

ALLEGATO ALLA DELIBERA DI CONSIGLIO

COMUNALE N. 19 DEL 10-5-2016

Il Segretario Generale
(D.ssa Flavia Ragosta)



COMUNE DI CORSICO

(Provincia di Milano)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

CONTO ECONOMICO

CONTO DEL PATRIMONIO AL 31.12.2015

NOTA INTEGRATIVA

COMUNE DI CORSICO
(Provincia di Milano)

**NOTA INTEGRATIVA AL CONTO DEL PATRIMONIO E
AL CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE 2015**
(D.P.R. n. 194/1996)

Il Conto del Patrimonio ha lo scopo di rilevare i risultati della gestione patrimoniale dell'anno di riferimento ed evidenzia la consistenza iniziale, le variazioni positive e negative intervenute nel corso dell'anno nonché la consistenza finale.

L'art. 230, comma 1 e 2 del D. Lgs. 267/2000, definisce i contenuti, la struttura e le finalità del conto del patrimonio; con il Decreto Ministeriale n. 194/96 sono stati predisposti i modelli per la sua compilazione.

Il modello del Conto del patrimonio è stato predisposto con struttura a colonne contrapposte, come previsto dall'art. 2424 del c.c., modificato con D. Lgs. 9/4/91 n. 127, in applicazione della IV° direttiva CEE (78/660) e della VII° direttiva CEE (83/649).

Il contenuto del conto del patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi suscettibili di valutazione. La differenza tra attivo e passivo determina il patrimonio netto dell'Ente, in altre parole la sua capacità di autofinanziarsi riferita al 31 dicembre di ogni anno.

Lo schema del conto del patrimonio prevede, quale punto di partenza per ogni voce dell'attivo e del passivo, la consistenza iniziale e, attraverso la evidenziazione delle variazioni in aumento o in diminuzione, viene determinata la consistenza finale. Le variazioni attengono a:

- permutazioni patrimoniali per fatti di gestione rilevati nel conto del bilancio;
- permutazioni patrimoniali provenienti da altri fatti non rilevati in contabilità finanziaria, quali ad esempio: revisioni inventariali di beni mobili e/o immobili; rivalutazioni patrimoniali etc.

L'attivo del conto del patrimonio comprende alla voce A) le immobilizzazioni, alla voce B) l'attivo circolante ed alla voce C) i ratei ed i risconti. L'iscrizione dei valori all'attivo fra le immobilizzazioni è regolato dal principio della destinazione che trova riferimento nelle disposizioni contenute negli articoli 824 (demanio pubblico) e 826 (patrimonio indisponibile e disponibile) del Codice Civile.

Le voci D), E), F), e G) evidenziano i Conti d'Ordine.

Il patrimonio netto è pari alla differenza tra il patrimonio attivo e passivo e viene suddiviso in "netto patrimoniale" e in "netto da beni demaniali"; il primo rappresenta la consistenza patrimoniale dell'Ente e quindi la sua capacità di autofinanziamento, il secondo è espressione del controvalore dei beni demaniali e come tali inalienabili se non nel rispetto di quanto stabilito dall'art. 823 del Codice Civile.

CONTO DEL PATRIMONIO

ATTIVO

A) IMMOBILIZZAZIONI

A) I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Costi pluriennali capitalizzati. La voce è stata movimentata in (+) colonna "variazioni altre cause" per € 72.209,85 e in (-) dall'ammortamento annuo calcolato in € 280.000,00.

La voce in questione comprende costi pluriennali quali incarichi professionali esterni, ripristini di segnaletica orizzontale e verticale, interventi manutentivi diversi impianti di illuminazione pubblica. Tale incremento è corrispondente ad un decremento di pari importo alla voce "Immobilizzazioni in corso" (colonna "variazioni da altre cause") in (-).

A) II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Ciascun importo relativo alla consistenza iniziale delle immobilizzazioni materiali è stato indicato al lordo del relativo fondo ammortamento, il cui importo è evidenziato in corsivo.

La colonna variazioni in (+) da conto finanziario pari a € 2.128.031,93 è data dal totale dei pagamenti in conto competenza e in conto residui del tit. II di € 2.258.571,00, per tutti gli stati finali e le opere in corso di esecuzione relativi a interventi di manutenzione straordinaria, acquisti di attrezzature a durata pluriennale, con le seguenti rettifiche:

-	€	11.628,12	Scorporo IVA a credito su pagamenti del tit. II rilevanti ai fini dell'imposta
-	€	23.156,80	Manutenzione impianti elettrici
-	€	14.692,37	Acquisto arredi scuole dell'obbligo
-	€	81.061,78	Rimborso spese al Comune di Assago per spese straordinarie Fondazione Pontirolo

Nella colonna in (-) da conto finanziario sono stati inseriti gli importi del valore iscritto ad inventario relativamente a eliminazione/rottamazione di alcuni cespiti del patrimonio disponibile.

Nella colonna "variazioni da altre cause" in (+) sono inseriti i valori delle immobilizzazioni che entrano nel processo produttivo (lavori ultimati) con corrispondente diminuzione del valore delle immobilizzazioni in corso, nella colonna in (-) "variazioni da altre cause" è poi indicato l'ammortamento annuale.

La voce "Immobilizzazioni in corso" è incrementata dei pagamenti per spese di investimento in corso di esecuzione.

A) III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

La voce "Partecipazioni in imprese controllate", presenta nella colonna "variazioni da altre cause" in (+) l'importo di € 199.289,09, quale incremento del valore azionario di proprietà della società Farmacie Comunali Corsichesi SpA calcolato in base alla percentuale di proprietà sul patrimonio netto (che confluisce alla voce E24 "Plusvalenze patrimoniali" del Conto Economico).

La voce "Partecipazioni in imprese collegate", nella colonna "variazioni da altre cause" in (+) per € 14.406,08, rappresenta l'incremento patrimoniale della partecipazione in Fondazione Pontirolo onlus calcolato in base alla quota di partecipazione sul patrimonio netto (che confluisce alla voce E24 "Plusvalenze patrimoniali" del Conto Economico).

La voce "Partecipazioni in altre imprese", nella colonna "variazioni da altre cause" in (-) € 81.733,22 rappresenta il decremento patrimoniale delle partecipazioni in Cap Holding spa e Fondazione per leggere, calcolato in base alla percentuale di proprietà sul patrimonio netto, mentre la variazione in (+) di € 23.064,69 quale incremento della partecipazione delle società Area Sud Milano spa, Afol, Rete di sportelli energia e ambiente, (che confluiscono rispettivamente alla voce E26 "Minusvalenze patrimoniali" e alla voce E24 "Plusvalenze patrimoniali" del Conto

Economico).

Il fondo di svalutazione crediti è stato incrementato per l'importo di euro 382.990,39 corrispondente allo stanziamento 2015 determinato in sede di assestamento.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

B) II) CREDITI

Le variazioni in (+) da conto finanziario riportano i residui attivi della competenza dei titoli 1-2-3 e 6 (per somme corrisposte per conto terzi) delle entrate più i maggiori residui attivi di cui al titolo 1 cat. 3 ammontanti ad € 244.910,81 e al titolo 3 cat. 2 ammontanti ad € 2.027,05 che confluiscono alla voce E23 "Sopravvenienze attive". Le variazioni in (-) da conto finanziario riportano le riscossioni in conto residui incrementati dai minori residui attivi di cui ai tit. 2/3/4/6 del Conto del Bilancio ammontanti a € 182.872,89 che confluiscono tra le "Insussistenze dell'attivo" E25 del Conto Economico.

B) IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE

Fondo di cassa: riporta la consistenza iniziale e finale del fondo di cassa dell'Ente e le riscossioni e i pagamenti avvenuti in corso d'anno.

D) E) F) G) CONTI D'ORDINE in attivo e in passivo.

"Opere da realizzare" ed "Impegni per opere da realizzare": nella colonna "Consistenza iniziale" è iscritto l'importo iniziale dei residui passivi riportati al tit. II della spesa per € 3.146.851,62.

La colonna variazioni in (+) da conto finanziario evidenzia i residui passivi della competenza da riportare al tit. II della spesa. La colonna variazioni in (-) da conto finanziario riporta i pagamenti sui residui passivi incrementati da minori residui passivi del tit. II della spesa.

Beni di terzi: la consistenza finale è data dagli importi dei depositi cauzionali presentati a garanzia degli obblighi contrattuali aggiornati al 31.12.2015.

CONTO DEL PATRIMONIO

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

La variazione in (-) da altre cause rispetto alla consistenza iniziale del patrimonio netto è data dal risultato di esercizio che chiude al 31.12.2015 con un risultato economico positivo pari a € 3.056.833,73.

B) CONFERIMENTI

I) Da trasferimenti in conto capitale

Nella colonna variazioni in (+) da conto finanziario sono riportati gli accertamenti di competenza del tit. 4, cat. 3 inerenti il ciclo degli investimenti. La variazione in (-) da conto finanziario per € 18.563,72 è data dai minori residui attivi del titolo II. Nella colonna "variazioni da altre cause" in (-) sono riportate le quote di ricavi pluriennali relative ad ammortamenti attivi per € 40.083,42.

II) Da concessioni di edificare

Nella colonna "variazioni da conto finanziario" in (+) sono riportati gli accertamenti di competenza del tit. IV cat. 5 (proventi da concessioni di edificare destinati ad investimenti). Nella colonna "variazioni da altre cause" in (-) sono riportate le quote di ricavi pluriennali relative ad ammortamenti attivi per € 152.848,77.

L'ammontare positivo complessivo di € 192.932,19 per ammortamenti attivi su conferimenti da trasferimenti in conto capitale e da concessioni di edificare confluisce alla voce A5 "Proventi diversi" del Conto Economico.

C) DEBITI

C) I) **Di finanziamento per mutui e prestiti:** la consistenza finale di tale voce è pari al valore residuo dei mutui al 31/12/2015, determinato dalla consistenza iniziale diminuita delle quote di restituzione del capitale per € 637.176,45. La variazione in (-) da altre cause è dovuta ad un adeguamento del residuo debito dei mutui ancora da rimborsare, per € 187.819,76 che confluisce alla voce E22 "Insussistenze del passivo" del Conto Economico.

C) II) **Di funzionamento:** le variazioni in (+) da conto finanziario riportano i nuovi residui passivi derivanti dalla parte corrente della competenza per € 4.283.598,95 mentre le diminuzioni da conto finanziario sono relative ai pagamenti del tit. I in conto residui per € 3.925.286,20 incrementati da minori residui passivi del tit. I per € 1.897.835,85 (iscritti alla voce E22 "Insussistenze del passivo" del Conto Economico).

C) V) **Per somme anticipate da terzi:** le variazioni in (+) da conto finanziario riportano i residui passivi di competenza del tit. 4 della spesa per € 382.940,30, mentre le variazioni in (-) da conto finanziario riportano i pagamenti in conto residui per € 25.097,92 incrementati da minori residui passivi del tit. 4 per € 344,64 (iscritti alla voce E22 "Insussistenze del passivo" del Conto Economico).

C) VI) **Verso imprese controllate:** non sussistono debiti v/società partecipate al 31/12/2015 .

C) VII) **Verso altri:** è riportato il debito al 31/12/2015 nei confronti della società Area Sud Milano S.p.A., per servizi di igiene urbana, a causa del contenzioso in essere.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio, è disciplinato, nel suo contenuto, dall'articolo 229, del D. Lgs. 267/2000, lo schema del tipo scalare, introdotto con il D.P.R. 194/1996 consente di apprezzare il contributo di ogni gestione parziale alla formazione del risultato economico.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I costi sono classificati per natura.

Il risultato della gestione caratteristica è dato dalla differenza dei ricavi dell'attività tipica messa in atto dal Comune al netto dei costi sostenuti per l'acquisto dei fattori produttivi necessari per erogare i servizi al cittadino. Si tratta in prevalenza, degli importi che nella contabilità finanziaria confluiscono nelle entrate (accertamenti) e nelle uscite (impegni) della parte corrente del bilancio, opportunamente rettificati.

Il risultato della gestione operativa aggiunge a quello della gestione caratteristica il risultato derivante dalla partecipazione del Comune in imprese controllate, collegate, altre. Il risultato della gestione finanziaria è principalmente conseguente all'utilizzo di mezzi finanziari esterni. Infine la gestione straordinaria include proventi ed oneri relativi ad operazioni occasionali non rientranti nell'attività caratteristica del Comune.

In particolare, il totale della classe A) **Proventi della gestione caratteristica** è il totale dei servizi erogati e dei beni e dei trasferimenti di parte corrente incassati; mentre il totale della classe B) **Costi della gestione caratteristica** è il risultato sia dei fattori produttivi utilizzati sia dei trasferimenti concessi, sia delle imposte pagate.

Il risultato della gestione caratteristica 2015 di € 1.226.486,70 deriva dalla differenza fra proventi della gestione di € 31.466.996,70 e costi della gestione di € 30.240.510,00. A tale risultato, sommando algebricamente i proventi e gli oneri da società partecipate per € 121.889,99 (di cui dividendi di Area Sud Milano SpA per € 61.974,00 e di Farmacie Comunali Corsichesi per € 147.322,10), il risultato della gestione finanziaria, dato da interessi attivi maturati su giacenze di tesoreria e sui conti correnti postali per € 315,67, e interessi passivi per mutui in ammortamento di € 189.975,13. Ed infine i proventi ed oneri straordinari quali insussistenze del passivo di € 2.086.000,25, sopravvenienze attive per € 246.937,86, plusvalenze patrimoniali per € 236.759,86, insussistenze dell'attivo per € 69.927,50, minusvalenze patrimoniali per € 81.733,22, accantonamento per svalutazione crediti per € 382.990,39, oneri straordinari della gestione per € 136.930,36 si perviene al risultato economico della gestione (*utile d'esercizio*) pari a € 3.056.833,73.

Le insussistenze del passivo di € 2.086.000,25 sono costituite dai minori residui passivi (tit. 1-4) e dalla quota in diminuzione dei mutui per adeguamento debito residuo.

Le sopravvenienze attive di € 246.937,86 sono costituite dai maggiori residui attivi (tit. 1-3).

Le plusvalenze patrimoniali di € 236.759,86 derivano dalla rivalutazione patrimoniale di quote di partecipazione in organismi partecipati (Farmacie Comunali Corsichesi s.p.a. - Navigli Lombardi scarl - Area Sud Milano SpA - Rete sportelli energia e ambiente scarl - Afol - Fondazione Pontirolo onlus);

Le insussistenze dell'attivo di € 69.927,50 costituiscono i minori residui attivi (tit. 2 - 3 - 6) sommati algebricamente alla quota per adeguamento del Fondo svalutazione crediti.

Le minusvalenze patrimoniali di € 81.733,22 derivano dalla diminuzione di valore di quote di partecipazione in organismi partecipati (Cap Holding s.p.a. - Fondazione per leggere) e dal valore di alcune dismissioni patrimoniali.

Gli oneri straordinari di € 136.930,36 sono costituiti da sgravi di imposta, rimborsi diversi e pagamento effettuati al Comune di Assago per rimborso spese straordinarie della Fondazione Pontirolo.

COMUNE DI CORSICO - ANNO 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - PARTE ENTRATE -	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO									
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		Rif. C.E.	(1E+2E-3E-4E+5E- 6E)		Rif. C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO						
		(1E)	(2E)	(3E)	(4E)		(5E)	(6E)		(7E)									
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE																			
1) Imposte (tit.I - cat.1)	10.086.976,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	10.086.976,80				0,00					0,00	
2) Tasse (tit.I - cat.2)	4.153.820,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	4.153.820,43				0,00					0,00	
3) Tributi speciali (tit.I - cat.3)	6.010.705,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	6.010.705,18				0,00					0,00	
Totale entrate tributarie	20.251.502,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		20.251.502,41				0,00	D II				0,00	
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI																			
1) da Stato (tit.II - cat.1)	1.226.787,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	1.226.787,44				0,00					0,00	
2) da regione (tit.II - cat.2)	1.793.740,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	1.793.740,18				0,00					0,00	
3) da regione per funzioni delegate (tit.II - cat.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	0,00				0,00					0,00	
4) da org. comunitari e internazionali (tit.II - cat.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	0,00				0,00					0,00	
5) da altri enti settore pubblico (tit.II - cat.5)	138.882,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	138.882,35				0,00					0,00	
Totale entrate da trasferimenti	3.159.409,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3.159.409,97				0,00	D II				0,00	
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										(nota1)									
1) Proventi servizi pubblici (tit.III - cat.1)	4.653.508,78	0,00	0,00	0,00	0,00	176.052,97	0,00	A3	4.477.455,81				0,00					0,00	
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III - cat.2)	1.629.602,67	0,00	0,00	0,00	0,00	88.162,94	0,00	A4	1.541.439,73				0,00					0,00	
3) Proventi finanziari (tit.III - cat.3)	315,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		315,67				0,00					0,00	
- Interessi su depositi, ecc.	315,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D20	315,67				0,00					0,00	
- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C18	0,00				0,00					0,00	
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (tit.III - cat.4)	209.296,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C17	209.296,10				0,00					0,00	
5) Proventi diversi (tit.III - cat.5)	1.130.431,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-906.757,47	0,00	A5	2.037.188,78				0,00					0,00	
Totale entrate extratributarie	7.623.154,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-642.541,56	0,00		8.265.696,09				0,00	D II				0,00	
Totale entrate correnti	31.034.066,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-642.541,56	0,00		31.676.608,47				0,00					0,00	
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI																			
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit.IV - cat.1)	739.644,89								155.026,64 (nota3)			A II	739.644,89					0,00	
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV - cat.2)	0,00							E24	236.759,86 (nota2)									0,00	
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV - cat.3)	3.909,82							E26	81.733,22 (nota2)									3.909,82	
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV - cat.4)	0,00								0,00 (nota4)									0,00	
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV - cat.5)	276.581,45							A6	0,00 (nota5)									276.581,45	
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	280.471,27								0,00									280.471,27	
6) Riscossione di crediti (tit.IV - cat.6)	0,00								0,00									0,00	
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasf.di capitali ecc.	1.020.116,16								155.026,64				739.644,89					280.471,27	
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI																			
1) Anticipazioni di cassa (tit.V - cat.1)	0,00																	0,00	
2) Finanziamenti a breve termine (tit.V - cat.2)	0,00																	0,00	
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit.V - cat.3)	0,00																	0,00	
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit.V - cat.4)	0,00																	0,00	
Totale entrate accensione prestiti	0,00								0,00				0,00					0,00	
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	(tit.VI)	3.999.997,15								(nota6)	BII(3e)		7.394,27						

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - PARTE USCITE -	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO						
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		Rif.C.E.	(1S+2S-3S-4S+5S- 6S)		Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO			
														(1S)	(2S)	(3S)
Titolo I	SPESE CORRENTI															
1) personale	8.855.965,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B 9	8.855.965,69	(nota1)		0,00			0,00		
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	231.084,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B10	231.084,68			0,00			0,00		
3) prestazione di servizi	15.696.709,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-141.522,29	B12	15.838.232,07			0,00			0,00		
4) utilizzo di beni di terzi	50.188,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	50.188,61			0,00			0,00		
5) trasferimenti di cui: - Stato	1.210.809,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.692,37		1.225.501,86			0,00			0,00		
- regione	7.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	7.410,00			0,00			0,00		
- province e città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00			0,00			0,00		
- comuni ed unioni di comuni	5.284,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	5.284,95			0,00			0,00		
- comunità montane	32.909,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	32.909,46			0,00			0,00		
- aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00			0,00			0,00		
- altri	87.406,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C19	87.406,11			0,00			0,00		
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	1.077.798,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.692,37	B14	1.092.491,34			0,00			0,00		
7) imposte e tasse	189.975,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	189.975,13			0,00			0,00		
8) oneri straordinari della gestione corrente	800.444,15	0,00	0,00	0,00	0,00	358.361,06	B15	442.083,09			0,00			0,00		
	55.868,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-81.061,78	E28	136.930,36			0,00			0,00		
Totale spese correnti	27.091.046,11	0,00	0,00	0,00	0,00	121.084,62		26.969.961,49				C II	0,00	D I	0,00	
Titolo II	SPESE IN CONTO CAPITALE															
1) acquisizione di beni immobili di cui: a) pagamenti eseguiti	1.206.203,69															
b) somme rimaste da pagare	924.930,24													924.930,24		
2) espropri e servitù onerose di cui: a) pagamenti eseguiti	281.273,45													281.273,45		
b) somme rimaste da pagare	0,00													0,00		
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00								(nota2)	A				0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00													0,00		
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00													0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00													0,00		
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche di cui: a) pagamenti eseguiti	35.709,99								(nota3)	D				35.709,99		
b) somme rimaste da pagare	35.709,99													0,00		
6) incarichi professionali esterni di cui: a) pagamenti eseguiti	36.717,21													36.717,21		
b) somme rimaste da pagare	36.717,21													0,00		
7) trasferimenti di capitale di cui: a) pagamenti eseguiti	81.061,78													81.061,78		
b) somme rimaste da pagare	81.061,78													0,00		
8) partecipazioni azionarie di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00								(nota3)					0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00													0,00		
9) conferimenti di capitale di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00													0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00													0,00		
10) concessioni di crediti e anticipazioni di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00								(nota4)	A III 2 B II				0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00													0,00		
Totale spese in conto capitale	1.359.692,67															
di cui: a) pagamenti eseguiti	1.078.419,22													1.078.419,22	0,00	
b) somme rimaste da pagare	281.273,45													281.273,45	0,00	
Titolo III	RIMBORSO DI PRESTITI															
1) rimborso di anticipazioni di cassa	0,00														C IV	0,00

2) rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00							C I 1)	0,00
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	637.176,45							C I 2)	637.176,45
4) rimborso di prestiti obbligazionari	0,00							C I 3)	0,00
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00							C I 4)	0,00
Totale rimborso di prestiti	637.176,45				0,00				637.176,45
TITOLO IV SERVIZI PER C/TERZI	3.999.997,15					(nota5)			382.940,30
Totale generale della spesa	33.087.912,38								
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo		B11	0,00						0,00 (nota9)
- Quote di ammortamento dell'esercizio		B16	3.684.860,11	(nota6)			B I		0,00
- Accantonamento per svalutazione crediti		E27	382.990,39	(nota7)			A		3.684.860,11
- Insussistenza dell'attivo		E25	69.927,50	(nota8)			A III 4		382.990,39

NOTE

- (1) - tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito compresa negli impegni finanziari del titolo I "spese correnti", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere o registrate in sospensione d'IVA va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento.
- (2) - l'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del Titolo II "Spese in conto capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONE" dell'attivo, analogamente va operato per i pagamenti in conto residui;
- (3) - l'importo corrispondente alle somme rimaste da pagare in conto competenza del titolo II "Spese in conto capitale", vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario della competenza a residuo passivo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine "Opere da realizzare" e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine "Impegni per opere da realizzare". I pagamenti disposti per spese del titolo II "Spese in conto capitale", in conto residui esercizi precedenti, vanno riferiti in diminuzione nell'attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine;
- (4) - l'importo impegnato dell'intervento "concessioni di crediti ed anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'attivo A III 2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguarda aziende speciali controllate e collegate, va riferito in aumento alla voce B II dell'attivo "Crediti" negli altri casi;
- (5) - va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria;
- (6) - l'ammontare dell'esercizio (75) va portato ad incremento del Fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'attivo (A);
- (7) - l'importo accantonato per svalutazione crediti, che non può costituire impegno nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'attivo alla voce "Immobilitazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità", nel caso di accertata effettiva inesigibilità d'importi dell'attivo del Conto del patrimonio "Immobilitazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità" è possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal regolamento di contabilità dell'ente.
- (8) - Minori crediti (minori residui attivi del conto del bilancio).
- (9) - la Corte dei conti, nelle specifiche per l'invio telematico del prospetto, ha prescritto che la colonna "Al conto del Patrimonio" riporti la consistenza iniziale e quella finale delle Rimanenze di materie prime e/o beni di consumo.

Comune di Corsico, Il 19/04/2016

Timbro
dell'ente

Il Segretario
f.to DOTT.SSA FLAVIA RAGOSTA

Il legale rappresentante
f.to SIG. FILIPPO ERRANTE

Il responsabile del servizio finanziario
f.to DOTT.SSA CRISTINA COSTANZO

COMUNE DI CORSICO – ANNO 2015

CONTO ECONOMICO	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	20.251.502,41		
2) Proventi da trasferimenti	3.159.409,97		
3) Proventi da servizi pubblici	4.477.455,81		
4) Proventi da gestione patrimoniale	1.541.439,73		
5) Proventi diversi	2.037.188,78		
6) Proventi da concessioni da edificare	0,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8) Variazione nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00		
Totale proventi della gestione (A)		31.466.996,70	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	8.855.965,69		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	231.084,68		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12) Prestazioni di servizi	15.838.232,07		
13) Utilizzo beni di terzi	50.188,61		
14) Trasferimenti	1.138.095,75		
15) Imposte e tasse	442.083,09		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	3.684.860,11		
Totale costi di gestione (B)		30.240.510,00	
Risultato della gestione (A-B)			1.226.486,70
C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE			
17) Utii	209.296,10		
18) Interessi su capitale in dotazione	0,00		
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	87.406,11		
Totale (C) (17+18-19)		121.889,99	
Risultato della gestione operativa (A-B+C)			1.348.376,69
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	315,67		
21) Interessi passivi:	189.975,13		
- su mutui e prestiti	189.975,13		
- su obbligazioni	0,00		
- su anticipazioni	0,00		
- per altre cause	0,00		
Totale (D) (20-21)		-189.659,46	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	2.086.000,25		
23) Sopravvenienze attive	246.937,86		
24) Plusvalenze patrimoniali	236.759,86		
Totale proventi (e.1) (22+23+24)	2.569.697,97		
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	69.927,50		
26) Minusvalenze patrimoniali	81.733,22		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	382.990,39		
28) Oneri straordinari	136.930,36		
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)	671.581,47		
Totale (E) (e.1 - e.2)		1.898.116,50	
Risultato economico dell'esercizio (A-B+C+D+E)			3.066.833,73

Comune di Corsico, li 19/04/2016

Timbro
dell'Ente

Il Segretario

f.to DOTT.SSA FLAVIA RAGOSTA

Il legale rappresentante dell'ente

f.to SIG. FILIPPO ERRANTE

Il responsabile del servizio finanziario

f.to DOTT.SSA CRISTINA COSTANZO

COMUNE DI CORSICO - Anno 2015

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al LORDO del fondo ammortamento)		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI								
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI								
1)	Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo amm.to in detrazione)		6.583.418,27 5.287.531,13	0,00 0,00	0,00 0,00	72.209,85 280.000,00	0,00 0,00	6.655.628,12 5.567.531,13
Totale			1.295.887,14	0,00	0,00	-207.790,15	0,00	1.088.096,99
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI								
1)	Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		14.232.645,60 3.605.229,65	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 259.191,35	0,00 0,00	14.232.645,60 3.864.421,00
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		10.930.710,29	0,00	0,00	0,00	0,00	10.930.710,29
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		10.601.947,29	0,00	3.882,00	0,00	0,00	10.598.065,29
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		88.725.158,88 39.184.019,95	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 2.015.655,61	0,00 0,00	88.725.158,88 41.199.675,56
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		36.363.681,35 12.655.598,41	0,00 0,00	19.502,00 0,00	0,00 970.588,03	0,00 0,00	36.344.179,35 13.626.186,44
6)	Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.820.131,04 1.687.776,57	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 70.066,94	0,00 0,00	1.820.131,04 1.757.843,51
7)	Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.581.211,66 1.544.648,33	0,00 0,00	0,00 0,00	25.801,50 24.426,15	0,00 0,00	1.607.013,16 1.569.074,48
8)	Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.045.906,41 1.003.105,57	0,00 0,00	1.200,00 0,00	1.045.906,41 26.695,87	0,00 0,00	1.072.486,40 1.029.801,44
9)	Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.310.276,72 1.284.522,37	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 11.327,19	0,00 0,00	1.310.276,72 1.295.849,56
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.007.723,51 980.814,54	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 26.908,97	0,00 0,00	1.007.723,51 1.007.723,51
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
12)	Diritti reali su beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13)	Immobilitazioni in corso		14.480.139,19	2.128.031,93	0,00	0,00	125.791,34	16.482.379,78
Totale			120.153.816,55	2.128.031,93	24.584,00	-3.361.278,62	125.791,34	118.780.194,52
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE								
1)	Partecipazioni in:							
a)	imprese controllate		971.480,51	0,00	0,00	199.289,09	0,00	1.170.769,60
b)	imprese collegate		129.348,93	0,00	0,00	14.406,08	0,00	143.755,01
c)	altre imprese		4.855.599,46	0,00	0,00	23.064,69	81.733,22	4.796.930,93
2)	Crediti verso:							
a)	imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)		530.789,43 242.180,71	0,00 0,00	0,00 0,00	530.789,43 382.990,39	530.789,43 94.381,67	530.789,43 530.789,43
5)	Crediti per depositi cauzionali		2.110,02	714,40	0,00	0,00	0,00	2.824,42
Totale			6.247.147,64	714,40	0,00	384.558,90	518.140,98	6.114.279,98
Totale immobilizzazioni			127.696.851,33	2.128.746,33	24.584,00	-3.174.509,87	643.932,32	125.982.571,47

B)	ATTIVO CIRCOLANTE							
I)	RIMANENZE							
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	CREDITI							
1)	Verso contribuenti	1.309.358,13	1.126.235,01	1.554.268,94	417.485,48	417.485,48		881.324,20
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato							
a)	Stato - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Regione - correnti	312.227,53	0,00	312.227,53	0,00	0,00	0,00	0,00
	- capitale	133.099,22	4.524,00	137.623,22	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Altri - correnti	54.552,18	0,00	54.552,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Verso debitori diversi							
a)	verso utenti di servizi pubblici	217.482,55	381.981,21	216.865,39	19.888,93	19.888,93		382.598,37
b)	verso utenti di beni patrimoniali	180.725,03	169.233,92	182.752,08	0,00	0,00		167.206,87
c)	verso altri - correnti	1.587.057,27	270.319,36	202.000,87	93.415,02	93.415,02		1.655.375,76
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
d)	da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
e)	per somme corrisposte c/terzi	51.034,99	7.394,27	50.776,76	0,00	0,00		7.652,50
4)	Crediti per IVA	13.973,83	0,00	0,00	252.139,64	265.967,47		146,00
5)	Per depositi							
a)	banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b)	Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Totale	3.859.510,73	1.959.687,77	2.711.066,97	782.929,07	796.756,90		3.094.303,70
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1)	Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1)	Fondo di cassa	22.756.728,43	36.868.909,99	33.270.635,58	0,00	0,00		26.355.002,84
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Totale	22.756.728,43	36.868.909,99	33.270.635,58	0,00	0,00		26.355.002,84
	Totale attivo circolante	26.616.239,16	38.828.597,76	35.981.702,55	782.929,07	796.756,90		29.449.306,54
C)	RATEI E RISCONTI							
I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
II)	Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Totale ratei e risconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Totale dell'attivo (A+B+C)	154.313.090,49	40.957.344,09	36.006.286,55	-2.391.580,80	1.440.689,22		155.431.878,01
D)	CONTI D'ORDINE							
E)	OPERE DA REALIZZARE	3.146.851,62	281.273,45	2.618.640,18	0,00	0,00		809.484,89
F)	BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	BENI DI TERZI	6.251.015,32	0,00	0,00	1.615.156,58	0,00		7.866.171,90
	Totale conti d'ordine	9.397.866,94	281.273,45	2.618.640,18	1.615.156,58	0,00		8.675.656,79

COMUNE DI CORSICO - Anno 2016

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al NETTO del fondo ammortamento)	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
i) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo amm.to in detrazione)		1.295.887,14	0,00	0,00	72.209,85	280.000,00	1.088.096,99
		5.287.531,13	0,00	0,00	280.000,00	0,00	5.567.531,13
Totale		1.295.887,14	0,00	0,00	72.209,85	280.000,00	1.088.096,99
ii) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali		10.627.415,95	0,00	0,00	0,00	259.191,35	10.368.224,60
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		3.605.229,65	0,00	0,00	259.191,35	0,00	3.864.421,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		10.930.710,29	0,00	0,00	0,00	0,00	10.930.710,29
3) Terreni (patrimonio disponibile)		10.601.947,29	0,00	3.882,00	0,00	0,00	10.598.065,29
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)		49.541.138,93	0,00	0,00	0,00	2.015.655,61	47.525.483,32
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		39.184.019,95	0,00	0,00	2.015.655,61	0,00	41.199.675,56
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)		23.708.082,94	0,00	19.502,00	0,00	970.588,03	22.717.992,91
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		12.655.598,41	0,00	0,00	970.588,03	0,00	13.626.186,44
6) Macchinari, attrezzature e impianti		132.354,47	0,00	0,00	0,00	70.066,94	62.287,53
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.687.776,57	0,00	0,00	70.066,94	0,00	1.757.843,51
7) Attrezzature e sistemi informatici		36.563,33	0,00	0,00	25.801,50	24.426,15	37.938,68
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.544.648,33	0,00	0,00	24.426,15	0,00	1.569.074,48
8) Automezzi e motomezzi		42.800,84	0,00	1.200,00	27.779,99	26.695,87	42.684,96
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.003.105,57	0,00	0,00	26.695,87	0,00	1.029.801,44
9) Mobili e macchine d'ufficio		25.754,35	0,00	0,00	0,00	11.327,19	14.427,16
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.284.522,37	0,00	0,00	11.327,19	0,00	1.295.849,56
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)		26.908,97	0,00	0,00	0,00	26.908,97	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		980.814,54	0,00	0,00	26.908,97	0,00	1.007.723,51
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Diritti reali su beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Immobilizzazioni in corso		14.480.139,18	2.128.031,93	0,00	0,00	125.791,34	16.482.379,78
Totale		120.153.816,55	2.128.031,93	24.584,00	53.581,49	3.530.651,45	118.780.194,52
iii) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) imprese controllate		971.480,51	0,00	0,00	199.289,09	0,00	1.170.769,60
b) imprese collegate		129.348,93	0,00	0,00	14.406,08	0,00	143.755,01
c) altre imprese		4.855.599,46	0,00	0,00	23.064,69	81.733,22	4.796.930,93
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)		288.608,72	0,00	0,00	625.171,10	913.779,82	0,00
		242.180,71	0,00	0,00	382.990,39	94.381,67	530.789,43
		2.110,02	714,40	0,00	0,00	0,00	2.824,42
5) Crediti per depositi cauzionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		6.247.147,64	714,40	0,00	861.930,96	995.513,04	6.114.279,96
Totale Immobilizzazioni		127.696.851,33	2.128.746,33	24.584,00	987.722,30	4.806.164,49	125.982.571,47

B)	ATTIVO CIRCOLANTE								
I)	RIMANENZE								
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	CREDITI								
1)	Verso contribuenti	1.309.358,13	1.126.235,01	1.554.268,94	417.485,48	417.485,48		881.324,20	
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato								
a)	Stato - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Regione - correnti	312.227,53	0,00	312.227,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- capitale	133.099,22	4.524,00	137.623,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Altri - correnti	54.552,18	0,00	54.552,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Verso debitori diversi								
a)	verso utenti di servizi pubblici	217.482,55	381.981,21	216.865,39	19.888,93	19.888,93		382.598,37	
b)	verso utenti di beni patrimoniali	180.725,03	169.233,92	182.752,08	0,00	0,00		167.206,87	
c)	verso altri - correnti	1.587.057,27	270.319,36	202.000,87	93.415,02	93.415,02		1.655.375,76	
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
d)	da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
e)	per somme corrisposte c/terzi	51.034,99	7.394,27	50.776,76	0,00	0,00		7.652,50	
4)	Crediti per IVA	13.973,83	0,00	0,00	252.139,64	252.967,47		146,00	
5)	Per depositi								
a)	banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
b)	Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Totale	3.859.510,73	1.959.687,77	2.711.066,97	782.929,07	786.756,90		3.094.303,70	
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI								
1)	Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE								
1)	Fondo di cassa	22.756.728,43	36.868.909,99	33.270.635,58	0,00	0,00		26.355.002,84	
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Totale	22.756.728,43	36.868.909,99	33.270.635,58	0,00	0,00		26.355.002,84	
	Totale attivo circolante	26.616.239,16	38.828.597,76	35.981.702,55	782.929,07	786.756,90		29.449.306,54	
C)	RATEI E RISCOINTI								
I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
II)	Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Totale ratei e risconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Totale dell'attivo (A+B+C)	154.313.090,49	40.957.344,09	36.006.286,55	1.770.651,37	5.602.921,39		155.431.878,01	
D)	CONTI D'ORDINE								
E)	OPERE DA REALIZZARE	3.146.851,62	281.273,45	2.618.640,18	0,00	0,00		809.484,89	
F)	BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	BENI DI TERZI	6.251.015,32	0,00	0,00	1.615.156,58	0,00		7.866.171,90	
	Totale conti d'ordine	9.397.866,94	281.273,45	2.618.640,18	1.615.156,58	0,00		8.675.656,79	

COMUNE DI CORSICO - ANNO 2015

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale		119.949.833,61	0,00	0,00	3.056.833,73	0,00	123.006.667,34
II) Netto da beni demaniali		4.334.814,85	0,00	0,00	0,00	0,00	4.334.814,85
Totale patrimonio netto		124.284.648,46	0,00	0,00	3.056.833,73	0,00	127.341.482,19
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		5.101.957,02	23.620,52	23.087,72	0,00	40.083,42	5.062.406,40
II) Conferimenti da concessioni di edificare		13.837.978,14	261.374,75	0,00	0,00	152.848,77	13.946.504,12
Totale conferimenti		18.939.935,16	284.995,27	23.087,72	0,00	192.932,19	19.008.910,52
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamento:							
1) per finanziamenti a breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti		3.838.548,49	0,00	637.176,45	0,00	187.819,76	3.013.552,28
3) per prestiti obbligazionari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) per debiti pluriennali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento		5.313.685,26	4.283.598,95	5.823.122,05	1.790.244,88	1.510.300,50	4.054.106,54
III) Debiti per IVA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi		146.028,24	382.940,30	25.442,56	0,00	0,00	503.525,98
VI) Debiti verso:							
1) imprese controllate		59,50	0,00	0,00	0,00	59,50	0,00
2) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		1.790.185,38	0,00	0,00	1.510.300,50	1.790.185,38	1.510.300,50
VII) Altri debiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale debiti		11.088.506,87	4.666.539,25	6.485.741,06	3.300.545,38	3.488.365,14	9.081.485,30
D) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Risconti passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale ratei e risconti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale del passivo (A+B+C+D)		154.313.090,49	4.951.534,52	6.508.828,78	6.357.379,11	3.681.297,33	155.431.878,01
E) CONTI D'ORDINE							
IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		3.146.851,62	281.273,45	2.618.640,18	0,00	0,00	809.484,89
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G) BENI DI TERZI		6.251.015,32	0,00	0,00	1.615.156,58	0,00	7.866.171,90
Totale conti d'ordine		9.397.866,94	281.273,45	2.618.640,18	1.615.156,58	0,00	8.675.656,78

Comune di Corsico, il 19/04/2016

Il Segretario

Il legale rappresentante

Il responsabile del servizio finanziario

Timbro dell'ente

f.to DOTT.SSA FLAVIA RAGOSTA

f.to SIG. FILIPPO ERRANTE

f.to DOTT.SSA CRISTINA COSTANZO