

COMUNE DI VALENZA

BILANCIO CONSOLIDATO 2017

Allegato A)

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | 2017 | 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | |
| 1) Proventi da tributi | 15.348.165,02€ | 14.536.476,74€ |
| 2) Proventi da fondi perequativi | 0,00€ | 0,00€ |
| 3) Proventi da trasferimenti e contributi | 1.699.525,79€ | 1.092.392,02€ |
| a) Proventi da trasferimenti correnti | 1.696.668,79€ | 1.071.635,17€ |
| b) Quota annuale di contributi agli investimenti | 2.857,00€ | 3.231,01€ |
| c) Contributi agli investimenti | 0,00€ | 17.525,84€ |
| 4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 12.332.174,59€ | 13.336.143,48€ |
| a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 2.561.874,60€ | 1.633.833,16€ |
| b) Ricavi della vendita di beni | 0,00€ | 0,00€ |
| c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 9.770.299,99€ | 11.702.310,32€ |
| 5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 9.614,79€ | 0,00€ |
| 6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0,00€ | 0,00€ |
| 7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 95.796,87€ | 29.361,40€ |
| 8) Altri ricavi e proventi diversi | 1.608.024,73€ | 1.981.988,45€ |
| TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | 31.093.301,79€ | 30.976.362,09€ |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | |
| 9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 2.322.200,17€ | 2.048.521,71€ |
| 10) Prestazioni di servizi | 6.929.674,45€ | 7.959.561,37€ |
| 11) Utilizzo beni di terzi | 1.140.706,04€ | 929.593,55€ |
| 12) Trasferimenti e contributi | 5.090.724,36€ | 2.562.263,32€ |
| a) Trasferimenti correnti | 5.090.724,36€ | 2.562.263,32€ |
| b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb. | 0,00€ | 0,00€ |
| c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti | 0,00€ | 0,00€ |
| 13) Personale | 9.276.185,87€ | 10.507.429,93€ |
| 14) Ammortamenti e svalutazioni | 3.215.102,67€ | 5.090.650,55€ |
| a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 35.139,51€ | 28.960,66€ |
| b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 2.073.816,13€ | 1.213.100,55€ |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0,00€ | 186.296,76€ |
| d) Svalutazione dei crediti | 1.106.147,03€ | 3.662.292,58€ |
| 15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 65.082,02€ | 22.008,20€ |
| 16) Accantonamenti per rischi | 110.722,00€ | 161.069,00€ |
| 17) Altri accantonamenti | 0,00€ | 36.590,03€ |
| 18) Oneri diversi di gestione | 731.183,72€ | 970.122,53€ |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | 28.881.581,30€ | 30.287.810,19€ |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | 2.211.720,49€ | 688.551,90€ |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | |
| 19) Proventi da partecipazioni | 50.000,00€ | 2.054,60€ |
| a) da società controllate | 0,00€ | 0,00€ |
| b) da società partecipate | 50.000,00€ | 2.052,00€ |

| | | |
|--|-------------------------|--------------------------|
| <i>c) da altri soggetti</i> | 0,00€ | 2,60€ |
| 20) Altri proventi finanziari | 87.195,80€ | 93.859,77€ |
| Totale proventi finanziari | 137.195,80€ | 95.914,37€ |
| <u><i>Oneri finanziari</i></u> | | |
| 21) Interessi ed altri oneri finanziari | 1.160.763,48€ | 1.032.228,34€ |
| <i>a) Interessi passivi</i> | 962.807,78€ | 979.567,44€ |
| <i>b) Altri oneri finanziari</i> | 197.955,70€ | 52.660,90€ |
| Totale oneri finanziari | 1.160.763,48€ | 1.032.228,34€ |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | (1.023.567,68) € | (936.313,97) € |
| <u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u> | | |
| 22) Rivalutazioni | 0,00€ | 0,00€ |
| 23) Svalutazioni | 18.861,96€ | 0,00€ |
| TOTALE RETTIFICHE (D) | (18.861,96) € | 0,00€ |
| <u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u> | | |
| <u><i>24) Proventi straordinari</i></u> | | |
| <i>a) Proventi da permessi di costruire</i> | 0,00€ | 356.842,97€ |
| <i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | 0,00€ | 0,00€ |
| <i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 574.612,06€ | 36.655.003,56€ |
| <i>d) Plusvalenze patrimoniali</i> | 0,00€ | 21.000,00€ |
| <i>e) Altri proventi straordinari</i> | 10.000,00€ | 49.000,00€ |
| Totale proventi straordinari | 584.612,06€ | 37.081.846,53€ |
| <u><i>25) Oneri straordinari</i></u> | | |
| <i>a) Trasferimenti in conto capitale</i> | 0,00€ | 0,00€ |
| <i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 75.326,43€ | 62.059.219,24€ |
| <i>c) Minusvalenze patrimoniali</i> | 0,00€ | 0,00€ |
| <i>d) Altri oneri straordinari</i> | 0,00€ | 2.741.371,37€ |
| Totale oneri straordinari | 75.326,43€ | 64.800.590,61€ |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) | 509.285,63€ | (27.718.744,08) € |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E) | 1.678.576,48€ | (27.966.506,15) € |
| 26) Imposte | 432.836,23€ | 486.837,63€ |
| 27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | 1.245.740,25€ | (28.453.343,78) € |
| 28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi | 23.798,26€ | 5.435,80€ |

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| STATO PATRIMONIALE ATTIVO | | |
| A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 0,00€ | 0,00€ |
| TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 0,00€ | 0,00€ |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| <i>I Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | 0,00€ | 0,00€ |
| 2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita' | 0,00€ | 2.600,00€ |
| 3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 14.517,18€ | 2.443,17€ |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 0,00€ | 25.972,00€ |
| 5) Avviamento | 0,00€ | 0,00€ |
| 6) Immobilizzazioni in corso ed acconti | 47,18€ | 0,00€ |
| 9) Altre | 153.074,78€ | 21.106,20€ |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 167.639,14€ | 52.121,37€ |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| II 1) Beni demaniali | 11.236.134,82€ | 9.268.409,65€ |
| 1.1) Terreni | 1.659,79€ | 39.250,00€ |
| 1.2) Fabbricati | 131.165,58€ | 288.083,91€ |
| 1.3) Infrastrutture | 11.035.251,89€ | 8.941.075,74€ |
| 1.9) Altri beni demaniali | 68.057,56€ | 0,00€ |
| <i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i> | | |
| 2.1) Terreni | 6.145.411,58€ | 6.142.411,58€ |
| a) di cui in leasing finanziario | 0,00€ | 0,00€ |
| 2.2) Fabbricati | 12.002.663,70€ | 10.773.566,26€ |
| a) di cui in leasing finanziario | 0,00€ | 0,00€ |
| 2.3) Impianti e macchinari | 772.943,76€ | 2.104.121,51€ |
| di cui in leasing finanziario | 0,00€ | 0,00€ |
| 2.4) Attrezzature industriali e commerciali | 23.994,17€ | 52.850,50€ |
| 2.5) Mezzi di trasporto | 12.000,00€ | 0,00€ |
| 2.6) Macchine per ufficio e hardware | 59.743,68€ | 10.454,46€ |
| 2.7) Mobili e arredi | 14.194,32€ | 12.802,84€ |
| 2.8) Infrastrutture | 14.536,18€ | 15.281,62€ |
| 2.99) Altri beni materiali | 21.095.298,54€ | 5.973.927,88€ |
| 3) Immobilizzazioni in corso ed acconti | 8.900,60€ | 133.489,00€ |
| Totale immobilizzazioni materiali | 51.385.821,35€ | 34.487.315,30€ |
| <i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i> | | |
| 1) Partecipazioni in | 718.344,39€ | 14.070.131,74€ |
| a) imprese controllate | 0,00€ | 13.789.053,97€ |
| b) imprese partecipate | 6.732,00€ | 100.000,00€ |
| c) altri soggetti | 711.612,39€ | 181.077,77€ |
| 2) Crediti verso | 144.153,45€ | 588.626,50€ |
| a) altre amministrazioni pubbliche | 0,00€ | 0,00€ |
| b) imprese controllate | 99,00€ | 0,00€ |
| c) imprese partecipate | 0,00€ | 0,00€ |
| d) altri soggetti | 144.054,45€ | 588.626,50€ |
| 3) Altri titoli | 0,00€ | 0,00€ |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 862.497,84€ | 14.658.758,24€ |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 52.415.958,33€ | 49.198.194,91€ |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| <i>I) Rimanenze</i> | | |

| | | | |
|---|---|----------------|----------------|
| | Totale rimanenze | 3.968.170,92€ | 4.017.813,21€ |
| <u>II) Crediti</u> | | | |
| 1) Crediti di natura tributaria | | 8.387.810,58€ | 6.985.146,45€ |
| a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | | 0,00€ | 0,00€ |
| b) Altri crediti da tributi | | 8.387.810,58€ | 6.985.146,45€ |
| c) Crediti da Fondi perequativi | | 0,00€ | 0,00€ |
| 2) Crediti per trasferimenti e contributi | | 3.904.198,72€ | 1.522.189,30€ |
| a) verso amministrazioni pubbliche | | 1.683.323,12€ | 1.010.413,30€ |
| b) imprese controllate | | 0,00€ | 0,00€ |
| c) imprese partecipate | | 1.997.001,00€ | 177.163,00€ |
| d) verso altri soggetti | | 223.874,60€ | 334.613,00€ |
| 3) Verso clienti ed utenti | | 812.595,96€ | 5.924.033,62€ |
| 4) Altri Crediti | | 6.704.574,47€ | 3.676.405,79€ |
| a) verso l'Erario | | 0,00€ | 399.268,00€ |
| b) per attivita' svolta per c/terzi | | 0,00€ | 672.846,75€ |
| c) altri | | 6.704.574,47€ | 2.604.291,04€ |
| | Totale crediti | 19.809.179,73€ | 18.107.775,16€ |
| <u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u> | | | |
| 1) Partecipazioni | | 0,00€ | 0,00€ |
| 2) Altri titoli | | 0,00€ | 0,00€ |
| | Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00€ | 0,00€ |
| <u>IV) Disponibilita' liquide</u> | | | |
| 1) Conto di tesoreria | | 149.719,76€ | 148.740,23€ |
| a) Istituto tesoriere | | 149.719,76€ | 148.740,23€ |
| b) presso Banca d'Italia | | 0,00€ | 0,00€ |
| 2) Altri depositi bancari e postali | | 639.510,30€ | 625.587,26€ |
| 3) Denaro e valori in cassa | | 79,65€ | 9.008,00€ |
| 4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente | | 0,00€ | 0,00€ |
| | Totale disponibilita' liquide | 789.309,71€ | 783.335,49€ |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 24.566.660,36€ | 22.908.923,86€ |
| D) RATEI E RISCOINTI | | | |
| 1) Ratei attivi | | 21.185,49€ | 31.818,25€ |
| 2) Risconti attivi | | 49.017,90€ | 83.820,47€ |
| | TOTALE RATEI E RISCOINTI (D) | 70.203,39€ | 115.638,72€ |
| | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 77.052.822,08€ | 72.222.757,49€ |

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | 2017 | 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | |
| I) Fondo di dotazione | 510.262,92€ | 19.979.003,48€ |
| II) Riserve | 13.926.844,40€ | 21.750.368,79€ |
| a) da risultato economico di esercizi precedenti | (23.874.531,42) € | 4.578.812,36€ |
| b) da capitale | 5.731.932,17€ | 6.977.598,87€ |
| c) da permessi di costruire | 8.076.074,81€ | 10.193.957,56€ |
| d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 23.565.098,19€ | 0,00€ |
| e) altre riserve indisponibili | 428.270,65€ | 0,00€ |
| III) Risultato economico dell'Esercizio | 1.245.740,25€ | (28.453.343,78) € |
| Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi | 15.682.847,57€ | 0,00€ |
| Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 63.400,98€ | 46.308,08€ |
| Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi | 23.798,26€ | 5.435,80€ |
| Patrimonio netto di pertinenza di terzi | 87.199,24€ | 0,00€ |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | 15.682.847,57€ | 13.276.028,49€ |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | |
| 1) Per trattamento di quiescenza | 0,00€ | 5.032,00€ |
| 2) Per imposte | 3.446,24€ | 0,00€ |
| 3) Altri | 644.364,08€ | 620.580,72€ |
| 4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0,00€ | 0,00€ |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 647.810,32€ | 625.612,72€ |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 1.150.276,77€ | 1.145.376,10€ |
| TOTALE T.F.R. (C) | 1.150.276,77€ | 1.145.376,10€ |
| D) DEBITI | | |
| 1) Debiti da finanziamento | 38.703.072,07€ | 39.026.735,52€ |
| a) prestiti obbligazionari | 0,00€ | 0,00€ |
| b) v/ altre amministrazioni pubbliche | 47.160,38€ | 0,00€ |
| c) verso banche e tesoriere | 7.675.955,00€ | 5.255.668,45€ |
| d) verso altri finanziatori | 30.979.956,69€ | 33.771.067,07€ |
| 2) Debiti verso fornitori | 1.798.956,77€ | 8.210.283,55€ |
| 3) Acconti | 12.355,91€ | 7.751,00€ |
| 4) Debiti per trasferimenti e contributi | 9.048.035,06€ | 5.789.091,94€ |
| a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0,00€ | 0,00€ |
| b) altre amministrazioni pubbliche | 2.451.917,64€ | 1.402.541,79€ |
| c) imprese controllate | 0,00€ | 0,00€ |
| d) imprese partecipate | 4.575.798,00€ | 28.694,17€ |
| e) altri soggetti | 2.020.319,42€ | 4.357.855,98€ |
| 5) Altri debiti | 7.294.832,28€ | 2.235.826,30€ |
| a) tributari | 812.157,93€ | 749.678,39€ |
| b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 636.942,92€ | 184.892,14€ |
| c) per attivita' svolta per c/terzi | 0,00€ | 0,00€ |
| d) altri | 5.845.731,43€ | 1.301.255,77€ |
| TOTALE DEBITI (D) | 56.857.252,09€ | 55.269.688,31€ |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | |
| I) Ratei passivi | 12.402,38€ | 125.462,36€ |
| II) Risconti passivi | 457.319,63€ | 1.780.589,51€ |
| 1) Contributi agli investimenti | 457.319,63€ | 104.469,18€ |
| a) da altre amministrazioni pubbliche | 120.243,03€ | 104.469,18€ |
| b) da altri soggetti | 337.076,60€ | 0,00€ |
| 2) Concessioni pluriennali | 0,00€ | 0,00€ |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 3) Altri risconti passivi | 2.244.913,32€ | 1.676.120,33€ |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 2.714.635,33€ | 1.906.051,87€ |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 77.052.822,08€ | 72.222.757,49€ |
| CONTI D'ORDINE | | |
| 1) Impegni su esercizi futuri | 283.876,40€ | 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 | 283.876,40€ | 0,00€ |