

Comune di Valstrona

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	361.475,50	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	304.169,26	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	77.253,84	0,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	42.253,84	0,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	35.000,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	462.394,51	0,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	179.716,51	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	10.313,47	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	272.364,53	0,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.358,24	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	97.253,57	0,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		1.303.904,92	0,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	35.078,96	0,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	455.237,07	0,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	9.784,02	0,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	149.709,94	0,00		
a	Trasferimenti correnti	149.709,94	0,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	407.366,84	0,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	225.739,83	0,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	33.521,80	0,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	191.830,15	0,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	387,88	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-769,52	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	238,71	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	1.359,29	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	18.012,73	0,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		1.301.757,87	0,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.147,05	0,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	9.871,38	0,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		9.871,38	0,00		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	32.707,00	0,00	C17	C17
a	Interessi passivi	31.767,84	0,00		
b	Altri oneri finanziari	939,16	0,00		
Totale oneri finanziari		32.707,00	0,00		
TOTALE (C)		-22.835,62	0,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	38.350,19	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE (D)		38.350,19	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					

24	<u>Proventi straordinari</u>	348.073,79	0,00	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	7.783,41	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	340.290,38	0,00		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00		
	Totale proventi	348.073,79	0,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	477.080,33	0,00	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	332.333,94	0,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	144.746,39	0,00		E21d
	Totale oneri	477.080,33	0,00		
	TOTALE (E) (E20-E21)	-129.006,54	0,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-111.344,92	0,00		
26	Imposte	22.259,46	0,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-133.604,38	0,00	23	23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

Comune di Valstrona

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		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	64,46	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	654,96	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	233,84	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	650,80	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	36.736,43	0,00	BI7	BI7
	Totale Immobilizzazioni immateriali	38.340,49	0,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	3.448.254,15	0,00		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	407.525,91	0,00		
1.3	Infrastrutture	3.040.728,24	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	1.440.643,87	0,00		
2.1	Terreni	564.406,66	0,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	642.992,03	0,00		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	183.622,37	0,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	7.394,11	0,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	29.071,20	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	1.944,96	0,00		
2.7	Mobili e arredi	2.241,75	0,00		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	8.970,79	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	58.384,90	0,00	BII5	BII5
	Totale Immobilizzazioni materiali	4.947.282,92	0,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	1,72	0,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	1,72	0,00		
2	Crediti verso	561,89	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	561,89	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	563,61	0,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	4.986.187,02	0,00		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimane</u>	3.450,37	0,00	CI	CI
	Totale	3.450,37	0,00		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	72.537,56	0,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	72.537,56	0,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		

2	Credit per trasferimenti e contributi	102.579,81	0,00		
	a verso amministrazioni pubbliche	101.881,41	0,00		
	b imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c imprese partecipate	277,87	0,00	CII3	CII3
	d verso altri soggetti	420,53	0,00		
	3 Verso clienti ed utenti	62.951,53	0,00	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	37.648,47	0,00	CII5	CII5
	a verso l'erario	1.735,29	0,00		
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c altri	35.913,18	0,00		
Totale crediti		275.717,37	0,00		
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	332.862,47	0,00		
	a Istituto tesoriere	332.862,47	0,00		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
	2 Altri depositi bancari e postali	51.470,11	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	8,07	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	384.340,65	0,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		663.508,39	0,00		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	150,65	0,00	D	D
	2 Risconti attivi	2.155,93	0,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		2.306,58	0,00		
TOTALE DELL'ATTIVO		5.652.001,99	0,00		

Comune di Valstrona

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	214.469,49	0,00	AI	AI
II	Riserve	4.675.526,41	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00		
b	da capitale	230.476,11	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	81.490,87	0,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	4.352.712,59	0,00		
e	altre riserve indisponibili	10.846,84	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-133.604,38	0,00	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	4.756.391,52	0,00		
	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)	4.756.391,52	0,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	4.142,74	0,00	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	4.142,74	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		11.590,13	0,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	11.590,13	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	693.549,41	0,00		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	1.200,67	0,00		
c	verso banche e tesoriere	50.253,84	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	642.094,90	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	107.056,72	0,00	D7	D6
3	Acconti	247,82	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.672,94	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	1.672,94	0,00		
5	Altri debiti	55.412,12	0,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	5.063,51	0,00		
b	verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	10.018,39	0,00		
c	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
d	altri	40.330,22	0,00		
	TOTALE DEBITI (D)	857.939,01	0,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	3.439,31	0,00	E	E
II	Risconti passivi	18.499,28	0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	13.674,80	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	9.754,77	0,00		
b	da altri soggetti	3.920,03	0,00		
2	Concessioni pluriennali	3.216,73	0,00		
3	Altri risconti passivi	1.607,75	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	21.938,59	0,00		

TOTALE DEL PASSIVO		5.652.001,99	0,00		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri	10.259,45	0,00			
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	10.259,45	0,00			