

COMUNE DI CASTELLETTO D'ORBA

BILANCIO CONSOLIDATO 2017

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2017	2016
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	1.072.403,49€	0,00€
2) Proventi da fondi perequativi	5.248,61€	0,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	244.957,18€	0,00€
a) Proventi da trasferimenti correnti	244.419,35€	0,00€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	537,83€	0,00€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	571.398,95€	0,00€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	45.620,00€	0,00€
b) Ricavi della vendita di beni	867,67€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	524.911,28€	0,00€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	132.133,46€	0,00€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	2.026.141,69€	0,00€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	53.973,28€	0,00€
10) Prestazioni di servizi	982.580,11€	0,00€
11) Utilizzo beni di terzi	8.368,93€	0,00€
12) Trasferimenti e contributi	109.857,08€	0,00€
a) Trasferimenti correnti	109.857,08€	0,00€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	429.151,25€	0,00€
14) Ammortamenti e svalutazioni	338.513,96€	0,00€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	17.399,92€	0,00€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	303.988,42€	0,00€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.369,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	13.756,62€	0,00€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(911,86) €	0,00€
16) Accantonamenti per rischi	8.435,92€	0,00€
17) Altri accantonamenti	7.328,05€	0,00€
18) Oneri diversi di gestione	60.456,70€	0,00€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	1.997.753,42€	0,00€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	28.388,27€	0,00€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	534,88€	0,00€
Totale proventi finanziari	534,88€	0,00€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	76.707,04€	0,00€
<i>a) Interessi passivi</i>	75.570,77€	0,00€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	1.136,27€	0,00€
Totale oneri finanziari	76.707,04€	0,00€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(76.172,16) €	0,00€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00€	0,00€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	254.804,61€	0,00€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	254.804,61€	0,00€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	180.201,78€	0,00€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	130.847,14€	0,00€
Totale oneri straordinari	311.048,92€	0,00€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(56.244,31) €	0,00€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	(104.028,20) €	0,00€
26) Imposte	36.018,62€	0,00€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(140.046,82) €	0,00€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2017	2016
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	13,84€	0,00€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	110,66€	0,00€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	525,23€	0,00€
9) Altre	57.973,21€	0,00€
Totale immobilizzazioni immateriali	58.622,94€	0,00€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	4.548.634,52€	0,00€
1.1) Terreni	2.035,78€	0,00€
1.2) Fabbricati	926.854,05€	0,00€
1.3) Infrastrutture	3.484.966,06€	0,00€
1.9) Altri beni demaniali	134.778,63€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	224.168,67€	0,00€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	843.883,31€	0,00€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	1.894.048,25€	0,00€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	11.079,95€	0,00€
2.5) Mezzi di trasporto	25.407,61€	0,00€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	10.203,10€	0,00€
2.7) Mobili e arredi	828,96€	0,00€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	53.421,35€	0,00€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.495,69€	0,00€
Totale immobilizzazioni materiali	7.613.171,41€	0,00€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	2.611,19€	0,00€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	501,72€	0,00€
c) altri soggetti	2.109,47€	0,00€
2) Crediti verso	24,66€	0,00€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	24,66€	0,00€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.635,85€	0,00€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	7.674.430,20€	0,00€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	6.041,23€	0,00€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		527.889,48€	0,00€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		527.889,48€	0,00€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		200.055,29€	0,00€
a) verso amministrazioni pubbliche		149.048,38€	0,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		6.579,79€	0,00€
d) verso altri soggetti		44.427,12€	0,00€
3) Verso clienti ed utenti		365.728,23€	0,00€
4) Altri Crediti		16.333,55€	0,00€
a) verso l'Erario		0,00€	0,00€
b) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
c) altri		16.333,55€	0,00€
	Totale crediti	1.110.006,55€	0,00€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		351.157,05€	0,00€
a) Istituto tesoriere		351.157,05€	0,00€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		211.169,30€	0,00€
3) Denaro e valori in cassa		77,10€	0,00€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	562.403,45€	0,00€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.678.451,23€	0,00€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		20.279,97€	0,00€
2) Risconti attivi		3.675,05€	0,00€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	23.955,02€	0,00€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	9.376.836,45€	0,00€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2017	2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	(4.764.048,90) €	0,00€
II) Riserve	5.399.644,29€	0,00€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	0,01€	0,00€
b) da capitale	0,00€	0,00€
c) da permessi di costruire	0,00€	0,00€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	5.399.644,28€	0,00€
e) altre riserve indisponibili	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(140.046,82) €	0,00€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	495.548,57€	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)	495.548,57€	0,00€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	0,00€	0,00€
3) Altri	126.680,73€	0,00€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	1.020.502,67€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.147.183,40€	0,00€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	36.521,10€	0,00€
TOTALE T.F.R. (C)	36.521,10€	0,00€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	1.892.804,24€	0,00€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	72.000,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	104.053,79€	0,00€
d) verso altri finanziatori	1.716.750,45€	0,00€
2) Debiti verso fornitori	460.471,33€	0,00€
3) Acconti	0,00€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	108.878,78€	0,00€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	84.110,65€	0,00€
c) imprese controllate	0,00€	0,00€
d) imprese partecipate	0,00€	0,00€
e) altri soggetti	24.768,13€	0,00€
5) Altri debiti	243.947,71€	0,00€
a) tributari	39.182,64€	0,00€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	19.933,66€	0,00€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	184.831,41€	0,00€
TOTALE DEBITI (D)	2.706.102,06€	0,00€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	32.606,70€	0,00€
II) Risconti passivi	4.951.074,84€	0,00€
1) Contributi agli investimenti	4.951.074,84€	0,00€
a) da altre amministrazioni pubbliche	4.951.074,84€	0,00€
b) da altri soggetti	0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	7.799,78€	0,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.991.481,32€	0,00€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	9.376.836,45€	0,00€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	18.308,26€	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	18.308,26€	0,00€