

BILANCIO CONSOLIDATO - COMUNE DI CASIER

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 2017 | 2016 | riferimento | riferimento |
|---|--|------------------|------------------|-------------|-------------|
| | | | | art.2425 cc | DM 26/4/95 |
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 2.731.595 | 2.792.283 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 791.006 | 811.406 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 400.441 | 195.522 | | |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 326.205 | 145.651 | | A5c |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | 74.236 | 49.871 | | E20c |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | - | - | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 2.210.005 | 1.972.178 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 147.739 | 175.403 | | |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | 16.845 | 27.821 | | |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 2.045.421 | 1.768.954 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | - | - | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | - | 3.389 | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | - | - | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 606.455 | 449.096 | A5 | A5 a e b |
| totale componenti positivi della gestione A) | | 6.739.502 | 6.217.096 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 204.166 | 182.737 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 2.138.281 | 1.993.929 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 48.528 | 43.543 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 754.621 | 797.077 | | |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> | 736.621 | 774.856 | | |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | - | 22.221 | | |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | 18.000 | - | | |
| 13 | Personale | 1.756.637 | 1.631.152 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 804.173 | 757.755 | B10 | B10 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 10.744 | 55.008 | B10a | B10a |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 669.888 | 579.178 | B10b | B10b |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | - | - | B10c | B10c |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | 123.541 | 123.569 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 8.694 | 109 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 33.454 | 98.925 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 193.842 | 127.777 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 451.359 | 339.745 | B14 | B14 |
| totale componenti negativi della gestione B) | | 6.393.755 | 5.972.531 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 345.747 | 244.565 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | 195.021 | 125.380 | C15 | C15 |
| a | <i>da società controllate</i> | - | - | | |
| b | <i>da società partecipate</i> | 195.021 | - | | |
| c | <i>da altri soggetti</i> | - | 125.380 | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 9.375 | 8.648 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 204.396 | 134.028 | | |
| <i>Oneri finanziari</i> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 100.218 | 114.621 | C17 | C17 |
| a | <i>Interessi passivi</i> | 73.805 | 85.333 | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | 26.413 | 29.288 | | |
| Totale oneri finanziari | | 100.218 | 114.621 | | |
| totale (C) | | 104.178 | 19.407 | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 250.073 | - | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | - | - | D19 | D19 |
| totale (D) | | 250.073 | - | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| <i>Proventi straordinari</i> | | | | | |
| 24 | Proventi da permessi di costruire | - | - | E20 | E20 |
| a | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | 63.800 | - | | |
| c | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 45.857 | 14.026 | | E20b |
| d | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | - | - | | E20c |
| e | <i>Altri proventi straordinari</i> | - | 59.668 | | |
| totale proventi | | 109.657 | 73.694 | | |
| <i>Oneri straordinari</i> | | | | | |
| 25 | Trasferimenti in conto capitale | - | 5.551 | E21 | E21 |
| a | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 11.370 | 8.742 | | E21b |
| c | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | - | - | | E21a |
| d | <i>Altri oneri straordinari</i> | 4.026 | 1.031 | | E21d |
| totale oneri | | 15.396 | 15.324 | | |
| Totale (E) (E20-E21) | | 94.261 | 58.370 | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | | 794.259 | 322.342 | | |
| 26 | Imposte (*) | 189.795 | 186.042 | 22 | 22 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | 604.464 | 136.300 | 23 | 23 |
| 28 | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | - | - | | |

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

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) - COMUNE DI CASIER | | 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 | - | - | A | A |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | - | - | | |
| I | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | | BI | BI |
| 1 | costi di impianto e di ampliamento | 703 | 1.034 | BI1 | BI1 |
| 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 7.979 | - | BI2 | BI2 |
| 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 1.626 | 1.774 | BI3 | BI3 |
| 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 16.699 | 9.846 | BI4 | BI4 |
| 5 | avviamento | 1.302 | - | BI5 | BI5 |
| 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 86 | 14.936 | BI6 | BI6 |
| 9 | altre | 23.575 | 25.802 | BI7 | BI7 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 51.970 | 53.392 | | |
| II | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> | | | | |
| 1 | Beni demaniali | 6.017.041 | 5.988.155 | | |
| 1.1 | Terreni | 783.729 | 774.943 | | |
| 1.2 | Fabbricati | 483.775 | 497.923 | | |
| 1.3 | Infrastrutture | 4.749.537 | 4.715.289 | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | - | - | | |
| III | 2 Altre immobilizzazioni materiali (3) | 13.609.034 | 13.534.099 | | |
| 2.1 | Terreni | 4.020.810 | 4.009.913 | BII1 | BII1 |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | - | - | | |
| 2.2 | Fabbricati | 6.191.615 | 6.283.629 | | |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | - | - | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 3.205.905 | 3.146.340 | BII2 | BII2 |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | - | - | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 90.804 | 41.477 | BII3 | BII3 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 27.486 | 10.760 | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 32.795 | 2.470 | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | 3.831 | 2.647 | | |
| 2.8 | Infrastrutture | - | - | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 35.788 | 36.863 | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 5.487.723 | 5.230.549 | BII5 | BII5 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 25.113.798 | 24.752.803 | | |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u> | | | | |
| 1 | Partecipazioni in | 3.541.547 | 3.343.357 | BIII1 | BIII1 |
| a | <i>imprese controllate</i> | - | - | BIII1a | BIII1a |
| b | <i>imprese partecipate</i> | 3.336.499 | 3.189.994 | BIII1b | BIII1b |
| c | <i>altri soggetti</i> | 205.048 | 153.363 | | |
| 2 | Crediti verso | 108 | 108 | BIII2 | BIII2 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | - | - | | |
| | <i>di cui entro i 12 mesi:</i> | - | - | | |
| b | <i>imprese controllate</i> | - | - | BIII2a | BIII2a |
| | <i>di cui entro i 12 mesi:</i> | - | - | | |
| c | <i>imprese partecipate</i> | - | - | BIII2b | BIII2b |
| | <i>di cui entro i 12 mesi:</i> | - | - | | |
| d | <i>altri soggetti</i> | 108 | 108 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| | <i>di cui entro i 12 mesi:</i> | 1 | 1 | | |
| 3 | Altri titoli | - | - | BIII3 | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 3.541.655 | 3.343.465 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 28.707.423 | 28.149.660 | | |
| I | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| | <u>Rimanenze</u> | 25.673 | 34.365 | CI | CI |
| | Totale | 25.673 | 34.365 | | |
| II | <u>Crediti (2)</u> | | | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 102.162 | 186.621 | | |
| a | <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i> | - | - | | |
| b | <i>Altri crediti da tributi</i> | 78.308 | 115.485 | | |
| c | <i>Crediti da Fondi perequativi</i> | 23.854 | 71.136 | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 18.268 | 6.583 | | |
| a | <i>verso amministrazioni pubbliche</i> | 12.741 | 3.696 | | |

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) - COMUNE DI CASIER | | 2017 | 2016 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|-------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|
| b | imprese controllate | - | - | | CII2 |
| c | imprese partecipate | 5.527 | 2.887 | CII3 | CII3 |
| d | verso altri soggetti | - | - | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 1.046.023 | 1.143.108 | CII1 | CII1 |
| 4 | Altri Crediti | 269.138 | 655.670 | CII5 | CII5 |
| a | verso l'erario | 57.318 | 33.560 | | |
| b | per attività svolta per c/terzi | 3.271 | 3.271 | | |
| c | altri | 208.549 | 618.839 | | |
| | di cui oltre i 12 mesi: | 12.915 | 5.150 | | |
| | Totale crediti | 1.435.591 | 1.991.982 | | |
| III | IMMOBILIZZI | | | | |
| 1 | partecipazioni | - | - | CIII1,2,3,4,5 | CIII1,2,3 |
| 2 | altri titoli | - | - | CIII6 | CIII5 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | - | - | | |
| IV | DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| 1 | Conto di tesoreria | 2.120.410 | 1.183.717 | | |
| a | Istituto tesoriere | 2.120.410 | 1.183.717 | | CIV1a |
| b | presso Banca d'Italia | - | - | | |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 596.159 | 282.533 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| 3 | Denaro e valori in cassa | 215 | 289 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | - | - | | |
| | Totale disponibilità liquide | 2.716.784 | 1.466.539 | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 4.178.048 | 3.492.886 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | | |
| 1 | Ratei attivi | - | 2.650 | D | D |
| 2 | Risconti attivi | 6.655 | 19.420 | D | D |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI D) | 6.655 | 22.070 | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO | 32.892.126 | 31.664.616 | | |

(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) - COMUNE DI CASIER | | 2017 | 2016 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|-------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | - 5.128.345 | 10.771.748 | AI | AI |
| II | Riserve | 29.590.961 | 13.163.348 | | |
| a | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | 104.454 | - | AVII, AVII | AVII, AVII |
| b | da capitale | 4.699.546 | 4.744.124 | AII, AIII | AII, AIII |
| c | da permessi di costruire | 8.836.620 | 8.419.224 | | |
| d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 15.900.093 | - | | |
| e | altre riserve indisponibili | 50.248 | - | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | 604.464 | 136.300 | AIX | AIX |
| Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi | | 25.067.080 | 24.071.396 | | |
| 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) ⁽³⁾ | | 25.067.080 | 24.071.396 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | per trattamento di quiescenza | - | - | B1 | B1 |
| 2 | per imposte | 25.654 | 12.200 | B2 | B2 |
| 3 | altri | 705.609 | 544.858 | B3 | B3 |
| 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | - | - | | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 731.263 | 557.058 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 58.794 | 59.179 | C | C |
| TOTALE T.F.R. (C) | | 58.794 | 59.179 | | |
| D) DEBITI (1) | | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 2.457.222 | 2.683.087 | | |
| a | prestiti obbligazionari | 118.710 | - | D1e D2 | D1 |
| | <i>di cui oltre i 12 mesi.</i> | 103.697 | - | | |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | - | - | | |
| | <i>di cui oltre i 12 mesi.</i> | - | - | | |
| c | verso banche e tesoriere | 841.168 | 859.612 | D4 | D3 e D4 |
| | <i>di cui oltre i 12 mesi.</i> | 704.836 | 724.269 | | |
| d | verso altri finanziatori | 1.497.344 | 1.823.475 | D5 | |
| | <i>di cui oltre i 12 mesi.</i> | 1.488.299 | 50.902 | | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 1.210.534 | 728.397 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | 38.554 | 152.352 | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 217.247 | 292.657 | | |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | - | - | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 55.370 | 166.505 | | |
| c | imprese controllate | - | - | D9 | D8 |
| d | imprese partecipate | 9.924 | 569 | D10 | D9 |
| e | altri soggetti | 151.953 | 125.583 | | |
| 5 | altri debiti | 368.179 | 403.704 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | <i>tributari</i> | 36.349 | 104.949 | | |
| b | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | 24.742 | 19.334 | | |
| c | <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i> | - | - | | |
| d | <i>altri</i> | 307.088 | 279.421 | | |
| | <i>di cui oltre i 12 mesi:</i> | - | - | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 4.291.736 | 4.260.197 | | |
| E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| | Ratei passivi | 45.120 | 48.810 | E | E |
| | Risconti passivi | 2.698.133 | 2.667.976 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 1.655.577 | 1.612.480 | | |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 1.625.843 | 1.612.480 | | |
| b | da altri soggetti | 29.734 | - | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | - | - | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 1.042.556 | 1.055.496 | | |
| TOTALE RATEI E RISCOINTI (E) | | 2.743.253 | 2.716.786 | | |
| TOTALE DEL PASSIVO | | 32.892.126 | 31.664.616 | | |

| CONTI D'ORDINE | | | | | |
|--|--|----------------|----------------|--|--|
| 1) Impegni su esercizi futuri | | 538.363 | 483.110 | | |
| 2) beni di terzi in uso | | 21.577 | - | | |
| 3) beni dati in uso a terzi | | - | - | | |
| 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | | 32.161 | - | | |
| 5) garanzie prestate a imprese controllate | | - | - | | |
| 6) garanzie prestate a imprese partecipate | | 3.510 | - | | |
| 7) garanzie prestate a altre imprese | | 300 | - | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 595.911 | 483.110 | | |

(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)