



COMUNE DELLA CITTA' DI CHIUSI
Provincia di Siena

ALLEGATO C

RENDICONTO 2016
Conto economico
e
Stato Patrimoniale

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	5.280.711,66	5.700.210,37		
2	Proventi da fondi perequativi	571.524,73	67.720,70		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	269.748,63	270.903,53		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	1.348.565,67	702.377,95		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	527.763,40	587.836,14		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	34.250,00	30.250,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	497.939,62	519.960,82		
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	454.109,86	537.609,97	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		8.984.613,57	8.416.869,48		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	158.960,99	960.665,34	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.520.764,14	2.995.793,78	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	9.149,84	9.805,33	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	959.264,64	942.992,41		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>				
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	98.397,27	60.812,24		
13	Personale	1.836.226,85	1.951.377,47	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	199.128,53	307.249,41	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	886.691,56	915.658,76	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	303.214,60	462.679,63	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	1.332,35		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	185.401,09	181.202,25	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		8.158.531,86	8.788.236,62		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		826.081,71	-371.367,14	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	<i>da societ? controllate</i>				
b	<i>da societ? partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>	51.716,49	13.505,25		
20	Altri proventi finanziari	2,42	16.257,18	C16	C16
Totale proventi finanziari		51.718,91	29.762,43		
Oneri finanziari					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	300.651,09	326.296,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
Totale oneri finanziari		300.651,09	326.296,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-248.932,18	-296.533,57	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni		10.889,21	D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	10.889,21		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	93.405,14			

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	30.000,00			
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	93.600,68	1.186.945,60		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari	217.005,82	1.186.945,60		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	434.093,54	4.085.753,47		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
	Totale oneri straordinari	434.093,54	4.085.753,47		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-217.087,72	-2.898.807,87	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	360.061,81	-3.555.819,37	-	-
26	Imposte (*)	117.209,39	119.775,98	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	242.852,42	-3.675.595,35	E23	E23

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

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015	referimento art. 2425 cc	referimento 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					
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	53.359,01	106.241,57	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	414.577,94	414.577,94	BI6	BI6
9	Altre		18.726,92	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		467.936,95	539.546,43		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II	1 Beni demaniali				
1.1	Terreni	1.958.048,25	1.771.380,05		
1.2	Fabbricati	165.014,21	168.998,84		
1.3	Infrastrutture	11.638.509,91	11.853.452,02		
1.9	Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1	Terreni	4.610.007,87	4.610.007,83	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario				
2.2	Fabbricati	11.315.646,95	11.669.902,06		
a	di cui in leasing finanziario				
2.3	Impianti e macchinari	4.247,00	4.593,01	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	90.202,84	64.466,76	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	150.793,43	118.378,36		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	12.886,92	24.698,63		
2.7	Mobili e arredi	89.915,44	91.193,90		
2.8	Infrastrutture				
2.9	Diritti reali di godimento				
2.99	Altri beni materiali	1.345.340,86	1.258.996,35		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.791.910,49	2.082.912,97	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		34.172.524,17	33.718.980,78		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
a	imprese controllate			BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate			BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	4.691.093,38	4.691.093,38		
2	Crediti verso			BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	imprese controllate			BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti			BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli			BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		4.691.093,38	4.691.093,38		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		39.331.554,50	38.949.620,59	-	-
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
Totale rimanenze					
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria				
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi	1.811.139,95	1.695.204,53		
c	Crediti da Fondi perequativi	76.910,56	69.164,52		

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
2	Crediti per trasferimenti e contributi				
a	verso amministrazioni pubbliche	742.202,64	651.906,49		
b	imprese controllate			CII2	CII2
c	imprese partecipate			CII3	CII3
d	verso altri soggetti	77,19	77,19		
3	Verso clienti ed utenti	243.840,89	164.374,89	CII1	CII1
4	Altri Crediti			CII5	CII5
a	verso l'erario	4.648,00	3.512,00		
b	per attività svolta per c/terzi				
c	altri	1.136.369,54	1.272.769,69		
	Totale crediti	4.015.188,77	3.857.009,31		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria				
a	Istituto tesoriere	1.381.202,87	2.356.413,14		CIV1a
b	presso Banca d'Italia				
2	Altri depositi bancari e postali	44.077,66	66.319,72	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	1.425.280,53	2.422.732,86		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.440.469,30	6.279.742,17		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)				
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	44.772.023,80	45.229.362,76	-	-

(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 - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	13.096.582,42	13.096.582,42	AI	AI
II	Riserve				
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-1.371.166,77	2.304.428,58	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	714.286,83		AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	6.136.731,05	6.114.676,75		
III	Risultato economico dell'esercizio	242.852,42	-3.675.595,35	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		18.819.285,95	17.840.092,40		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	1.332,35		B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.332,35			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				C	C
TOTALE T.F.R. (C)					
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento				
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>			D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	7.039.550,87	7.258.776,48	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.233.566,03	930.160,05	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi				
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	618.371,11	417.917,13		
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	164,48		D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	324.876,65	281.336,22		
5	Altri debiti			D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	42.099,99	256.822,52		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	152.559,38	637.133,13		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	768.164,29	646.116,89		
TOTALE DEBITI (D)		10.179.352,80	10.428.262,42		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	121.367,65	103.907,03	E	E
II	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	15.650.685,05	16.857.070,91		
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		15.772.052,70	16.960.977,94		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		44.772.023,80	45.229.332,76	-	-
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	1.670.222,61	2.494.260,98		
	5) Beni di terzi in uso				
	6) Beni dati in uso a terzi				
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	8) Garanzie prestate a imprese controllate				
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate	1.219,14			
	10) Garanzie prestate a altre imprese	6.929,83	28.479,79		
TOTALE CONTI D'ORDINE		1.678.371,58	2.522.740,77	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)