


COMUNE DI MONTEFALCO (PG)

CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE 2016 RICLASSIFICATO

ALLEGATO A

Il Resp. Area Econ. Finanziaria
Tocchio Dr. Luca



COMUNE DI MONTEFALCO

Rendiconto esercizio finanziario 2016

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016 RETTIFICATO	2016 deliberato	differenze	Note	2015	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								
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>							BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento						BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità						BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno						BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile						BI4	BI4
5	Avviamento						BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti						BI6	BI6
9	Altre						BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali						-		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>								
II 1	Beni demaniali	13.800.537,43	15.141.342,59	- 1.340.805,16	1)	15.066.701,56		
1.1	Terreni							
1.2	Fabbricati							
1.3	Infrastrutture							
1.9	Altri beni demaniali	13.800.537,43	15.141.342,59	- 1.340.805,16	1)	15.066.701,56		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	19.119.652,49	23.317.920,60	- 4.198.268,11	2)	24.651.523,09		
2.1	Terreni	141.625,79	141.625,79	-		141.625,79	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario							
2.2	Fabbricati	17.273.180,59	19.933.054,98	- 2.659.874,39	3)	19.973.329,29		
a	di cui in leasing finanziario							
2.3	Impianti e macchinari	-	423.385,56	- 423.385,56	4)	423.385,56	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario							
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	5.434,59	113.515,27	- 108.080,68	5)	108.080,68	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	5.569,36	396.424,68	- 390.855,32	6)	390.855,32		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	-	21.000,00	- 21.000,00	7)	21.000,00		
2.7	Mobili e arredi	-	25.463,57	- 25.463,57	8)	25.463,57		
2.8	Infrastrutture							
2.9	Diritti reali di godimento							
2.99	Altri beni materiali	1.693.842,16	2.263.450,75	- 569.608,59	9)	2.263.450,75		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	1.304.332,13	- 1.304.332,13	10)	1.304.332,13	BI15	BI15
Totale immobilizzazioni materiali		32.920.189,92	39.763.595,32	- 6.843.405,40	11)	39.718.224,65		
IV <i>Immobilizzazioni Finanziarie</i>								
1	Partecipazioni in						BI111	BI111
a	imprese controllate						BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	39.084,85	39.084,85	-		39.084,85	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	12.973,05	12.973,05	-		12.973,05	BI112	BI112
2	Crediti verso						BI112a	BI112a
a	altre amministrazioni pubbliche						BI112b	BI112b
b	imprese controllate	25.000,00	25.000,00	-		25.000,00	BI112c	BI112c
c	imprese partecipate						BI112d	BI112d
d	altri soggetti						BI113	BI113
3	Altri titoli							
Totale immobilizzazioni finanziarie		77.057,90	77.057,90	-		77.057,90		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		32.997.247,82	39.840.653	- 6.843.405,40		39.795.282,55		
C) ATTIVO CIRCOLANTE								
<i>Rimanenze</i>							CI	CI
Totale rimanenze						-		
II <i>Crediti</i>								
1	Crediti di natura tributaria	4.975.100,48	4.917.780,30	57.320,18	12)	4.281.125,93		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità							
b	Altri crediti da tributi	4.975.100,48	4.917.780,30	57.320,18	12)	4.281.125,93		
c	Crediti da Fondi perequativi							
2	Crediti per trasferimenti e contributi	411.567,66	411.567,66	-		468.837,35		
a	verso amministrazioni pubbliche	411.567,66	411.567,66	-		468.837,35		
b	imprese controllate						CI2	CI2
c	imprese partecipate						CI3	CI3
d	verso altri soggetti	1.805.068,76	1.802.537,97	2.530,79	13)	2.531.218,18	CI1	CI1
3	Verso clienti ed utenti	928.744,80	928.762,21	- 17,41	14)	469.015,64	CI5	CI5
4	Altri Crediti							
a	verso l'erario	463.326,30	463.343,71	- 17,41	14)	419.015,64		
b	per attività svolta per c/terzi	465.418,50	465.418,50	-		50.000,00		
c	altri							
Totale crediti		8.120.481,70	8.060.648,14	59.833,56	15)	7.750.197,10		
III <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>							CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
1	Partecipazioni						CI16	CI15
2	Altri titoli							
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi								
IV <i>Disponibilità liquide</i>								
1	Conto di tesoreria	147.836,10	147.836,10	-		471.681,05		CIV1a
a	Istituto tesoriere	147.836,10		147.836,10	16)	471.681,05		
b	presso Banca d'Italia		147.836,10	-	16)			
2	Altri depositi bancari e postali						CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa						CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente							
Totale disponibilità liquide		147.836,10	147.836,10	-	16)	471.681,05		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		8.268.317,80	8.208.484,24	59.833,56	17)	8.221.878,15		
D) RATEI E RISCONTI								
1	Ratei attivi						0	0
2	Risconti attivi						0	0
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)								
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		41.265.565,62	48.049.137,46	- 6.783.571,84	18)	48.017.160,70		

NOTE STATO PATRIMONIALE ATTIVO

- 1) La differenza è data dalla voce B) II 1.9 di colonna 2016 deliberato - Fondo ammortamento al 31.12.2015 di € 913.984,42 - 3% quota ammortamento 2015 su differenza pari a € 426.820,74 al lordo pagamenti 2016
- 2) Totale della colonna differenze voci da B) III.2.1 a B) III.2.99
- 3) Totale fabbricati disponibili e indisponibili al 31.12.2015 - Fondo ammortamento al 31.12.2015 + voce B) III.3 di colonna 2016 deliberato - 3% quota ammortamento 2015 su differenza pari a € 534.222,08 al lordo pagamenti 2016
- 4) Totale voce B) III.2.3 della colonna 2016 deliberato - Fondo ammortamento al 31.12.2015 pari a € 423.385,56
- 5) Totale voce B) III.2.4 della colonna 2016 deliberato - Fondo ammortamento al 31.12.2015 pari a € 108.080,68 al lordo dei pagamenti del 2016
- 6) Totale voce B) III.2.5 della colonna 2016 deliberato - Fondo ammortamento al 31.12.2015 pari a € 390.855,32 al lordo dei pagamenti del 2016
- 7) Totale voce B) III.2.6 della colonna 2016 deliberato - Fondo ammortamento al 31.12.2015 pari a € 21.000,00
- 8) Totale voce B) III.2.7 della colonna 2016 deliberato - Fondo ammortamento al 31.12.2015 pari a € 25.463,57
- 9) Trattasi del totale della valutazione delle reti gas predisposta dal gestore. Totale voce B) III.2.99 della colonna 2016 deliberato - Fondo ammortamento al 31.12.2015 per 2 anni pari a € 379.739,06 oltre la quota del 2016 per € 189.869,53
- 10) La valutazione della voce B) III.3 è stata stornata alla voce B) III.2.2 e ammortizzata unitamente a quei beni
- 11) Totale della colonna differenze voci B) II.1 + B) III.2 + B) III.3
- 12) Totale voce C) II.1.b della colonna 2016 deliberato - Crediti stralciati conto di bilancio a residui Titolo I pari a € 57.320,18
- 13) Totale voce C) II.3 della colonna 2016 deliberato - Crediti stralciati conto di bilancio a residui Titolo III pari a € 2.530,79
- 14) Totale voce C) II.4.b della colonna 2016 deliberato - Crediti stralciati conto di bilancio a residui Titolo 9 pari a € -17,41
- 15) Totale della colonna differenze voci C) II.1.b + C) II.3 + C) II.4.b. Corrisponde al totale del riaccertamento residui (R) - rigo RS del conto del bilancio 2016
- 16) Spostamento della valutazione della consistenza finale di cassa alla voce C) IV.1.a dalla voce C) IV.1.b, il totale non cambia.
- 17) Totale differenze attivo circolante
- 18) Totale complessivo delle differenze patrimoniali dell' attivo dello Stato patrimoniale.

COMUNE DI MONTEFALCO

Rendiconto esercizio finanziario 2016

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016 RETTIFICATO	2016 deliberato	differenze	Note	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO							
	Fondo di dotazione	11.688.523,36	11.688.523,36	-		11.688.523,36	AI	AI
II	Riserve	1.600.918,25	1.418.326,80	3.019.245,05	1)	-		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	1.418.326,80	1.418.326,80	-			AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	-	-	-			AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	3.019.245,05	-	3.019.245,05	1)	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	45.081,94	45.081,94	-		1.418.326,80	AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	13.334.523,55	10.315.278,50	3.019.245,05	1)	10.270.196,56		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI							
1	Per trattamento di quiescenza						B1	B1
2	Per imposte						B2	B2
3	Altri						B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)							
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						C	C
	TOTALE T.F.R. (C)							
	D) DEBITI							
1	Debiti da finanziamento	5.549.758,00	5.549.758,00			5.671.070,96	D1e D2	D1
a	prestiti obbligazionari							
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-		-	2)		D4	D3 e D4
c	verso banche e tesoriere							
d	verso altri finanziatori	5.549.758,00	5.549.758,00		2)	5.671.070,96	D5	
2	Debiti verso fornitori	4.145.615,63	4.145.615,63			4.468.736,32	D7	D6
3	Accconti						D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi							
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale							
b	altre amministrazioni pubbliche						D9	D8
c	imprese controllate						D10	D9
d	imprese partecipate							
e	altri soggetti							
5	Altri debiti	568.840,54	568.840,54		3)	579.625,03	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	64.740,43		64.740,43	3)			
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	5.926,28		5.926,28	3)			
c	per attività svolta per c/terzi	-	568.840,54	568.840,54	3)	579.625,03		
d	altri	498.173,83		498.173,83	3)			
	TOTALE DEBITI (D)	10.264.214,17	10.264.214,17	-	3)	10.719.432,31		
I	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI							
	Ratei passivi						E	E
II	Risconti passivi						E	E
1	Contributi agli investimenti	17.666.827,90	27.469.644,79	- 9.802.816,89	4)	27.027.531,83		
a	da altre amministrazioni pubbliche	17.666.827,90	24.450.399,74	- 6.783.571,84	4)	24.171.759,68		
b	da altri soggetti	-	3.019.245,05	- 3.019.245,05	1)	2.855.772,15		
2	Concessioni pluriennali							
3	Altri risconti passivi							
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	17.666.827,90	27.469.644,79	- 9.802.816,89	5)	27.027.531,83		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	41.265.565,62	48.049.137,46	- 6.783.571,84	6)	48.017.160,70		
	CONTI D'ORDINE							
	1) Impegni su esercizi futuri	1.621.073,39	1.621.073,39			240.463,88		
	2) beni di terzi in uso							
	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	1.621.073,39	1.621.073,39	-		240.463,88		

NOTE STATO PATRIMONIALE PASSIVO

- 1) La somma iscritta nella colonna 2016 deliberato alla voce E) II 1. b. inerente i contributi agli investimenti per permessi netto di costruire passano nella nuova contabilità economico patrimoniale nello Stato Patrimoniale passivo alla voce A) II c all' interno del patrimonio
- 2) La valutazione patrimoniale iscritta alla voce D) 1 c della colonna 2016 deliberato viene confermata alla stessa voce D) 1 c, con indicazione di finanziamento tramite CDP che risulta prevalente, il totale non cambia.
- 3) La valutazione patrimoniale iscritta erroneamente al voce D) 5 C della colonna 2016 deliberato viene spostata e suddivisa alle voci: D) 5 a - D) 5 b - D) 5 d con gli importi indicati in colonna 2016 rettificato, il totale non cambia
- 4) La somma indicata alla voce E) II 1 a della colonna 2016 deliberato è iscritta al netto degli importi relativi al fondo ammortamento maturato negli anni sui beni immobili ammortizzabili al 31.12.2016, la differenza corrisponde al totale delle differenze totali attivo e passivo dello Stato patrimoniale
- 5) La differenza di € 9.802.816,89 della voce E) è data dal totale delle voci E) 1 a ed E) 1 b
- 6) Totale complessivo delle differenze patrimoniali del passivo dello Stato patrimoniale.