

Allegato "C"
Delib. GC. n. 02 del 22.01.2018

COMUNE DI PIERANICA
CONTO ECONOMICO 2017
CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO E PASSIVO 2017

COMUNE DI PIERANICA

Esercizio 2017

CONTO ECONOMICO

Pag. 1

	2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1 Proventi da tributi	572.907,45	553.817,77		
2 Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3 Proventi da trasferimenti e contributi	72.157,26	98.384,87		
a Proventi da trasferimenti correnti	72.157,26	98.384,87		A5c
b Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	124.917,15	102.503,59	A1	A1a
a Proventi derivanti dalla gestione dei beni	60.868,31	12.566,76		
b Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	64.048,84	89.936,83		
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	0,00	A3	A3
7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8 Altri ricavi e proventi diversi	22.119,95	17.794,69	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	792.101,81	772.500,92		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	38.188,99	22.985,25	B6	B6
10 Prestazioni di servizi	400.072,51	289.433,35	B7	B7
11 Utilizzo beni di terzi	8.315,05	8.314,20	B8	B8
12 Trasferimenti e contributi	19.897,86	18.105,92		
a Trasferimenti correnti	19.897,86	18.105,92		
b Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13 Personale	121.211,26	110.188,37	B9	B9
14 Ammortamenti e svalutazioni	43.369,79	61.175,60	B10	B10
a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	B10a	B10a
b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	36.351,27	54.299,98	B10b	B10b
c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d Svalutazione dei crediti	7.018,52	6.875,62	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	0,00	0,00	B13	B13
18 Oneri diversi di gestione	7.471,28	17.060,27	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	638.526,74	527.262,96		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	153.575,07	245.237,96		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
Proventi finanziari				
19 Proventi da partecipazioni			C15	C15
a da società controllate	0,00	0,00		
b da società partecipate	0,00	1.464,24		
c da altri soggetti	6.000,00	0,00		
20 Altri proventi finanziari	95,88	0,00	C16	C16

COMUNE DI PIERANICA

Esercizio 2017

CONTO ECONOMICO

Pag. 2

	2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
c da altri soggetti	6.000,00	0,00		
20 Altri proventi finanziari	95,88	0,00	C16	C16
Totale proventi finanziari	6.095,88	1.464,24		
Oneri finanziari				
21 Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a Interessi passivi	32.668,64	38.068,40		
b Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari	32.668,64	38.068,40		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-26.572,76	-36.604,16		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22 Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23 Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24 Proventi straordinari			E20	E20
a Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	5.236,61		
c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	5.019,02	3.992,56		E20b
d Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e Altri proventi straordinari	18.379,82	0,00		
Totale proventi straordinari	23.398,84	9.229,17		
25 Oneri straordinari			E21	E21
a Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	9.933,74	0,00		E21b
c Minusvalenze patrimoniali	0,00	5.223,90		E21a
d Altri oneri straordinari	25.089,90	74.866,40		E21d
Totale oneri straordinari	35.023,64	80.090,30		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-11.624,80	-70.861,13		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	93.054,66	137.772,67		
26 Imposte (*)	10.672,01	0,00	E22	E22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	82.382,65	137.772,67	E23	E23

PIERANICA li, 31.12.2017

Il Segretario Generale Comunale

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale

Timbro
dell'ente

COMUNE DI PIERANICA

Esercizio 2017

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

	2017	2016	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMM. 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 Immobilizzazioni immateriali			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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	BI6	BI6
9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00		
II Immobilizzazioni materiali (3)				
1 Beni demaniali	1.155.194,83	1.153.789,10		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>1.118.063,49</i>	<i>1.153.789,10</i>		
1.1 Terreni	0,00	0,00		
1.2 Fabbricati	0,00	0,00		
1.3 Infrastrutture	1.155.194,83	1.153.789,10		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>1.118.063,49</i>	<i>1.153.789,10</i>		
1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	928.294,01	927.316,33		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>11.981,10</i>	<i>11.981,10</i>		
2.1 Terreni	100.391,45	100.391,45	BII1	BII1
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	753.206,23	768.577,78		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>11.981,10</i>	<i>11.981,10</i>		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	0,00	0,00	BII2	BII2
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	BII3	BII3
2.5 Mezzi di trasporto	16.402,66	3.128,32		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	18.476,07	12.317,25		
2.7 Mobili e arredi	21.725,00	23.193,45		
2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99 Altri beni materiali	18.092,60	19.708,08		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.254.622,79	1.251.075,29	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali	3.338.111,63	3.332.180,72		
IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1 Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c altri soggetti	0,00	0,00		
2 Crediti verso	78.886,36	78.886,36	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	78.886,36	78.886,36	BIII2c BIII2d	BIII2d
3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie	78.886,36	78.886,36		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	3.416.997,99	3.411.067,08		
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	0,00	0,00	CI	CI
Totale rimanenze	0,00	0,00		
II Crediti (2)				

COMUNE DI PIERANICA

Esercizio 2017

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

	2017	2016	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
1 Crediti di natura tributaria	48.781,25	35.875,61		
a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b Altri crediti da tributi	48.781,25	35.875,61		
c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2 Crediti per trasferimenti e contributi	0,00	6.704,77		
a verso amministrazioni pubbliche	0,00	2.767,21		
b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d verso altri soggetti	0,00	3.937,56		
3 Verso clienti ed utenti	15.219,49	16.689,10	CII1	CII1
4 Altri Crediti	14.863,12	14.826,38	CII5	CII5
a verso l'erario	0,00	0,00		
b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c altri	14.863,12	14.826,38		
Totale crediti	78.863,86	74.095,86		
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
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 Disponibilità liquide				
1 Conto di tesoreria	168.262,99	125.864,75		
a Istituto tesoriere	168.262,99	125.864,75		CIV1a
b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	18.379,82	0,00	CIV1	CIV1b e
3 Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
Totale disponibilità liquide	186.642,81	125.864,75		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	265.506,67	199.960,61		
D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2 Risconti attivi	0,00	104,15	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	104,15		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	3.682.504,66	3.611.131,84		

(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.

COMUNE DI PIERANICA
Esercizio 2017
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 3

	2017	2016	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	1.737.120,16	1.737.120,16	AI	AI
II Riserve	452.735,41	452.735,41		
a da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00	AIV, AV, AVI,	AIV, AV, AVI,
b da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire	452.735,41	452.735,41		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00		
e altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III Risultato economico dell'esercizio	82.382,65	0,00	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	2.272.238,22	2.189.855,57		
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	0,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	0,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00	C	C
D) DEBITI (1)				
1 Debiti da finanziamento	692.970,49	749.478,35		
a prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	692.970,49	749.478,35	D5	
2 Debiti verso fornitori	103.198,02	85.980,70	D7	D6
3 Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi	3.636,88	4.744,23		
a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b altre amministrazioni pubbliche	1.717,38	1.217,28		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e altri soggetti	1.919,50	3.526,95		
5 Altri debiti	73.331,62	69.680,92	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	1.919,61	2.236,39		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	4.737,77	1.677,38		
c per attività svolta per c/terzi (2)				
d altri	66.674,24	65.767,15		
TOTALE DEBITI (D)	873.137,01	909.884,20		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II Risconti passivi	537.129,43	511.392,07	E	E
1 Contributi agli investimenti	537.129,43	511.392,07		
a da altre amministrazioni pubbliche	517.951,20	511.392,07		
b da altri soggetti	19.178,23	0,00		
2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3 Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)	537.129,43	511.392,07		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	3.682.504,66	3.611.131,84		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
5) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
6) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
8) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		

COMUNE DI PIERANICA
Esercizio 2017
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 4

	<i>2017</i>	<i>2016</i>	<i>referimento art. 2424 cc</i>	<i>referimento DM 26/4/95</i>
9) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
10) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00		

(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)

PIERANICA li, 31.12.2017

Il Segretario Generale Comunale

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale

Timbro
dell'ente