

Comune di Cumiana

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2016)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	3.270.999,44	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	299.569,52	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.942.591,28	0,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.942.591,28	0,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	-13.791.816,23	0,00	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	102.272,67	0,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	1.828.250,79	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	-15.722.339,69	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	-60.177,06	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	137.937,05	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	315.541,54	0,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		-7.885.354,46	0,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	885.056,68	0,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	-13.168.142,89	0,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	8.006,79	0,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	669.981,06	0,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	669.981,06	0,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	2.089.355,73	0,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	658.735,75	0,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	56.498,92	0,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	562.006,83	0,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	40.230,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-1.522,93	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	106.704,89	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	313.157,01	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	181.629,58	0,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		-8.257.038,33	0,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		371.683,87	0,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	71.861,71	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	207,48	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	71.654,23	0,00		
20	Altri proventi finanziari	15.421,39	0,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		87.283,10	0,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	75.539,15	0,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	25.808,52	0,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	49.730,63	0,00		
Totale oneri finanziari		75.539,15	0,00		
TOTALE (C)		11.743,95	0,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	6.844,69	0,00	D19	D19
TOTALE (D)		-6.844,69	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					

24	<u>Proventi straordinari</u>	7.832.570,10	0,00	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	252.729,43	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	7.555.598,97	0,00		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	24.241,70	0,00		
	Totale proventi	7.832.570,10	0,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	9.128.640,06	0,00	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	2.817,08	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	8.848.457,66	0,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	277.365,32	0,00		E21d
	Totale oneri	9.128.640,06	0,00		
	TOTALE (E) (E20-E21)	-1.296.069,96	0,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-919.486,83	0,00		
26	Imposte	275.941,88	0,00	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-1.195.428,71	0,00	E23	E23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

Comune di Cumiana

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2016)

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	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	70,98	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	8.799,46	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	10.786,85	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	274.066,83	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.747,43	0,00	BI6	BI6
9	Altre	52.970,04	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	351.441,59	0,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	1.964.058,30	0,00		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	1.302.788,49	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	661.269,81	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	9.682.627,90	0,00		
2.1	Terreni	1.447.733,80	0,00	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	4.515.424,00	0,00		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	3.069.456,11	0,00	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	140.133,59	0,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	38.058,23	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	5.769,59	0,00		
2.7	Mobili e arredi	6.553,57	0,00		
2.8	Infrastrutture	433.808,50	0,00		
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	25.690,51	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	25.885,90	0,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	11.672.572,10	0,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	2.839.152,82	0,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	2.725.579,82	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	4.830,95	0,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	108.742,05	0,00		
2	Crediti verso	7.425,88	0,00	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>	7.425,88	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	516,40	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.847.095,10	0,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	14.871.108,79	0,00		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	37.593,28	0,00	CI	CI
	Totale	37.593,28	0,00		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.215.911,85	0,00		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	1.215.911,85	0,00		

	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.085.842,62	0,00		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	1.080.944,62	0,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00		CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	4.898,00	0,00		
	3	Verso clienti ed utenti	-5.440.129,30	0,00	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	509.211,70	0,00	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	178.671,38	0,00		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	61.014,21	0,00		
	c	<i>altri</i>	269.526,11	0,00		
		Totale crediti	-2.629.163,13	0,00		
III		<u><i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i></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><i>Disponibilità liquide</i></u>				
	1	Conto di tesoreria	1.440.833,18	0,00		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	1.365.018,51	0,00		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	75.814,67	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	1.184.803,44	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	7.006,85	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	2.632.643,47	0,00		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	41.073,62	0,00		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	391.848,95	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	51.089,26	0,00	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	442.938,21	0,00		
		TOTALE DELL'ATTIVO	15.355.120,62	0,00		

Comune di Cumiana

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2016)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	6.030.351,67	0,00	AI	AI
II	Riserve	7.609.469,51	0,00		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	243.573,92	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	6.155.466,29	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	1.210.429,30	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-1.195.428,71	0,00	AIX	AIX
Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi		12.444.392,47	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)		12.444.392,47	0,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	82.832,27	0,00	B2	B2
3	Altri	944.603,93	0,00	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.027.436,20	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		174.069,31	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		174.069,31	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	2.000.583,13	0,00		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	1.489.964,90	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	510.618,23	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	481.228,94	0,00	D7	D6
3	Acconti	15.994,51	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	-4.004.386,14	0,00		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	194.647,49	0,00		
c	<i>imprese controllate</i>	-4.212.959,06	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	13.925,43	0,00		
5	Altri debiti	1.587.466,02	0,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	148.617,39	0,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	59.339,82	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	1.379.508,81	0,00		
TOTALE DEBITI (D)		80.886,46	0,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	145.239,87	0,00	E	E
II	Risconti passivi	1.483.096,31	0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	134.369,98	0,00		
3	Altri risconti passivi	1.348.726,33	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		1.628.336,18	0,00		
TOTALE DEL PASSIVO		15.355.120,62	0,00		
CONTI D'ORDINE					

1) Impegni su esercizi futuri	134.261,08	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	134.261,08	0,00	