	383.808,84	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	34.072,90	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.839.968,01	2.497.401,44		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	28.342.487,00	24.894.327,10		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	30.687,17	1.393,91	CI	CI
	Totale	30.687,17	1.393,91		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	514.171,41	568.440,73		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	500.287,79	526.841,24		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	13.883,62	41.599,49		

	2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.868.622,99	2.218.748,13		
	a	verso amministrazioni pubbliche	2.771.608,28	2.120.057,76		
	b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c	imprese partecipate	73.292,27	73.086,98	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	23.722,44	25.603,39		
	3	Verso clienti ed utenti	1.598.096,23	577.728,80	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	941.510,72	724.733,29	CII5	CII5
	a	verso l'erario	86.841,81	180.066,49		
	b	per attività svolta per c/terzi	116.144,41	57.294,19		
	c	altri	738.524,50	487.372,61		
		Totale crediti	5.922.401,35	4.089.650,95		
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
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	2.080.097,52	2.165.324,13		
	a	Istituto tesoriere	159.718,01	18.513,14		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	1.920.379,51	2.146.810,99		
	2	Altri depositi bancari e postali	821.637,39	235.076,88	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	364,46	115,43	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	2.902.099,37	2.400.516,44		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.855.187,89	6.491.561,30		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	6.835,25	2.643,39	D	D
	2	Risconti attivi	12.883,27	11.514,98	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	19.718,52	14.158,37		
		TOTALE DELL'ATTIVO	37.217.393,41	31.400.046,77		

Comune di Druento

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	10.577.739,49	21.341.304,34	A1	A1
II	Riserve	21.061.739,65	7.873.904,72		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.998.971,40	1.209.339,15	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	33.172,53	33.172,53	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	6.631.393,04	6.631.393,04		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	12.249.259,78	0,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	148.942,90	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	426.148,00	96.750,72	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		32.065.627,14	29.311.959,78		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		32.065.627,14	29.311.959,78		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	5.393,06	0,00	B1	B1
2	Per imposte	1.645,18	348,22	B2	B2
3	Altri	451.326,29	301.186,94	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		458.364,53	301.535,16		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		132.341,93	63.844,57	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		132.341,93	63.844,57		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	1.698.771,00	212.308,59		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	520.594,17	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	1.032.718,26	45.678,74	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	145.458,57	166.629,85	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.740.828,23	1.003.303,51	D7	D6
3	Acconti	759,54	452,52	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	218.452,13	233.272,78		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	113.692,82	79.029,77		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	28.514,70	15.192,54	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	76.244,61	139.050,47		
5	Altri debiti	506.370,84	88.176,88	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	79.701,10	24.295,72		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	48.203,97	22.651,91		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	378.465,77	41.229,25		
TOTALE DEBITI (D)		4.165.181,74	1.537.514,28		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	106.401,46	90.796,01	E	E
II	Risconti passivi	289.476,61	94.396,96	E	E
1	Contributi agli investimenti	225.201,42	0,00		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	163.770,09	0,00		
b	<i>da altri soggetti</i>	61.431,33	0,00		
2	Concessioni pluriennali	58.463,78	62.049,12		
3	Altri risconti passivi	5.811,41	32.347,84		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		395.878,07	185.192,97		

		TOTALE DEL PASSIVO	37.217.393,41	31.400.046,76		
CONTI D'ORDINE						
1) Impegni su esercizi futuri			921.354,31	833.248,93		
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		
TOTALE CONTI D'ORDINE			921.354,31	833.248,93		