

## BILANCIO CONSOLIDATO 2015

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2015	2014	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	1.763.452,12	1.931.953,15		
2	Proventi da fondi perequativi	409.279,45	508.414,12		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	56.220,63	117.759,77		
a	Proventi da trasferimenti correnti	30.762,70	117.759,77		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	-	-		E20c
c	Contributi agli investimenti	25.457,93	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.284.546,29	2.297.893,16	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	89.720,85	120.154,94		
b	Ricavi della vendita di beni	-	5.314,80		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.194.825,44	2.172.423,42		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	8.567,76	2.119,74	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	229.647,89	215.302,56	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	785.144,52	696.389,14	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		<b>5.536.858,66</b>	<b>5.765.592,16</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	205.315,28	211.302,56	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.707.780,08	1.862.477,24	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	45.946,85	53.649,92	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	919.856,97	931.163,61		
a	Trasferimenti correnti	919.856,97	931.163,61		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	1.388.266,03	1.185.473,14	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.186.575,52	1.173.369,56	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	148.490,07	155.234,43	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.011.619,78	1.006.860,58	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	26.465,67	11.274,55	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	522,06	3.735,68	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	8.611,57	11.802,37	B12	B12
17	Altri accantonamenti	71.840,80	6.820,72	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	228.402,07	199.006,45	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		<b>5.763.117,23</b>	<b>5.631.329,89</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		- 226.258,57	134.262,27		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	43.101,50	15.115,65	C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate	30.645,45			
c	da altri soggetti	12.456,05	15.115,65		
20	Altri proventi finanziari	288,99	1.310,11	C16	C16
Totale proventi finanziari		<b>43.390,49</b>	<b>16.425,76</b>		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	62.377,61	77.495,26	C17	C17
a	Interessi passivi	39.768,87	54.336,94		
b	Altri oneri finanziari	22.608,74	23.158,32		
Totale oneri finanziari		<b>62.377,61</b>	<b>77.495,26</b>		
totale (C)		- <b>18.987,12</b>	- <b>61.069,50</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	1.777,38		D18	D18
23	Svalutazioni	592,00	5.139,36	D19	D19
totale (D)		<b>1.185,38</b>	- <b>5.139,36</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	49.469,84	78.336,83	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale				
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	10.485,34	606.173,21		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali				E20c
e	Altri proventi straordinari	2.198,18			
totale proventi		<b>62.153,36</b>	<b>684.510,04</b>		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	5.969,84	63.596,37	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1,05	5.797,74		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali		300,00		E21a
d	Altri oneri straordinari				E21d
totale oneri		<b>5.970,89</b>	<b>69.694,11</b>		
Totale (E) (E20-E21)		<b>56.182,47</b>	<b>614.815,93</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>		- <b>187.877,84</b>	<b>682.869,34</b>		
26	Imposte (*)	87.826,10	88.881,45	22	22
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>		- <b>275.703,94</b>	<b>593.987,89</b>	23	23
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	- <b>2,29</b>	- <b>0,88</b>		

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

**COMUNE DI CURTAROLO**

Allegato n. 11 al D.lgs 118/2011

**ESERCIZIO 2015**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2015	2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>			A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>				
I	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	3.413,81	2.416,46	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	13.731,23	21.785,82	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	22.226,39	30.970,75	BI4	BI4
5	avviamento	-	-	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	3.806,06	88.255,28	BI6	BI6
9	altre	243.322,54	190.627,08	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>286.500,03</b>	<b>334.055,39</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	19.384.416,24	19.795.912,42		
1.1	Terreni	1.264.693,16	1.232.276,23		
1.2	Fabbricati	7.454.931,34	7.663.500,29		
1.3	Infrastrutture	9.687.696,91	9.651.418,95		
1.9	Altri beni demaniali	977.094,83	1.248.716,95		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	5.713.351,68	5.565.756,92		
2.1	Terreni	178.238,07	178.238,07	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario				
2.2	Fabbricati	32.789,60	34.127,70		
a	di cui in leasing finanziario				
2.3	Impianti e macchinari	5.306.326,14	5.128.904,56	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	89.983,38	83.450,41	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	96,30	2.878,82		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	6.156,40	8.288,50		
2.7	Mobili e arredi	5.634,03	18.562,17		
2.8	Infrastrutture				
2.9	Diritti reali di godimento				
2.99	Altri beni materiali	94.127,76	111.306,69		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	579.249,29	657.545,43	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>25.677.017,21</b>	<b>26.019.214,77</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	6.683,93	8.695,28	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	5.094,03		BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	-		BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	1.589,90	8.695,28		
2	Crediti verso	71.320,90	70.828,76	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	imprese controllate			BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	71.320,90	70.828,76	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	134,20	134,20	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>78.139,03</b>	<b>79.658,24</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>26.041.656,27</b>	<b>26.432.928,20</b>		
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	58.283,64	50.115,73	CI	CI
	<b>Totale</b>	<b>58.283,64</b>	<b>50.115,73</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	552.272,96	471.863,07		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi	532.147,37	460.507,07		
c	Crediti da Fondi perequativi	20.125,59	11.356,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	372.969,37	696.446,70		
a	verso amministrazioni pubbliche	276.872,99	685.487,90		
b	imprese controllate	1.096,38			
c	imprese partecipate	-		CII3	CII3
d	verso altri soggetti	95.000,00	10.958,80		
3	Verso clienti ed utenti	150.356,24	1.110.216,50	CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.413.645,45	250.893,40	CII5	CII5
a	verso l'erario	60.379,59	79.988,42		
b	per attività svolta per c/terzi	11.000,32	9.266,96		
c	altri	1.342.265,54	161.638,02		
	<b>Totale crediti</b>	<b>2.489.244,02</b>	<b>2.529.419,67</b>		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2015	2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1 partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2 altri titoli	3.196,74		CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>3.196,74</b>			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1 Conto di tesoreria	1.808.149,92	2.064.511,86		CIV1a
	a Istituto tesoriere				
	b presso Banca d'Italia	1.808.149,92	2.064.511,86		
	2 Altri depositi bancari e postali	207.508,74	170.520,98	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	71,94	35,65	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.015.730,60</b>	<b>2.235.068,49</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>4.566.455,00</b>	<b>4.814.603,89</b>		
	D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi	3.676,05		D	D
	2 Risconti attivi	10.560,16	11.457,30	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>14.236,21</b>	<b>11.457,30</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>30.622.347,48</b>	<b>31.258.989,59</b>		

(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 CURTAROLO**

Allegato n. 11 al D.lgs 118/2011

**ESERCIZIO 2015**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2015	2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
	Fondo di dotazione	5.518.542,85	2.849.150,36	AI	AI
II	Riserve	9.071.176,18	11.086.258,32		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.218.848,99	607.676,68	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	485.123,11	3.134.066,35	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	7.367.204,08	7.344.515,29		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 275.701,64	593.988,88	AIX	AIX
	<b>Patrimonio netto NON comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	14.314.017,39	14.529.397,56		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	13,79	14,80		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	- 2,29	- 0,98		
	<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	11,50	13,82		
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>14.314.028,89</b>	<b>14.529.411,38</b>		
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	per imposte	52.405,04	63.131,81	B2	B2
3	altri	268.176,76	1.197.963,05	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	1.035.939,17			
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>1.356.520,97</b>	<b>1.261.094,86</b>		
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	71.660,10	73.356,66	C	C
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>71.660,10</b>	<b>73.356,66</b>		
	<b>D) DEBITI (1)</b>				
1	Debiti da finanziamento	2.896.535,20	3.546.013,52		
a	prestiti obbligazionari	442.520,00	442.520,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	128.323,93		
c	verso banche e tesoriere	2.448.066,87	2.967.423,17	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	5.948,33	7.746,42	D5	
2	Debiti verso fornitori	847.906,14	686.914,76	D7	D6
3	Acconti	167.435,33	151.148,89	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi		13.987,33		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche				
c	imprese controllate			D9	D8
d	imprese partecipate			D10	D9
e	altri soggetti		13.987,33		
5	altri debiti	428.896,04	275.218,66	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	29.169,39	44.066,08		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	44.320,11	50.636,50		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	86.378,55	43.566,96		
d	altri	269.027,99	136.949,12		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>4.340.772,71</b>	<b>4.673.283,16</b>		
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
	Ratei passivi	9.336,95	1.500.890,70	E	E
	Risconti passivi	855.537,70	891.338,52	E	E
1	Contributi agli investimenti	9.674.490,16	8.329.614,31		
a	da altre amministrazioni pubbliche	909.854,22	1.272.705,58		
b	da altri soggetti	8.764.635,94	7.056.908,73		
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>10.539.364,81</b>	<b>10.721.843,53</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>30.622.347,48</b>	<b>31.258.989,59</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	57.538,40	71.040,56		
	2) beni di terzi in uso	1.320.625,31	1.472.507,00		
	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	13.142,40			
	7) garanzie prestate a altre imprese		13.142,40		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>1.391.306,11</b>	<b>1.556.689,96</b>		

(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)

IL SEGRETARIO COMUNALE

Curtarolo, lì 12 settembre 2016

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI

IL RAPPRESENTANTE LEGALE DELL'ENTE