

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
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					
Immobilizzazioni immateriali				BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	10.640,00	15.094,00	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	5.863,87	10.242,97	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	BI4	BI4
5	avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	49,95	0,00	BI6	BI6
9	altre	21.826,11	45.840,63	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		38.379,93	71.177,60		
Immobilizzazioni materiali (3)					
1	Beni demaniali	10.313.786,93	10.950.328,47		
1.1	Terreni	16.324,75	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	256.647,19		
1.3	Infrastrutture	10.273.713,20	9.808.416,39		
1.9	Altri beni demaniali	23.748,98	885.264,89		
2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	8.949.726,06	7.754.487,19		
2.1	Terreni	2.427.833,41	0,00	BI1	BI1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	6.332.277,45	7.408.168,97		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	3.857,10	40.402,55	BI2	BI2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	50.083,73	84.100,70	BI3	BI3
2.5	Mezzi di trasporto	27.684,78	52.697,83		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	41.944,06	58.451,39		
2.7	Mobili e arredi	27.844,27	20.650,47		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	38.201,26	90.015,28		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.729,96	369.275,31	BI5	BI5
Totale immobilizzazioni materiali		19.265.242,95	19.074.090,97		
Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
1	Partecipazioni in	791,99	19,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	772,99	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	19,00	19,00		
2	Crediti verso	2,31	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	2,31	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		794,30	19,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		19.304.417,18	19.145.287,57		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
Rimanenze		140.442,26	118.519,00	CI	CI
Totale		140.442,26	118.519,00		
Crediti (2)					
1	Crediti di natura tributaria	1.283.110,15	851.804,38		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	1.240.770,66	851.804,38		
2	Crediti da Fondi perequativi	42.339,49	0,00		
c	Crediti per trasferimenti e contributi	100.201,80	370.106,67		
a	verso amministrazioni pubbliche	94.979,62	362.087,34		
b	imprese controllate	0,93	0,00	CI2	CI2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	5.221,25	8.019,33		
3	Verso clienti ed utenti	1.109.906,39	58.183,79	CI1	CI1
4	Altri Crediti	362.164,82	203.229,18	CI5	CI5
a	verso l'erario	885,92	144.113,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	59.116,18		
c	altri	361.278,90	0,00		
Totale crediti		2.855.383,16	1.483.324,02		
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI					
1	partecipazioni	357,66	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		357,66	0,00		
DISPONIBILITA' LIQUIDE					
1	Conto di tesoreria	6.633.762,00	5.967.141,59		
a	Istituto tesoriere	6.633.762,00	5.914.616,59		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	52.525,00		
2	Altri depositi bancari e postali	274.467,82	209.851,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	15.607,23	18.326,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide		6.923.837,05	6.195.318,59		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		9.920.020,13	7.797.161,61		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	1.727,89	3.653,33	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		1.727,89	3.653,33		
TOTALE DELL'ATTIVO		29.226.165,20	26.946.102,51		

(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)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	0,00	7.147.984,76	AI	AI
II	Riserve	14.529.803,11	2.602.363,29		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	333,27	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	1.497.933,06	2.002,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	2.717.749,85	2.600.361,29		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	10.313.786,93	0,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	861.940,73	227.837,11	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		15.391.743,84	9.978.185,16		
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) ⁽³⁾		15.391.743,84	9.978.185,16		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	8,51	0,00	B1	B1
2	per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	altri	5.369,86	0,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	69.587,01	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		74.965,38	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		112.603,52	129.287,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		112.603,52	129.287,00		
D) DEBITI ⁽¹⁾					
1	Debiti da finanziamento	1.648.045,61	1.737.998,97		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	3.021,20	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	2.984,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	1.645.024,41	1.735.014,97	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.754.627,52	1.277.729,25	D7	D6
3	Acconti	35.207,47	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	63.191,54	194.881,80		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	25.745,56	59.382,06		
c	imprese controllate	2,57	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	49.293,32	D10	D9
e	altri soggetti	37.443,41	86.206,42		
5	altri debiti	375.843,95	401.765,99	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	144.345,78	7.847,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	9.708,89	267.034,99		
c	<i>per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	221.789,28	126.884,00		
TOTALE DEBITI (D)		3.876.916,09	3.612.376,01		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi		45.857,61	13.224.253,83	E	E
Risconti passivi		9.724.078,76	2.000,51	E	E
1	Contributi agli investimenti	9.724.078,76	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	9.724.078,76	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0	2.000,51		
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)		9.769.936,37	13.226.254,34		
TOTALE DEL PASSIVO		29.226.165,20	26.946.102,51		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		4.251.251,16	253.064,29		
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		4.251.251,16	253.064,29		

(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)



COMUNE DI ARCISATE

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	3.343.083,66	4.457.659,25		
2	Proventi da fondi perequativi	1.405.023,70	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	3.677.484,65	1.346.683,90		
a	Proventi da trasferimenti correnti	465.977,37	459.455,17		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	440.029,52	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	2.771.477,76	887.228,73		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	412.250,21	1.884.250,03	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.818,36	182.536,15		
b	Ricavi della vendita di beni	292.382,43	1.359.330,37		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	111.049,42	342.383,51		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-67,19	25.150,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	40,77	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	284.510,40	863.189,70	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		9.122.326,20	8.576.932,88		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.111.819,74	881.776,89	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.247.048,40	2.937.274,06	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	142.537,91	141.968,47	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	530.826,50	552.374,39		
a	Trasferimenti correnti	473.586,47	547.374,39		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	29.240,03	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	28.000,00	5.000,00		
13	Personale	1.971.986,87	1.945.969,01	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	999.694,14	802.975,99	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	12.816,30	30.130,40	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	565.763,96	772.845,59	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	421.113,88	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-17.969,39	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	5.000,00	1.443.802,18	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	145.087,26	82.428,58	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		8.136.031,43	8.788.569,57		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		986.294,77	-211.636,69		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	9,45	437,33	C15	C15
a	da società controllate	2,68	437,33		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	6,77	0,00		
20	Altri proventi finanziari	187,74	3.614,06	C16	C16
Totale proventi finanziari		197,19	4.051,39		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	99.902,86	103.935,72		
b	Altri oneri finanziari	134,39	799,00		
Totale oneri finanziari		100.037,25	104.734,72		
totale (C)		-99.840,06	-100.683,33		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
totale (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	40.000,00	198.349,94	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	33.294,05	1.135.186,30		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	52.897,73	25.414,20		
totale proventi		126.191,78	1.358.950,44		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	3.141,92	0,00	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	29.655,52	783.714,76		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	12.936,63	2.305,52		E21d
totale oneri		45.734,07	786.020,28		
Totale (E) (E20-E21)		80.457,71	572.930,16		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		966.912,42	260.610,14		
26	Imposte (*)	104.971,69	99.493,03	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	861.940,73	161.117,11	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

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