

***Comune di Valmorea***

*(Provincia di Como)*

# CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2016

## CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

|      |                                                                                                          | IMPORTI<br>PARZIALI        | CONSISTENZA<br>INIZIALE | VARIAZIONI DA<br>C/FINANZIARIO |   | VARIAZIONI DA<br>ALTRE CAUSE |                   | CONSISTENZA<br>FINALE (al netto del<br>fondo amm.to) |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------------------|---|------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------|
|      |                                                                                                          |                            |                         | +                              | - | +                            | -                 |                                                      |
| A)   | <b><u>IMMOBILIZZAZIONI</u></b>                                                                           |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| I)   | <b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                                                                      |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| 1)   | Costi pluriennali capitalizzati<br><i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>                 | 34.774,56<br>10.127,58     | 24.646,98               | 12.476,77                      |   |                              | 9.450,26          | 27.673,49<br>19.577,84                               |
|      | Totale                                                                                                   |                            | <b>24.646,98</b>        | <b>12.476,77</b>               |   |                              | <b>9.450,26</b>   | <b>27.673,49</b>                                     |
| II)  | <b><u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u></b>                                                                 |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| 1)   | Beni demaniali<br><i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>                                  | 2.622.829,29<br>98.605,18  | 2.524.224,11            | 326.233,31                     |   | 64.191,78                    | 64.191,78         | 2.786.265,64<br>162.796,96                           |
| 2)   | Terreni (patrimonio indisponibile)                                                                       | 40.968,40                  | 40.968,40               |                                |   |                              |                   | 40.968,40                                            |
| 3)   | Terreni (patrimonio disponibile)                                                                         | 18.405,90                  | 18.405,90               |                                |   |                              |                   | 18.405,90                                            |
| 4)   | Fabbricati (patrimonio indisponibile)<br><i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>           | 3.474.187,41<br>263.296,01 | 3.210.891,40            | 62.247,02                      |   | 151.656,43                   | 151.656,43        | 3.121.481,99<br>414.952,44                           |
| 5)   | Fabbricati (patrimonio disponibile)<br><i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>             | 1.444.261,88<br>214.529,20 | 1.229.732,68            | 6.999,99                       |   | 67.503,46                    | 67.503,46         | 1.169.229,21<br>282.032,66                           |
| 6)   | Macchinari, attrezzature e impianti<br><i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>             | 28.057,70<br>11.627,16     | 16.430,54               | 17.365,88                      |   | 1.512,80<br>8.817,82         | 8.817,82          | 26.491,40<br>20.444,98                               |
| 7)   | Attrezzature e sistemi informatici<br><i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>              | 18.337,32<br>12.611,11     | 5.726,21                | 13.402,92                      |   | 4.762,40                     | 4.762,40          | 14.366,73<br>17.373,51                               |
| 8)   | Automezzi e motomezzi<br><i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>                           | 11.329,85<br>8.677,96      | 2.651,89                |                                |   | 2.651,89                     | 2.651,89          | 11.329,85                                            |
| 9)   | Mobili e macchine d'ufficio<br><i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>                     | 24.142,91<br>7.744,14      | 16.398,77               |                                |   | 4.445,97                     | 4.445,97          | 11.952,80<br>12.190,11                               |
| 10)  | Universalità di beni (patrimonio indisponibile)<br><i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | 711,52                     |                         |                                |   |                              |                   | 711,52                                               |
| 11)  | Universalità di beni (patrimonio disponibile)<br><i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>   | 6.184,81                   |                         |                                |   |                              |                   | 6.184,81                                             |
| 12)  | Diritti reali su beni di terzi                                                                           |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| 13)  | Immobilizzazioni in corso                                                                                |                            |                         | 15.000,00                      |   |                              |                   | 15.000,00                                            |
|      | Totale                                                                                                   |                            | <b>7.065.429,90</b>     | <b>441.249,12</b>              |   | <b>1.512,80</b>              | <b>304.029,75</b> | <b>7.204.162,07</b>                                  |
| III) | <b><u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u></b>                                                               |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| 1)   | Partecipazioni in:                                                                                       |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| a)   | Imprese controllate                                                                                      |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| b)   | Imprese collegate                                                                                        |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| c)   | Altre imprese                                                                                            |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| 2)   | Crediti verso:                                                                                           |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| a)   | Imprese controllate                                                                                      |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| b)   | Imprese collegate                                                                                        |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| c)   | Altre imprese                                                                                            |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| 3)   | Titoli (investimenti a medio e lungo termine)                                                            |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| 4)   | Crediti di dubbia esigibilità<br><i>(detratto il fondo svalutazione crediti)</i>                         |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
| 5)   | Crediti per depositi cauzionali                                                                          |                            |                         |                                |   |                              |                   |                                                      |
|      | Totale                                                                                                   |                            | <b>1.207.024,87</b>     |                                |   | <b>5.135,20</b>              |                   | <b>1.212.160,07</b>                                  |
|      | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                           |                            | <b>8.297.101,75</b>     | <b>453.725,89</b>              |   | <b>6.648,00</b>              | <b>313.480,01</b> | <b>8.443.995,63</b>                                  |

## CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

|                                                                            | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO |                     | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE |                   | CONSISTENZA FINALE (al netto del fondo amm.to) |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------------|-------------------|------------------------------------------------|
|                                                                            |                  |                      | +                           | -                   | +                         | -                 |                                                |
| B) <b><u>ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>                                         |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| I) <b><u>RIMANENZE</u></b>                                                 |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| Totale                                                                     |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| II) <b><u>CREDITI</u></b>                                                  |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| 1) Verso contribuenti                                                      |                  | 123.383,17           | 1.103.176,44                | 1.075.673,85        |                           |                   | 150.885,76                                     |
| 2) Verso enti del sett.pubblico allargato                                  |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| a) Stato - correnti                                                        |                  |                      | 161.740,68                  | 152.786,72          |                           |                   | 8.953,96                                       |
| - capitale                                                                 |                  | 23.251,55            | 285.000,00                  | 288.094,21          |                           |                   | 20.157,34                                      |
| b) Regione - correnti                                                      |                  |                      | 3.862,73                    | 3.862,73            |                           |                   |                                                |
| - capitale                                                                 |                  | 23.253,01            | 233.042,80                  | 214.231,20          |                           |                   | 42.064,61                                      |
| c) Altri - correnti                                                        |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| - capitale                                                                 |                  | 25.151,79            | 15.790,66                   | 9.968,02            |                           |                   | 30.974,43                                      |
| 3) Verso debitori diversi                                                  |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| a) Verso utenti di servizi pubblici                                        |                  | 43.171,37            | 183.524,70                  | 186.073,26          |                           |                   | 40.622,81                                      |
| b) Verso utenti di beni patrimoniali                                       |                  | 14.125,07            | 49.102,92                   | 53.044,89           |                           |                   | 10.183,10                                      |
| c) Verso altri - correnti                                                  |                  | 41.242,53            | 127.063,67                  | 122.833,83          |                           |                   | 45.472,37                                      |
| - capitale                                                                 |                  |                      | 44.564,00                   | 44.564,00           |                           |                   |                                                |
| d) da alienazioni patrimoniali                                             |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| e) Per somme corrisposte c/terzi                                           |                  | 6.741,57             | 257.027,41                  | 260.260,58          |                           |                   | 3.508,40                                       |
| 4) Crediti per IVA                                                         |                  | 3.453,00             | 4.196,20                    |                     |                           | 7.649,20          |                                                |
| 5) Per depositi                                                            |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| a) Banche                                                                  |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| b) Cassa Depositi e Prestiti                                               |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| Totale                                                                     |                  | <b>303.773,06</b>    | <b>2.468.092,21</b>         | <b>2.411.393,29</b> |                           | <b>7.649,20</b>   | <b>352.822,78</b>                              |
| III) <b><u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u></b> |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| 1) Titoli                                                                  |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| Totale                                                                     |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| IV) <b><u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u></b>                                   |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| 1) Fondo di cassa                                                          |                  | 783.550,54           | 2.398.573,55                | 2.285.026,62        |                           |                   | 897.097,47                                     |
| 2) Depositi bancari                                                        |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| Totale                                                                     |                  | <b>783.550,54</b>    | <b>2.398.573,55</b>         | <b>2.285.026,62</b> |                           |                   | <b>897.097,47</b>                              |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                            |                  | <b>1.087.323,60</b>  | <b>4.866.665,76</b>         | <b>4.696.419,91</b> |                           | <b>7.649,20</b>   | <b>1.249.920,25</b>                            |
| C) <b><u>RATEI E RISCONTI</u></b>                                          |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| I) <b><u>Ratei attivi</u></b>                                              |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| II) <b><u>Risconti attivi</u></b>                                          |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>                                             |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)</b>                                          |                  | <b>9.384.425,35</b>  | <b>5.320.391,65</b>         | <b>4.696.419,91</b> | <b>6.648,00</b>           | <b>321.129,21</b> | <b>9.693.915,88</b>                            |
| D) <b><u>CONTI D'ORDINE</u></b>                                            |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| <b><u>OPERE DA REALIZZARE</u></b>                                          |                  | 578.143,90           | 499.989,70                  | 509.188,46          |                           | 478.279,33        | 90.665,81                                      |
| E) <b><u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u></b>                        |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| F) <b><u>BENI DI TERZI</u></b>                                             |                  |                      |                             |                     |                           |                   |                                                |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                                               |                  | <b>578.143,90</b>    | <b>499.989,70</b>           | <b>509.188,46</b>   |                           | <b>478.279,33</b> | <b>90.665,81</b>                               |

## CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

|      |                                                 |
|------|-------------------------------------------------|
| A)   | <b><u>PATRIMONIO NETTO</u></b>                  |
| I)   | Netto patrimoniale                              |
| II)  | Netto da beni demaniali                         |
|      | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                  |
| B)   | <b><u>CONFERIMENTI</u></b>                      |
| I)   | Conferimenti da trasferimenti in c/capitale     |
| II)  | Conferimenti da concessioni di edificare        |
|      | <b>TOTALE CONFERIMENTI</b>                      |
| C)   | <b><u>DEBITI</u></b>                            |
| I)   | <u>Debiti di finanziamento</u>                  |
| 1)   | Per finanziamenti a breve termine               |
| 2)   | Per mutui e prestiti                            |
| 3)   | Per prestiti obbligazionari                     |
| 4)   | Per debiti pluriennali                          |
| II)  | <u>Debiti di funzionamento</u>                  |
| III) | <u>Debiti per IVA</u>                           |
| IV)  | <u>Debiti per anticipazione di cassa</u>        |
| V)   | <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>     |
| VI)  | <u>Debiti verso</u>                             |
| 1)   | Imprese controllate                             |
| 2)   | Imprese collegate                               |
| 3)   | Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni) |
| VII) | <u>Altri debiti</u>                             |
|      | <b>TOTALE DEBITI</b>                            |
| D)   | <b><u>RATEI E RISCONTI</u></b>                  |
| I)   | Ratei passivi                                   |
| II)  | Risconti passivi                                |
|      | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>                  |
|      | <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)</b>             |
| E)   | <b><u>CONTI D'ORDINE</u></b>                    |
| F)   | <b><u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u></b>       |
| G)   | <b><u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u></b>  |
|      | <b><u>BENI DI TERZI</u></b>                     |
|      | <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                    |

| IMPORTI<br>PARZIALI | CONSISTENZA<br>INIZIALE | VARIAZIONI DA<br>C/FINANZIARIO |                     | VARIAZIONI DA<br>ALTRE CAUSE |                   | CONSISTENZA<br>FINALE |
|---------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|
|                     |                         | +                              | -                   | +                            | -                 |                       |
|                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
|                     |                         |                                |                     | 191.124,35                   | 205.379,55        | -14.255,20            |
|                     | 2.317.489,36            |                                |                     | 205.379,55                   |                   | 2.522.868,91          |
|                     | <b>2.317.489,36</b>     |                                |                     | <b>396.503,90</b>            | <b>205.379,55</b> | <b>2.508.613,71</b>   |
|                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
|                     | 5.289.115,33            | 534.361,21                     |                     |                              | 291.173,83        | 5.532.302,71          |
|                     | 667.812,07              | 9.564,00                       |                     |                              | 33.868,80         | 643.507,27            |
|                     | <b>5.956.927,40</b>     | <b>543.925,21</b>              |                     |                              | <b>325.042,63</b> | <b>6.175.809,98</b>   |
|                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
|                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
|                     | 786.113,46              |                                | 110.000,70          |                              |                   | 676.112,76            |
|                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
|                     | 320.047,36              | 1.470.558,51                   | 1.479.946,04        |                              |                   | 310.659,83            |
|                     |                         | 14.255,20                      |                     |                              | 7.649,20          | 6.606,00              |
|                     | 3.847,77                | 257.027,41                     | 244.761,58          |                              |                   | 16.113,60             |
|                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
|                     | <b>1.110.008,59</b>     | <b>1.741.841,12</b>            | <b>1.834.708,32</b> |                              | <b>7.649,20</b>   | <b>1.009.492,19</b>   |
|                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
|                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
|                     | <b>9.384.425,35</b>     | <b>2.285.766,33</b>            | <b>1.834.708,32</b> | <b>396.503,90</b>            | <b>538.071,38</b> | <b>9.693.915,88</b>   |
|                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
|                     | 578.143,90              | 499.989,70                     | 509.188,46          |                              | 478.279,33        | 90.665,81             |
|                     | <b>578.143,90</b>       | <b>499.989,70</b>              | <b>509.188,46</b>   |                              | <b>478.279,33</b> | <b>90.665,81</b>      |

Valmorea (CO), li \_\_\_\_\_

Il Segretario

Il responsabile del  
servizio finanziario

Timbro  
dell'ente

Il legale rappresentante  
dell'ente