

Comune di Castelletto Stura

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO (Anno 2017)

| CONTO ECONOMICO | | 2017 | 2016 | riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|---------------------|-------------|----------------------------|---------------------------|
| <u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u> | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 615.521,32 | 0,00 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 121.254,21 | 0,00 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 36.275,89 | 0,00 | | |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 36.275,89 | 0,00 | | |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | 0,00 | 0,00 | | A5c |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | 0,00 | 0,00 | | E20c |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 27.280,96 | 0,00 | A1 | A1a |
| a | <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i> | 17.089,84 | 0,00 | | |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 10.191,12 | 0,00 | | |
| 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 | 247.647,64 | 0,00 | A5 | A5 a e b |
| TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | | 1.047.980,02 | 0,00 | | |
| <u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u> | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 58.539,61 | 0,00 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 366.028,75 | 0,00 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 23.895,32 | 0,00 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 99.734,08 | 0,00 | | |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> | 99.734,08 | 0,00 | | |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| 13 | Personale | 210.693,96 | 0,00 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 73.739,63 | 0,00 | B10 | B10 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 673,07 | 0,00 | B10a | B10a |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 73.066,56 | 0,00 | B10b | B10b |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | 0,00 | 0,00 | B10c | B10c |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | 0,00 | 0,00 | 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 | 24.907,66 | 0,00 | B14 | B14 |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | | 857.539,01 | 0,00 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 190.441,01 | 0,00 | | |
| <u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u> | | | | | |
| <u>Proventi finanziari</u> | | | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 0,00 | 0,00 | | |
| <u>Oneri finanziari</u> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 8.077,70 | 0,00 | C17 | C17 |
| a | <i>Interessi passivi</i> | 8.077,70 | 0,00 | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale oneri finanziari | | 8.077,70 | 0,00 | | |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | | -8.077,70 | 0,00 | | |
| <u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u> | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 0,00 | 0,00 | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | 0,00 | 0,00 | D19 | D19 |
| TOTALE RETTIFICHE (D) | | 0,00 | 0,00 | | |

CONTO ECONOMICO (Anno 2017)

| CONTO ECONOMICO | | 2017 | 2016 | riferimento | riferimento |
|--|---|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | | art.2425 cc | DM 26/4/95 |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| 24 | Proventi straordinari | 55.079,66 | 0,00 | E20 | E20 |
| a | <i>Proventi da permessi di costruire</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| b | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| c | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 32.542,55 | 0,00 | | E20b |
| d | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | 0,00 | 0,00 | | E20c |
| e | <i>Altri proventi straordinari</i> | 22.537,11 | 0,00 | | |
| | Totale proventi straordinari | 55.079,66 | 0,00 | | |
| 25 | Oneri straordinari | 122.041,93 | 0,00 | E21 | E21 |
| a | <i>Trasferimenti in conto capitale</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| b | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 11.681,47 | 0,00 | | E21b |
| c | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | 0,00 | 0,00 | | E21a |
| d | <i>Altri oneri straordinari</i> | 110.360,46 | 0,00 | | E21d |
| | Totale oneri straordinari | 122.041,93 | 0,00 | | |
| | TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) | -66.962,27 | 0,00 | | |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 115.401,04 | 0,00 | | |
| 26 | Imposte | 13.894,19 | 0,00 | E22 | E22 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO | 101.506,85 | 0,00 | E23 | E23 |

Comune di Castelletto Stura

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2017)

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | | 2017 | 2016 | 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 | | 0,00 | 0,00 | A | A |
| TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | | 0,00 | 0,00 | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | |
| <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | | | | |
| I | 1 Costi di impianto e di ampliamento | 0,00 | 0,00 | BI | BI |
| | 2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 0,00 | 0,00 | BI1 | BI1 |
| | 3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 0,00 | 0,00 | BI2 | BI2 |
| | 4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 0,00 | 0,00 | BI3 | BI3 |
| | 5 Avviamento | 0,00 | 0,00 | BI4 | BI4 |
| | 6 Immobilizzazioni in corso ed acconti | 0,00 | 0,00 | BI5 | BI5 |
| | 9 Altre | 0,00 | 0,00 | BI6 | BI6 |
| | | 0,00 | 0,00 | BI7 | BI7 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | | 0,00 | 0,00 | | |
| <u>Immobilizzazioni materiali</u> | | | | | |
| II | 1 Beni demaniali | 605.155,61 | 0,00 | | |
| | 1.1 Terreni | 0,00 | 0,00 | | |
| | 1.2 Fabbricati | 405.543,26 | 0,00 | | |
| | 1.3 Infrastrutture | 91.958,76 | 0,00 | | |
| | 1.9 Altri beni demaniali | 107.653,59 | 0,00 | | |
| III | 2 Altre immobilizzazioni materiali | 2.156.805,39 | 0,00 | | |
| | 2.1 Terreni | 48.522,79 | 0,00 | BII1 | BII1 |
| | a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2.2 Fabbricati | 1.739.974,56 | 0,00 | | |
| | a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2.3 Impianti e macchinari | 1.234,20 | 0,00 | BII2 | BII2 |
| | a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2.4 Attrezzature industriali e commerciali | 9.110,61 | 0,00 | BII3 | BII3 |
| | 2.5 Mezzi di trasporto | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2.6 Macchine per ufficio e hardware | 2.880,46 | 0,00 | | |
| | 2.7 Mobili e arredi | 4.509,84 | 0,00 | | |
| | 2.8 Infrastrutture | 340.095,25 | 0,00 | | |
| | 2.99 Altri beni materiali | 10.477,68 | 0,00 | | |
| | 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti | 60.890,12 | 0,00 | BII5 | BII5 |
| Totale immobilizzazioni materiali | | 2.822.851,12 | 0,00 | | |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie</u> | | | | |
| | 1 Partecipazioni in | 225.211,53 | 0,00 | BIII1 | BIII1 |
| | a imprese controllate | 0,00 | 0,00 | BIII1a | BIII1a |
| | b imprese partecipate | 225.211,53 | 0,00 | BIII1b | BIII1b |
| | c altri soggetti | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2 Crediti verso | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| | 3 Altri titoli | 0,00 | 0,00 | BIII3 | |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | | 225.211,53 | 0,00 | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | | 3.048.062,65 | 0,00 | | |

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2017)

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | | 2017 | 2016 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|-----------------------------|--|---------------------|-------------|----------------------------|---------------------------|
| I | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| | <i>Rimanenze</i> | 0,00 | 0,00 | CI | CI |
| | Totale rimanenze | 0,00 | 0,00 | | |
| II | <i>Crediti</i> | | | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 73.346,25 | 0,00 | | |
| a | <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| b | <i>Altri crediti da tributi</i> | 73.346,25 | 0,00 | | |
| c | <i>Crediti da Fondi perequativi</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 42.811,95 | 0,00 | | |
| a | <i>verso amministrazioni pubbliche</i> | 42.811,95 | 0,00 | | |
| b | <i>imprese controllate</i> | 0,00 | 0,00 | CII2 | CII2 |
| c | <i>imprese partecipate</i> | 0,00 | 0,00 | CII3 | CII3 |
| d | <i>verso altri soggetti</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 0,00 | 0,00 | CII1 | CII1 |
| 4 | Altri Crediti | 20.506,98 | 0,00 | CII5 | CII5 |
| a | <i>verso l'erario</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| b | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| c | <i>altri</i> | 20.506,98 | 0,00 | | |
| | Totale crediti | 136.665,18 | 0,00 | | |
| III | <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i> | | | | |
| 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 | <i>Disponibilità liquide</i> | | | | |
| 1 | Conto di tesoreria | 1.280.434,98 | 0,00 | | |
| a | <i>Istituto tesoriere</i> | 1.280.434,98 | 0,00 | | CIV1a |
| b | <i>presso Banca d'Italia</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 12.563,37 | 0,00 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| 3 | Denaro e valori in cassa | 291,18 | 0,00 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale disponibilità liquide | 1.293.289,53 | 0,00 | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 1.429.954,71 | 0,00 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | | |
| 1 | Ratei attivi | 0,00 | 0,00 | D | D |
| 2 | Risconti attivi | 0,00 | 0,00 | D | D |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | 0,00 | 0,00 | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 4.478.017,36 | 0,00 | | |

Comune di Castelletto Stura

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2017)

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | | 2017 | 2016 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---|---------------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 39.834,24 | 0,00 | | |
| II | Riserve | 3.615.531,98 | 0,00 | AI | AI |
| a | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | 0,00 | 0,00 | AIV, AV, AVI, AVII, AVII | AIV, AV, AVI, AVII, AVII |
| b | <i>da capitale</i> | 220.889,40 | 0,00 | AII, AIII | AII, AIII |
| c | <i>da permessi di costruire</i> | 1.262.571,72 | 0,00 | | |
| d | <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> | 2.132.070,86 | 0,00 | | |
| e | <i>altre riserve indisponibili</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | 101.506,85 | 0,00 | AIX | AIX |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | | 3.756.873,07 | 0,00 | | |
| 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 | Debiti da finanziamento | | | | |
| a | <i>prestiti obbligazionari</i> | 116.651,98 | 0,00 | | |
| b | <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i> | 0,00 | 0,00 | D1e D2 | D1 |
| c | <i>verso banche e tesoriere</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| d | <i>verso altri finanziatori</i> | 0,00 | 0,00 | D4 | D3 e D4 |
| 2 | Debiti verso fornitori | 116.651,98 | 0,00 | D5 | |
| 3 | Acconti | 255.178,92 | 0,00 | D7 | D6 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | | | D6 | D5 |
| a | <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i> | 2.184,25 | 0,00 | | |
| b | <i>altre amministrazioni pubbliche</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| c | <i>imprese controllate</i> | 2.184,25 | 0,00 | | |
| d | <i>imprese partecipate</i> | 0,00 | 0,00 | D9 | D8 |
| e | <i>altri soggetti</i> | 0,00 | 0,00 | D10 | D9 |
| 5 | Altri debiti | | | | |
| a | <i>tributari</i> | 72.095,18 | 0,00 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| b | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| c | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| d | <i>altri</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 446.110,33 | 0,00 | | |

Comune di Castelletto Stura

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2017)

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | | 2017 | 2016 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|---------------------|-------------|----------------------------|---------------------------|
| <u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u> | | | | | |
| I | Ratei passivi | 10.000,00 | 0,00 | E | E |
| II | Risconti passivi | 265.033,96 | 0,00 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 265.033,96 | 0,00 | | |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 265.033,96 | 0,00 | | |
| b | da altri soggetti | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 0,00 | 0,00 | | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 275.033,96 | 0,00 | | |
| | TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 4.478.017,36 | 0,00 | | |
| CONTI D'ORDINE | | | | | |
| | 1) Impegni su esercizi futuri | 280.841,60 | 0,00 | | |
| | 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 | 280.841,60 | 0,00 | | |