

Comune di San Maurizio Canavese

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	4.243.899,65	4.134.137,70		
2	Proventi da fondi perequativi	913.910,62	807.982,28		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	297.464,34	196.586,35		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	181.584,17	161.586,35		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	115.880,17	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	35.000,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.397.595,29	2.091.606,27	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	220.361,90	231.953,65		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	706.352,04	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.470.881,35	1.859.652,62		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-2.202,81	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	265.577,69	138.161,67	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		8.116.244,78	7.368.474,27		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	63.335,07	65.798,68	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.520.617,63	3.680.191,39	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	91.314,65	123.727,16	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	788.732,53	728.144,92		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	774.032,53	728.144,92		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	14.700,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	1.350.049,01	1.454.211,14	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.016.564,88	0,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	20.241,99	0,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	996.322,89	0,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	91.141,48	1.754.010,55	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	50.816,61	37.159,88	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		7.972.571,86	7.843.243,72		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		143.672,92	-474.769,45		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	16,45	12.109,42	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	16,45	12.109,42		
20	Altri proventi finanziari	5.883,24	3,13	C16	C16
Totale proventi finanziari		5.899,69	12.112,55		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	154.848,73	167.562,84	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	153.093,46	167.562,84		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	1.755,27	0,00		
Totale oneri finanziari		154.848,73	167.562,84		
TOTALE (C)		-148.949,04	-155.450,29		
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					

24	<u>Proventi straordinari</u>	1.967.662,14	4.723.960,83	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	11.681,35		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.706.108,34	4.712.279,48		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	258.624,33	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	2.929,47	0,00		
	Totale proventi	1.967.662,14	4.723.960,83		
25	<u>Oneri straordinari</u>	1.688.165,66	4.109.509,47	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	12.500,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.658.092,65	4.072.487,50		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	30.073,01	24.521,97		E21d
	Totale oneri	1.688.165,66	4.109.509,47		
	TOTALE (E) (E20-E21)	279.496,48	614.451,36		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	274.220,36	-15.768,38		
26	Imposte	105.692,89	98.315,44	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	168.527,47	-114.083,82	23	23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

Comune di San Maurizio Canavese

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2017	2016	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	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	851,56	7.980,63	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	9.791,05	0,00	BI6	BI6
9	Altre	49.726,41	38.489,07	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	60.369,02	46.469,70		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	15.450.323,42	16.548.717,51		
1.1	Terreni	593.339,65	0,00		
1.2	Fabbricati	851.660,21	257.687,85		
1.3	Infrastrutture	14.005.323,56	172.072,77		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	16.118.956,89		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	20.293.182,60	15.791.380,71		
2.1	Terreni	3.662.346,73	336.456,51	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	16.063.612,06	15.044.880,73		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	330.469,24	163.970,35	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	77.462,84	2.499,49	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	60.493,23		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	29.725,91	114.627,05		
2.7	Mobili e arredi	97.214,79	35.715,55		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	32.351,03	32.737,80		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	173.957,99	105.592,65	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	35.917.464,01	32.445.690,87		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	7.102,30	273.978,69	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	7.102,30	273.978,69		
2	Crediti verso	8,00	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>	8,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	7.110,30	273.978,69		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	35.984.943,33	32.766.139,26		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	8.865,11	0,00	CI	CI
	Totale	8.865,11	0,00		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.518.964,92	747.939,98		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	1.491.283,84	747.939,98		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	27.681,08	0,00		

	2	Crediti per trasferimenti e contributi	256.712,57	609,09		
	a	verso amministrazioni pubbliche	250.744,97	609,09		
	b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	5.967,60	0,00		
	3	Verso clienti ed utenti	1.205.691,54	1.010.584,05	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	484.412,62	0,00	CII5	CII5
	a	verso l'erario	53.891,74	0,00		
	b	per attività svolta per c/terzi	1.066,89	0,00		
	c	altri	429.453,99	0,00		
		Totale crediti	3.465.781,65	1.759.133,12		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	500.000,00	500.000,00	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	500.000,00	500.000,00		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	876.241,04	1.170.399,51		
	a	Istituto tesoriere	876.241,04	0,00		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	0,00	1.170.399,51		
	2	Altri depositi bancari e postali	23.253,96	478.490,86	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	59,62	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	899.554,62	1.648.890,37		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.874.201,38	3.908.023,49		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	5.962,58	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	19.831,20	17.873,28	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	25.793,78	17.873,28		
		TOTALE DELL'ATTIVO	40.884.938,49	36.692.036,03		

Comune di San Maurizio Canavese

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	2.497.460,78	14.510.729,35	AI	AI
II	Riserve	26.553.041,04	8.877.997,49		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.206.601,70	1.323.763,32	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	0,00	250.530,02	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	3.320.683,07	7.303.704,15		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	21.758.634,08	0,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	267.122,19	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	168.527,47	-114.083,82	AIX	AIX
Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi		29.219.029,29	23.274.643,02		
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)		29.219.029,29	23.274.643,02		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	225.689,58	0,00	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		225.689,58	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	3.770.692,12	5.033.935,27		
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>	16.494,04	18.528,23	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	3.754.198,08	5.015.407,04	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.344.522,59	1.341.322,91	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	140.810,20	145.471,85		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	102.074,25	111.598,95		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	38.735,95	33.872,90		
5	Altri debiti	508.638,30	2.805.890,11	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	35.269,68	0,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	16.573,65	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	456.794,97	2.805.890,11		
TOTALE DEBITI (D)		6.764.663,21	9.326.620,14		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	266.177,55	127.825,16	E	E
II	Risconti passivi	4.409.378,86	3.962.947,71	E	E
1	Contributi agli investimenti	4.046.792,11	3.862.672,28		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	300.000,00	0,00		
b	<i>da altri soggetti</i>	3.746.792,11	3.862.672,28		
2	Concessioni pluriennali	354.881,53	100.275,43		
3	Altri risconti passivi	7.705,22	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		4.675.556,41	4.090.772,87		

		TOTALE DEL PASSIVO	40.884.938,49	36.692.036,03		
CONTI D'ORDINE						
1) Impegni su esercizi futuri		1.129.258,54	1.338.499,47			
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		1.129.258,54	1.338.499,47			