

Comune di Varallo Pombia

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
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	2.002.694,80	1.841.903,34		
2	Proventi da fondi perequativi	690.806,07	668.000,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	186.373,63	459.262,22		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	186.268,35	459.262,22		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	105,28	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	895.237,35	713.432,80	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	236.113,14	113.971,41		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	659.124,21	599.461,39		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	2.609,76	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	4.704,34	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	253.522,49	425.926,91	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		4.033.338,68	4.111.135,03		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	101.328,45	116.287,70	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.623.354,90	1.709.268,72	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	25.301,00	12.842,34	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	152.439,23	161.558,76		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	152.439,23	161.558,76		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	928.715,62	1.013.591,79	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	618.637,51	1.003.969,76	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	7.815,11	7.391,92	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	610.224,94	612.318,75	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	597,46	384.259,09	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	2.525,61	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	35.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	1.000.772,14	53.500,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	91.402,82	89.224,15	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		4.544.477,28	4.195.243,22		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-511.138,60	-84.108,19		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	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>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	1.039,88	259,56	C16	C16
Totale proventi finanziari		1.039,88	259,56		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	245.788,45	264.746,08	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	243.760,12	264.136,60		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	2.028,33	609,48		
Totale oneri finanziari		245.788,45	264.746,08		
TOTALE (C)		-244.748,57	-264.486,52		
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	8,25	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE (D)		8,25	0,00		
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
24	Proventi straordinari	3.157.527,61	686.995,91	E20	E20

	a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
	b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	100.188,34		
	c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	3.157.527,61	585.807,57		E20b
	d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	1.000,00		E20c
	e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
		Totale proventi	3.157.527,61	686.995,91		
25		Oneri straordinari	1.993.822,70	26.495,05	E21	E21
	a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
	b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.983.627,71	2.911,97		E21b
	c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
	d	Altri oneri straordinari	10.194,99	23.583,08		E21d
		Totale oneri	1.993.822,70	26.495,05		
		TOTALE (E) (E20-E21)	1.163.704,91	660.500,86		
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	407.825,99	311.906,15		
26		Imposte	59.849,08	55.604,98	22	22
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	347.976,91	256.301,17	23	23
28		RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

Comune di Varallo Pombia

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				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I					
1	Costi di impianto e di ampliamento	223,26	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	2.268,49	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	2.254,09	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	1.122,32	6.951,83	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	5.868,16	6.951,83		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II					
1	Beni demaniali	10.594.514,17	10.851.422,00		
1.1	Terreni	69.203,95	69.203,95		
1.2	Fabbricati	1.531.327,49	1.460.718,67		
1.3	Infrastrutture	8.993.982,73	9.321.499,38		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III					
2	Altre immobilizzazioni materiali	5.789.285,54	5.717.035,42		
2.1	Terreni	53.121,64	53.121,64	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	5.512.856,37	5.607.366,32		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	154.899,06	6.758,78	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	33.873,45	23.272,38	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	20.476,81	14.441,60		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	7.333,78	4.845,90		
2.7	Mobili e arredi	4.306,63	4.941,05		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	2.417,80	2.287,75		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.807,48	10.488,47	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	16.391.607,19	16.578.945,89		
IV					
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	22.289,01	215.051,82	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	4.500,00	4.500,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	17.783,07	210.551,82	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	5,94	0,00		
2	Crediti verso	1.946,14	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>	1.946,14	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	24.235,15	215.051,82		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	16.421.710,50	16.800.949,54		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	1.863,90	2.609,76	CI	CI
	Totale	1.863,90	2.609,76		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	276.799,44	311.306,74		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	256.072,83	311.306,74		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	20.726,61	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	111.307,62	55.036,30		

	a	verso amministrazioni pubbliche	111.307,62	19.388,95		
	b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	0,00	35.647,35		
	3	Verso clienti ed utenti	243.054,44	612.665,17	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	102.079,43	43.698,72	CII5	CII5
	a	verso l'erario	10.450,15	5.321,55		
	b	per attività svolta per c/terzi	2.804,01	27.937,79		
	c	altri	88.825,27	10.439,38		
		Totale crediti	733.240,93	1.022.706,93		
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	0,00	0,00	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	1.498.200,71	1.628.005,96		
	a	Istituto tesoriere	1.496.388,05	1.628.005,96		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	1.812,66	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	60.376,66	41.822,87	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	478,70	20,01	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	1.559.056,07	1.669.848,84		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.294.160,90	2.695.165,53		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	2.825,55	351,15	D	D
	2	Risconti attivi	177,21	0,00	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	3.002,76	351,15		
		TOTALE DELL'ATTIVO	18.718.874,16	19.496.466,22		

Comune di Varallo Pombia

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	2.524.727,36	8.155.018,12	AI	AI
II	Riserve	8.217.485,50	2.353.434,29		
	a <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	255.588,54	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	b <i>da capitale</i>	145.103,46	162.469,68	AII, AIII	AII, AIII
	c <i>da permessi di costruire</i>	2.271.332,40	2.190.964,61		
	d <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	5.545.461,10	0,00		
	e <i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	347.976,91	255.617,73	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		11.090.189,77	10.764.070,14		
	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)		11.090.189,77	10.764.070,14		
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	189.294,26	121.946,55	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		189.294,26	121.946,55		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		8.314,20	4.982,49	C	C
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	6.531.030,92	6.930.176,16		
	a <i>prestiti obbligazionari</i>	4.158,59	0,00	D1e D2	D1
	b <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	c <i>verso banche e tesoriere</i>	61.199,17	12.052,23	D4	D3 e D4
	d <i>verso altri finanziatori</i>	6.465.673,16	6.918.123,93	D5	
2	Debiti verso fornitori	450.045,19	733.142,39	D7	D6
3	Acconti	437,50	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	12.775,90	37.215,42		
	a <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
	b <i>altre amministrazioni pubbliche</i>	8.611,90	37.215,42		
	c <i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
	d <i>imprese partecipate</i>	1.164,00	0,00	D10	D9
	e <i>altri soggetti</i>	3.000,00	0,00		
5	Altri debiti	218.018,26	898.146,06	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a <i>tributari</i>	1.864,34	18.541,50		
	b <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	1.611,53	415,23		
	c <i>per attività svolta per c/terzi</i>	300,76	157,90		
	d <i>altri</i>	214.241,63	879.031,43		
TOTALE DEBITI (D)		7.212.307,77	8.598.680,03		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	93.155,77	0,00	E	E
II	Risconti passivi	125.612,39	6.787,02	E	E
1	Contributi agli investimenti	63.060,62	0,00		
	a <i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	63.060,62	0,00		
	b <i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	27.730,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	34.821,77	6.787,02		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		218.768,16	6.787,02		
TOTALE DEL PASSIVO		18.718.874,16	19.496.466,23		

CONTI D'ORDINE

1) Impegni su esercizi futuri	183.832,75	155.830,01	
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	183.832,75	155.830,01	