

COMUNE DI SAN GIOVANNI GEMINI

CONTO ECONOMICO ANNO 2016

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | Anno 31 dic 2016 | Anno - 1 dic 2015 | 31 riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | € 3.079.709,39 | € 2.762.843,92 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | € 716.047,45 | € 754.481,27 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | € 3.128.704,31 | € 3.152.019,95 | | |
| a | Proventi da trasferimenti correnti | € 3.128.704,31 | € 3.152.019,95 | | A5c |
| b | Quota annuale di contributi agli investimenti | | | | E20c |
| c | Contributi agli investimenti | | | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | € 538.496,96 | € 1.441.404,96 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | € 19.990,00 | € 17.039,00 | | |
| b | Ricavi della vendita di beni | € - | € - | | |
| c | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | € 518.506,96 | € 1.424.365,96 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | | | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | | | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | | | A5 | A5 a e b |
| totale componenti positivi della gestione A) | | € 7.462.958,11 | € 8.110.750,10 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | € 133.145,13 | € 135.360,09 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | € 1.282.664,83 | € 1.419.956,66 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | € 10.574,93 | € 10.653,50 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | € 1.796.337,56 | € 1.821.865,27 | | |
| a | Trasferimenti correnti | € 1.796.337,56 | € 1.821.865,27 | | |
| b | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb. | € - | € - | | |
| c | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | € - | € - | | |
| 13 | Personale | € 2.615.221,69 | € 2.694.518,23 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | € 412.568,37 | € 1.035.747,71 | B10 | B10 |
| a | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | € - | € - | B10a | B10a |
| b | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | € 412.568,37 | € 1.035.747,71 | B10b | B10b |
| c | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | B10c | B10c |
| d | Svalutazione dei crediti | | | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | | | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | | | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | € 236.185,95 | | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | € - | € - | B14 | B14 |
| totale componenti negativi della gestione B) | | € 6.486.698,46 | € 7.118.101,46 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | € 976.259,65 | € 992.648,64 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| <u>Proventi finanziari</u> | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | - | - | C15 | C15 |
| a | da società controllate | | | | |
| b | da società partecipate | | | | |
| c | da altri soggetti | | | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | € 1.269,87 | 159,91 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | € 1.269,87 | 159,91 | | |
| <u>Oneri finanziari</u> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | € 110.599,15 | € 115.599,92 | C17 | C17 |
| a | Interessi passivi | € 110.599,15 | € 115.599,92 | | |
| b | Altri oneri finanziari | | | | |
| Totale oneri finanziari | | € 110.599,15 | € 115.599,92 | | |
| totale (C) | | € 109.329,28 | € 115.440,01 | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | | | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | | | D19 | D19 |
| totale (D) | | € - | € - | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| <u>Proventi straordinari</u> | | | | | |
| 24 | Proventi da permessi di costruire | € 790.275,67 | € 4.573.788,62 | E20 | E20 |
| a | Proventi da trasferimenti in conto capitale | | | | |
| b | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | € 790.275,67 | € 4.468.409,57 | | E20b |
| c | Plusvalenze patrimoniali | € - | € 105.379,05 | | E20c |
| d | Altri proventi straordinari | | | | |
| totale proventi | | € 790.275,67 | € 4.573.788,62 | | |
| <u>Oneri straordinari</u> | | | | | |
| 25 | Trasferimenti in conto capitale | € 295.594,24 | € 4.841.274,74 | E21 | E21 |
| a | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | € 208.657,78 | € 4.223.397,48 | | E21b |
| b | Minusvalenze patrimoniali | € 86.936,46 | € 617.877,26 | | E21a |
| c | Altri oneri straordinari | | | | E21d |
| totale oneri | | € 295.594,24 | € 4.841.274,74 | | |
| Totale (E) (E20-E21) | | € 494.681,43 | € 267.486,12 | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | | € 1.361.611,80 | € 609.722,51 | | |
| 26 | Imposte (*) | € 140.297,54 | € 144.547,96 | 22 | 22 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | € 1.221.314,26 | € 465.174,55 | 23 | 23 |
| 28 | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | | | | |

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

San Giovanni Gemini, li

F.to Il Segretario
Dr. Salvatore Vasile

F.to Il Sindaco
Dott. Carmelo Panepinto

F.to Il R. del Serv. Finanz.
Rag. Antonino Colletto

STATO PATRIMONIALE ANNO 2016

AII.

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | Anno - 1 31 dic 2016 | Anno - 2 31 dic. 2015 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|--|-------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|
| I | PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | | | A | A |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | | | | |
| I | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | 22.989,58 | - | 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 | 22.989,58 | - | BI7 | BI7 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 22.989,58 | - | | |
| II | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> | | | | |
| | 1 Beni demaniali | 45.214.127,08 | 45.109.217,55 | | |
| | 1.1 Terreni | 1.003.950,00 | 1.003.950,00 | | |
| | 1.2 Fabbricati | | | | |
| | 1.3 Infrastrutture | 44.210.177,08 | 44.105.267,55 | | |
| | 1.9 Altri beni demaniali | | | | |
| | 2 Altre immobilizzazioni materiali (3) | | | | |
| | 2.1 Terreni | 707.250,00 | 707.250,00 | BII1 | BII1 |
| | a di cui in leasing finanziario | | | | |
| | 2.2 Fabbricati | 12.041.878,79 | 11.869.107,21 | | |
| III | a di cui in leasing finanziario | | | | |
| | 2.3 Impianti e macchinari | 126.155,11 | 125.855,12 | BII2 | BII2 |
| | a di cui in leasing finanziario | | | | |
| | 2.4 Attrezzature industriali e commerciali | | | BII3 | BII3 |
| | 2.5 Mezzi di trasporto | 57.862,84 | 61.711,38 | | |
| | 2.6 Macchine per ufficio e hardware | 97.095,27 | 91.817,98 | | |
| | 2.7 Mobili e arredi | 39.595,32 | 43.470,22 | | |
| | 2.8 Infrastrutture | | | | |
| | 2.9 Diritti reali di godimento | - | - | | |
| | 2.99 Altri beni materiali | | | | |
| IV | 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti | 4.280.853,79 | 3.353.260,17 | BII5 | BII5 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 62.564.818,20 | 61.361.689,63 | | |
| | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u> | | | | |
| | 1 Partecipazioni in | 49.512,42 | 49.512,42 | BIII1 | BIII1 |
| | a imprese controllate | | | BIII1a | BIII1a |
| | b imprese partecipate | 49.512,42 | 49.512,42 | BIII1b | BIII1b |
| | c altri soggetti | | | | |
| | 2 Crediti verso | 1.593.278,41 | 1.593.278,41 | BIII2 | BIII2 |
| | a altre amministrazioni pubbliche | | | | |
| | b imprese controllate | | | BIII2a | BIII2a |
| I | c imprese partecipate | | | BIII2b | BIII2b |
| | d altri soggetti | 1.593.278,41 | 1.593.278,41 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| | 3 Altri titoli | | | BIII3 | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 1.642.790,83 | 1.642.790,83 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 64.230.598,61 | 63.004.480,46 | | |
| I | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| | <u>Rimanenze</u> | - | - | CI | CI |
| II | Totale | - | - | | |
| | <u>Crediti (2)</u> | | | | |
| I | 1 Crediti di natura tributaria | 5.746.348,63 | 5.075.778,89 | | |
| | a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | | | | |
| | b Altri crediti da tributi | 5.658.154,29 | 5.039.688,01 | | |
| | c Crediti da Fondi perequativi | 88.194,34 | 36.090,88 | | |
| | 2 Crediti per trasferimenti e contributi | 4.728.738,62 | 6.561.533,30 | | |
| | a verso amministrazioni pubbliche | 4.250.794,36 | 6.081.906,85 | | |
| | b imprese controllate | | | CII3 | CII2 |
| | c imprese partecipate | | | | CII3 |
| | d verso altri soggetti | 477.944,26 | 479.626,45 | | |
| | 3 Verso clienti ed utenti | 603.309,74 | 625.407,01 | CII1 | CII1 |
| II | 4 Altri Crediti | 708.231,27 | 601.185,60 | CII5 | CII5 |
| | a verso l'erario | 26.644,62 | 27.437,62 | | |
| | b per attività svolta per c/terzi | 307.292,79 | 269.182,07 | | |
| | c altri | 374.293,86 | 304.565,91 | | |
| | Totale crediti | 11.786.628,26 | 12.863.904,80 | | |

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | Anno - 1 31 dic 2016 | Anno -2 31 dic. 2015 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|--|-------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|
| III | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u> | | | | |
| | <u>IMMOBILIZZI</u> | | | | |
| | 1 partecipazioni 2 altri titoli | | | CIII1,2,3,4,5 CIII6 | CIII1,2,3 CIII5 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | | | |
| IV | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | | | |
| | 1 Conto di tesoreria | 32.222,67 | - | | |
| | a Istituto tesoriere | | | | CIV1a |
| | b presso Banca d'Italia | | | | |
| | 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 | 32.222,67 | - | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 11.818.850,93 | 12.863.904,80 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | | |
| | 1 Ratei attivi | - | - | D | D |
| | 2 Risconti attivi | | | D | D |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI D) | - | - | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO | 76.049.449,54 | 75.868.385,26 | | |

(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) | | Anno - 1 31 dic 2016 | Anno - 2 31 dic 2015 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|-------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|
| I II III | A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| | Fondo di dotazione | 63.822.526,26 | 63.079.105,76 | AI | AI |
| | Riserve | - | | | |
| | a da risultato economico di esercizi precedenti | | | AVII, AVII | AVII, AVII |
| | b da capitale | | | AII, AIII | AII, AIII |
| | c da permessi di costruire | | | | |
| | Risultato economico dell'esercizio | 1.221.314,26 | 465.174,55 | AIX | AIX |
| | Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi | 65.043.840,52 | 63.544.280,31 | | |
| | 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) | 65.043.840,52 | 63.544.280,31 | | |
| 1 2 3 4 | B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | |
| | per trattamento di quiescenza | | | B1 | B1 |
| | per imposte | | | B2 | B2 |
| | altri | | | B3 | B3 |
| | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | | | | |
| | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | - | - | | |
| | C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | C | C |
| | TOTALE T.F.R. (C) | - | - | | |
| 1 a b c d 2 3 4 a b c d e 5 a b c d | D) DEBITI (1) | | | | |
| | Debiti da finanziamento | 1.779.677,08 | 2.411.515,68 | | |
| | a prestiti obbligazionari | | | D1e D2 | D1 |
| | b v/altra amministrazioni pubbliche | | | | |
| | c verso banche e tesoriere | 9.835,36 | 543.514,25 | D4 | D3 e D4 |
| | d verso altri finanziatori (CdP) | 1.769.841,72 | 1.868.001,43 | D5 | |
| | 2 Debiti verso fornitori | 4.643.623,20 | 5.227.757,70 | D7 | D6 |
| | 3 Acconti | | | D6 | D5 |
| | 4 Debiti per trasferimenti e contributi | - | - | | |
| | a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | | | | |
| | b altre amministrazioni pubbliche | | | | |
| | c imprese controllate | | | D9 | D8 |
| | d imprese partecipate | | | D10 | D9 |
| | e altri soggetti | | | | |
| | 5 altri debiti | 408.548,25 | 707.640,32 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| | a tributari | | | | |
| | b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | | | | |
| | c per attività svolta per c/terzi (2) | 408.548,25 | 707.640,32 | | |
| | d altri | | | | |
| | TOTALE DEBITI (D) | 6.831.848,53 | 8.346.913,70 | | |
| I II 1 a b 2 3 | E) RATEI E RISCONTI E CONTR. AGLI INVESTIMENTI | | | | |
| | Ratei passivi | | | E | E |
| | Risconti passivi | 4.173.760,49 | 3.977.191,25 | E | E |
| | 1 Contributi agli investimenti | 4.173.760,49 | 3.977.191,25 | | |
| | a da altre amministrazioni pubbliche | 4.173.760,49 | 3.977.191,25 | | |
| | b da altri soggetti | | | | |
| | 2 Concessioni pluriennali | | | | |
| | 3 Altri risconti passivi | | | | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 4.173.760,49 | 3.977.191,25 | | |
| | TOTALE DEL PASSIVO | 76.049.449,54 | 75.868.385,26 | | |
| | CONTI D'ORDINE | | | | |
| | 1) Impegni su esercizi futuri | 3.764.852,41 | 4.432.601,77 | | |
| | 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 | 3.764.852,41 | 4.432.601,77 | | |

porti 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)

San Giovanni Gemini, li