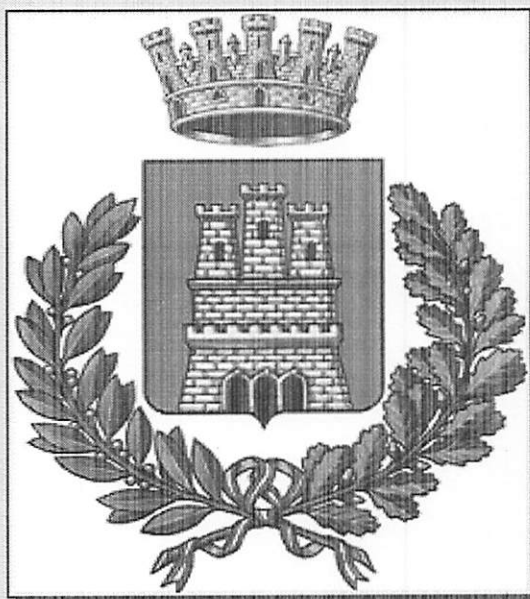


Comune di CASTROVILLARI

Provincia di COSENZA

**CONTO
ECONOMICO/PATRIMONIALE
ESERCIZIO 2016
CONSOLIDATO**



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			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	3.000	6.000	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	3.590	2.511	BI4	BI4
5	avviamento	-	-	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
9	altre	-	461.839	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	6.590	470.350		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	29.798.843	29.798.843		
1.1	Terreni	7.226.475	7.226.475		
1.2	Fabbricati	22.572.368	22.572.368		
1.3	Infrastrutture	-	-		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	27.779.535	25.300.934		
2.1	Terreni	-	-	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	24.086.027	22.434.654		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	2.206.383	2.149.818	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	95.786	98.062	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	127.745	109.013		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	-	22.321		
2.7	Mobili e arredi	447.077	461.779		
2.8	Infrastrutture	540.950	-		
2.9	Diritti reali di godimento	-	-		
2.99	Altri beni materiali	275.566	25.287		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	19.914.835	19.914.835	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	77.493.212	75.014.611		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	219.281	218.281	BI11	BI11
a	imprese controllate	138.281	138.281	BI11a	BI11a
b	imprese partecipate	80.000	80.000	BI11b	BI11b
c	altri soggetti	1.000	-		
2	Crediti verso	-	-	BI12	BI12
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BI12a	BI12a
c	imprese partecipate	-	-	BI12b	BI12b
d	altri soggetti	-	-	BI12c BI12d	BI12d
3	Altri titoli	35.473	20.473	BI13	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	254.753	238.753		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	77.754.555	75.723.714		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale				
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	14.840.423	12.012.683		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	14.171.987	12.012.683		
c	Crediti da Fondi perequativi	668.436	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	23.786.599	24.040.366		
a	verso amministrazioni pubbliche	23.566.996	23.886.658		
b	imprese controllate	-	-		CI12
c	imprese partecipate	46.621	73.928	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	172.982	79.780		
3	Verso clienti ed utenti	11.933.631	14.124.257	CI11	CI11
4	Altri Crediti	6.085.951	2.074.440	CI15	CI15
a	verso l'erario	71.515	443.452		
b	per attività svolta per terzi	1.364.072	156.471		
c	altri	4.650.365	1.474.517		
	Totale crediti	56.646.605	52.251.746		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u>				
	<u>IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2 altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	1.874.282	4.245.018		
	a Istituto tesoriere	1.874.282	4.245.018		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	-	-		
	2 Altri depositi bancari e postali	85.270	161.916	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	1.755	3.842	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	1.961.307	4.410.776		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	58.607.912	56.662.522		
	D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	8.482	9.492	D	D	
2 Risconti attivi	47.128	40.853	D	D	
TOTALE RATEI E RISCONTI D)	55.610	50.345			
TOTALE DELL'ATTIVO	136.418.077	132.436.580			

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	130.500	21.000	AI	AI
II	Riserve	25.448.120	27.540.780		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	- 1.742.980	349.679	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	23.377.855	23.377.855	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	3.813.246	3.813.246		
III	Risultato economico dell'esercizio	3.267.832	- 1.983.161	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	28.846.452	25.578.619		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	130.500	21.000		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	- 21.965	154.155		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	108.535	175.155		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	28.846.452	25.578.619		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	per imposte			B2	B2
3	altri	350.155	375.681	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	350.155	375.681		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	523.674	469.961	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	523.674	469.961		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	31.303.046	33.831.301		
a	prestiti obbligazionari	8.870.449	9.775.686	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	558.548	914.343	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	21.874.050	23.141.273	D5	
2	Debiti verso fornitori	32.707.370	30.596.190	D7	D6
3	Acconti	1.872		D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	3.877.812	4.570.776		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche	817.149	1.039.160		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	3.060.663	3.531.616		
5	altri debiti	6.732.268	4.938.626	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	565.489	503.668		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	78.676	157.354		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	6.577	4.682		
d	<i>altri</i>	6.081.526	4.272.923		
	TOTALE DEBITI (D)	74.622.368	73.936.893		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi			E	E
	Risconti passivi	32.075.427	32.075.427	E	E
1	Contributi agli investimenti	32.075.427	32.075.427		
a	da altre amministrazioni pubbliche	32.075.427	32.075.427		
b	da altri soggetti				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	32.075.427	32.075.427		
	TOTALE DEL PASSIVO	136.418.077	132.436.580		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri				
	2) beni di terzi in uso				
	3) beni dati in uso a terzi				
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) garanzie prestate a imprese controllate				
	6) garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) garanzie prestate a altre imprese				
	TOTALE CONTI D'ORDINE				

(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)

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	7.939.319	12.070.765		
2	Proventi da fondi perequativi	3.749.290	5.083.295		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.551.920	-		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.710.479	-		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	-	-		E20c
c	Contributi agli investimenti	841.441	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	9.177.738	9.565.890	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.614.295	2.675.794		
b	Ricavi della vendita di beni	3.626.354	4.434.684		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.937.090	2.455.412		
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	20.449	25.017	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	581.833	590.738	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		24.020.549	27.335.706		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.908.172	3.795.242	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	9.426.289	8.269.737	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	443.217	531.976	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	712.331	3.372.117		
a	Trasferimenti correnti	680.890	3.372.117		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	31.441	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	5.403.177	6.170.181	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	116.551	109.694	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	13.151	11.609	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	101.530	98.085	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.870	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	2.185.336	953.426	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		20.195.074	23.202.372		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		3.825.475	4.133.334		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	72.640	72.640	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	72.640	72.640		
20	Altri proventi finanziari	473.263	32.913	C16	C16
Totale proventi finanziari		545.903	105.553		
Oneri finanziari					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.040.811	1.059.638	C17	C17
a	Interessi passivi	999.037	1.035.467		
b	Altri oneri finanziari	41.774	24.171		
Totale oneri finanziari		1.040.811	1.059.638		
totale (C)		- 494.908	- 954.085		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
totale (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
Proventi straordinari					
24	Proventi da permessi di costruire	343.940	-	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	260.488	1.058.717		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
totale proventi		604.428	1.058.717		
Oneri straordinari					
25	Trasferimenti in conto capitale	38.884	-	E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	232.945	5.555.031		E21b
b	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
c	Altri oneri straordinari	35.000	223.542		E21d
d					
totale oneri		306.829	5.778.573		
Totale (E) (E20-E21)		297.599	- 4.719.856		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		3.628.166	- 1.540.607		
26	Imposte (*)	360.334	442.554	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	3.267.832	- 1.983.161	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	- 21.965	154.155		

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