

COMUNE DI BASILIANO  
**BILANCIO CONSOLIDATO**

Allegato n. 11  
al D.Lgs 118/2011

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2016	Anno 2015	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	1.348.043			
2	Proventi da fondi perequativi	-			
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.444.891			
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.382.308			A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	30.345			E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	32.238			
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.881.643		A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	204.218			
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	47.221			
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.630.204			
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	177.980		A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	223.608		A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>6.076.165</b>			
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	184.295		B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.862.558		B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	240.462		B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	509.310			
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	509.310			
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	-			
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-			
13	Personale	992.304		B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	581.221		B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	59.047		B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	435.886		B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-		B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	86.288		B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 1.647		B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	11.357		B12	B12
17	Altri accantonamenti	2.626		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	698.426		B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>5.080.912</b>			
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>995.253</b>			
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	158		C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-			
b	<i>da società partecipate</i>	154			
c	<i>da altri soggetti</i>	4			
20	Altri proventi finanziari	2.989		C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>3.147</b>			
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	501.142		C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	499.767			
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	1.375			
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>501.142</b>			
<b>totale (C)</b>		<b>- 497.995</b>			
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	1.552		D18	D18
23	Svalutazioni	2.348		D19	D19
<b>totale (D)</b>		<b>- 796</b>			
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	78.920		E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-			
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	10.000			
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	68.547			E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	373			E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-			
<b>totale proventi</b>		<b>78.920</b>			
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	1.354.913		E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-			
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.352.293			E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	8			E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	2.612			E21d
<b>totale oneri</b>		<b>1.354.913</b>			
<b>Totale (E) (E20-E21)</b>		<b>- 1.275.993</b>			
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>- 779.531</b>			
26	Imposte (*)	106.105		22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>- 885.636</b>		23	23
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>-</b>			

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	-		A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	-			
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	11		BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	1.003		BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.102		BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	123.311		BI4	BI4
5	avviamento	106.497		BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	46.618		BI6	BI6
9	altre	237.653		BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>516.195</b>			
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	<b>14.763.376</b>			
1.1	Terreni	3.052.961			
1.2	Fabbricati	1.250.558			
1.3	Infrastrutture	9.882.904			
1.9	Altri beni demaniali	576.953			
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	<b>8.405.576</b>			
2.1	Terreni	1.475.884		BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.2	Fabbricati	5.310.830			
a	di cui in leasing finanziario	285.322			
2.3	Impianti e macchinari	975.705		BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	78.515		BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	57.279			
2.6	Macchine per ufficio e hardware	20.455			
2.7	Mobili e arredi	14.142			
2.8	Infrastrutture	469.214			
2.9	Diritti reali di godimento	-			
2.99	Altri beni materiali	3.552			
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	<b>660.495</b>		BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>23.829.447</b>			
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	<b>15.833</b>		BIII1	BIII1
a	imprese controllate	15.512		BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	-		BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	321			
2	Crediti verso	<b>2.613</b>		BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-			
b	imprese controllate	-		BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-		BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	2.613		BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	<b>981</b>		BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>19.427</b>			
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>24.365.069</b>			
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<u>Rimanenze</u>	14.948		CI	CI
	<b>Totale</b>	<b>14.948</b>			
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	<b>447.860</b>			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-			
b	Altri crediti da tributi	447.860			
c	Crediti da Fondi perequativi	-			
2	Crediti per trasferimenti e contributi	<b>740.004</b>			
a	verso amministrazioni pubbliche	739.754			
b	imprese controllate	250			
c	imprese partecipate	-		CII3	CII3
d	verso altri soggetti	-			
3	Verso clienti ed utenti	<b>956.587</b>		CII1	CII1
4	Altri Crediti	<b>125.770</b>		CII5	CII5
a	verso l'erario	92.813			
b	per attività svolta per c/terzi	5.308			
c	altri	27.649			
	<b>Totale crediti</b>	<b>2.270.221</b>			

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	-		CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	-		CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	-			
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	<b>718.558</b>			
a	<i>Istituto tesoriere</i>	-			CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	718.558			
2	Altri depositi bancari e postali	<b>181.621</b>		CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	<b>63</b>		CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-			
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>900.242</b>			
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>3.185.411</b>			
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	-		D	D
2	Risconti attivi	48.036		D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>48.036</b>			
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>27.598.516</b>			

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I	Fondo di dotazione	6.947.351		AI	AI
II	Riserve	2.931.903			
	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.300.740		AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	<i>da capitale</i>	617.993		AII, AIII	AII, AIII
b	<i>da permessi di costruire</i>	1.013.170			
c	Risultato economico dell'esercizio	- 885.636		AIX	AIX
III					
	<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	-			
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-			
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-			
	<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	-			
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>8.993.618</b>			
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1	per trattamento di quiescenza	-		B1	B1
2	per imposte	2.919		B2	B2
3	altri	86.410		B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-			
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>89.329</b>			
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	65.798		C	C
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>65.798</b>			
	<b>D) DEBITI (1)</b>				
1	Debiti da finanziamento	10.933.156			
a	prestiti obbligazionari	-		D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-			
c	verso banche e tesoriere	326.997		D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	10.606.159		D5	
2	Debiti verso fornitori	1.407.237		D7	D6
3	Acconti	2.609		D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	152.345			
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-			
b	altre amministrazioni pubbliche	140.518			
c	imprese controllate	11.827		D9	D8
d	imprese partecipate	-		D10	D9
e	altri soggetti	-			
5	altri debiti	154.430		D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	18.128			
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	8.966			
c	per attività svolta per c/terzi (2)	54.495			
d	altri	72.841			
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>12.649.777</b>			
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
	Ratei passivi	28.778		E	E
	Risconti passivi	5.771.216		E	E
1	Contributi agli investimenti	5.770.656			
a	da altre amministrazioni pubbliche	5.770.656			
b	da altri soggetti	-			
2	Concessioni pluriennali	-			
3	Altri risconti passivi	560			
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>5.799.994</b>			
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>27.598.516</b>			
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	196.861			
	2) beni di terzi in uso	-			
	3) beni dati in uso a terzi	-			
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	63.199			
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-			
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-			
	7) garanzie prestate a altre imprese	86.664			
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>346.724</b>			

(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)