

ALLEGATO A



COMUNE DI CORDIGNANO
Provincia di Treviso

**BILANCIO CONSOLIDATO 2017
DEL GRUPPO "AMMINISTRAZIONE PUBBLICA
COMUNE DI CORDIGNANO"**



CONTO ECONOMICO 2017
CONSOLIDATO

BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	1.610.852,03	1.514.240,19		
2	Proventi da fondi perequativi	974.296,00	920.457,10		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	212.398,71	243.428,81		
a	Proventi da trasferimenti correnti	84.379,71	89.231,50		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	128.019,00	148.509,88		E20c
c	Contributi agli investimenti		5.687,43		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.867.403,31	1.589.495,10	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	200.159,70	191.429,98		
b	Ricavi della vendita di beni	71.378,51	60.983,74		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.595.865,10	1.337.081,38		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		-2.579,98	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	238.798,35	420.642,33	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		4.903.748,40	4.685.683,55		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	184.677,08	171.703,60	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.538.967,45	1.468.035,84	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	42.098,85	92.964,95	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	377.924,88	430.426,83		
a	Trasferimenti correnti	377.924,88	430.426,83		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti				
13	Personale	1.217.565,07	1.259.708,34	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	749.353,81	702.276,47	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	43.364,29	40.102,37	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	616.118,13	649.101,15	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	89.871,39	13.072,95	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	7.131,21	-71,66	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	10.240,80	90.305,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	135.051,73	101.499,61	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	188.686,00	139.765,32	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		4.451.696,88	4.456.614,30		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		452.051,52	229.069,25		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	94.518,55	66.384,70	C15	C15
a	da società controllate	4.139,99	8.280,00		
b	da società partecipate	90.378,56	58.104,70		
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari	4.292,44	6.485,19	C16	C16
Totale proventi finanziari		98.810,99	72.869,89		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	94.341,63	127.344,68	C17	C17
a	Interessi passivi	94.341,63	127.344,68		
b	Altri oneri finanziari				
Totale oneri finanziari		94.341,63	127.344,68		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		4.469,36	-54.474,79		

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	154.750,71	50.260,22	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	86.130,86	34.953,04		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	13.545,00			E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	55.074,85	15.307,18		
	Totale proventi straordinari	154.750,71	50.260,22		
25	Oneri straordinari	53.982,70	13.012,35	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	52.819,32	4.350,93		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	1.163,38	8.661,42		E21d
	Totale oneri straordinari	53.982,70	13.012,35		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	100.768,01	37.247,87		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	557.288,89	211.842,33		
26	Imposte (*)	143.428,21	140.752,87	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	413.860,68	71.089,46	E23	E23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI				



STATO PATRIMONIALE 2017
CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	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			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	534,90	787,21	BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	6.073,16		BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	57.503,92	87.548,33	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	12.711,30	6.321,14	BI4	BI4
	5 Avviamento			BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.104,00	736,00	BI6	BI6
	9 Altre	52.758,78	55.124,24	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	130.686,06	150.516,92		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	5.360.941,91	6.701.303,23		
	1.1 Terreni	123.291,70	39.210,68		
	1.2 Fabbricati		79.269,57		
	1.3 Infrastrutture	4.348.996,31	5.834.187,18		
	1.9 Altri beni demaniali	888.653,90	748.635,80		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	10.010.519,16	8.130.454,72		
	2.1 Terreni	494.090,31	494.090,31	BIII1	BIII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	6.000.496,59	6.344.907,95		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	2.595.289,96	203.853,44	BIII2	BIII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	29.955,55	24.238,02	BIII3	BIII3
	2.5 Mezzi di trasporto		11.695,96		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	11.510,98	32.786,72		
	2.7 Mobili e arredi	27.432,39	15.209,28		
	2.8 Infrastrutture	824.481,77	842.375,48		
	2.99 Altri beni materiali	27.261,61	161.297,56		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.468.543,07	3.627.565,78	BIII5	BIII5
	Totale immobilizzazioni materiali	18.840.004,14	18.459.323,73		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in	465.359,66	463.850,56	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	163,92	163,92	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	452.080,72	452.080,72	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	13.115,02	11.605,92		
	2 Crediti verso	82,26	82,26	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	82,26	82,26	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	465.441,92	463.932,82		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	19.436.132,12	19.073.773,47		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<i>Rimanenze</i>	15.964,74	23.097,04	CI	CI
	Totale rimanenze	15.964,74	23.097,04		
II	Crediti (2)				
	1 Crediti di natura tributaria	475.080,53	293.289,40		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b Altri crediti da tributi	460.910,56	241.289,40		
	c Crediti da Fondi perequativi	14.169,97	52.000,00		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	475.730,25	267.028,29		
	a verso amministrazioni pubbliche	186.666,41	256.659,91		
	b imprese controllate	3.363,84	6.368,38	CII2	CII2
	c imprese partecipate			CII3	CII3
	d verso altri soggetti	285.700,00	4.000,00		
	3 Verso clienti ed utenti	691.087,54	767.500,47	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	228.837,11	138.063,17	CII5	CII5
	a verso l'erario		11.148,05		
b per attività svolta per c/terzi	4.712,07	29.368,10			
c altri	224.125,04	97.547,02			
	Totale crediti	1.870.735,43	1.465.881,33		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
	1 Partecipazioni			CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
	2 Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	Disponibilità liquide				
	1 Conto di tesoreria	730.146,31	519.130,76		
	a Istituto tesoriere	730.146,31	519.130,76		CIV1a
	b presso Banca d'Italia				
	2 Altri depositi bancari e postali	450.754,18	222.644,81	CIV1	CIV1b,c
	3 Denaro e valori in cassa	108,97	142,09	CIV2,3	CIV2,3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	1.181.009,46	741.917,66		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.067.709,63	2.230.896,03		
	D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi		183,01	709,31	D	D
2 Risconti attivi		10.591,09	2.484,41	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	10.774,10	3.193,72		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	22.514.615,85	21.307.863,22		

(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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	124.784,24	4.262.657,10	AI	AI
II	Riserve	11.653.508,62	7.446.539,51		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	4.606.219,49	5.698.654,01	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	12.633,02		AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	1.846.134,67	1.747.885,50		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	4.113.480,73			
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	1.075.040,71			
III	Risultato economico dell'esercizio	413.860,68	71.089,46	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		12.192.153,54	11.780.286,07		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi					
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi					
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		12.192.153,54	11.780.286,07		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	4.311,95	1.588,62	B1	B1
2	Per imposte	19.527,45	9.287,28	B2	B2
3	Altri	499.271,45	403.530,26	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		523.110,85	414.406,16		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		36.723,50	36.739,29	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		36.723,50	36.739,29		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	2.842.799,53	2.478.098,50		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	90.359,99		D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		903,66		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	681.307,33	2.460.110,15	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	2.071.132,21	17.084,69	D5	
2	Debiti verso fornitori	724.130,60	560.563,77	D7	D6
3	Acconti	29.313,65	115.942,29	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	119.373,30	98.785,17		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	117.451,04	83.355,96		
c	<i>imprese controllate</i>	63,33	768,47	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>			D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	1.858,93	14.660,74		
5	Altri debiti	381.621,81	329.626,53	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	84.635,11	102.333,17		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	50.060,43	35.816,25		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	246.926,27	191.477,11		
TOTALE DEBITI (D)		4.097.238,89	3.583.016,26		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	1.232,24	812.123,58	E	E
II	Risconti passivi	5.664.156,83	4.681.291,86	E	E
1	Contributi agli investimenti	4.870.581,37	4.681.291,86		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	4.815.225,43	4.625.935,92		
b	<i>da altri soggetti</i>	55.355,94	55.355,94		
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi	793.575,46			
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		5.665.389,07	5.493.415,44		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		22.514.615,85	21.307.863,22		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		610.750,55	236.213,03		
2) Beni di terzi in uso		35.845,59	33.838,09		
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		646.596,14	270.051,12		

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

(2) non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

