



COMUNE DI DESENZANO DEL GARDA
SERVIZI FINANZIARI

BILANCIO CONSOLIDATO

2016

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO ANNO 2016		2016	2015
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	22.680.654,30	
2	Proventi da fondi perequativi	132.892,89	
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.257.232,12	
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.195.467,62	
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	61.764,50	
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	18.203.483,89	
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	1.573.399,30	
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	12.761.874,18	
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	3.868.210,41	
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	52.840,21	
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.676.355,80	
totale componenti positivi della gestione A)		46.003.459,21	
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.796.535,81	
10	Prestazioni di servizi	18.616.892,91	
11	Utilizzo beni di terzi	467.585,82	
12	Trasferimenti e contributi	4.690.739,54	
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.640.739,54	
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	50.000,00	
13	Personale	9.208.809,77	
14	Ammortamenti e svalutazioni	5.642.437,32	
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	809.420,57	
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	4.614.416,75	
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	218.600,00	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	107.150,83	
16	Accantonamenti per rischi	200.822,57	
17	Altri accantonamenti	2.077.100,01	
18	Oneri diversi di gestione	1.839.075,02	
totale componenti negativi della gestione B)		45.647.149,60	
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		356.309,61	
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<i>Proventi finanziari</i>			
19	Proventi da partecipazioni	137,00	
a	<i>da società controllate</i>	0,00	
b	<i>da società partecipate</i>	137,00	
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	
20	Altri proventi finanziari	37.090,88	
Totale proventi finanziari		37.227,88	
<i>Oneri finanziari</i>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.265.830,98	

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO ANNO 2016		2016	2015
a	<i>Interessi passivi</i>	999.545,02	
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	266.285,96	
	Totale oneri finanziari	1.265.830,98	
	totale (C)	(1.228.603,10)	
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni	0,00	
23	Svalutazioni	0,00	
	totale (D)	0,00	
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
24	<i><u>Proventi straordinari</u></i>	1.669.379,62	
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	246.356,69	
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.044.122,87	
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	75.512,51	
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	303.387,55	
	totale proventi	1.669.379,62	
25	<i><u>Oneri straordinari</u></i>	1.530.488,09	
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	946.476,17	
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	151.638,98	
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	432.372,94	
	totale oneri	1.530.488,09	
	Totale (E) (E20-E21)	138.891,53	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	(733.401,96)	
26	Imposte (*)	766.935,26	
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(1.500.337,22)	
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	

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

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2016	2015
	1	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	
		B) IMMOBILIZZAZIONI		
I		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
	1	costi di impianto e di ampliamento	920,00	
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	5.672,89	
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	144.046,85	
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	115,18	
	5	avviamento	0,00	
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	187.641,26	
	9	altre	5.139.464,36	
		Totale immobilizzazioni immateriali	5.477.860,54	
		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II	1	Beni demaniali	78.968.197,50	
	1.1	Terreni	283.085,17	
	1.2	Fabbricati	981.568,34	
	1.3	Infrastrutture	76.616.634,88	
	1.9	Altri beni demaniali	1.086.909,11	
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	100.645.046,95	
	2.1	Terreni	42.280.462,46	
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	
	2.2	Fabbricati	38.219.054,26	
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	
	2.3	Impianti e macchinari	8.755.326,69	
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	616.493,38	
	2.5	Mezzi di trasporto	1.762,61	
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	104.033,41	
	2.7	Mobili e arredi	218.996,85	
	2.8	Infrastrutture	61.425,41	
	2.9	Diritti reali di godimento	0,00	
	2.99	Altri beni materiali	10.387.491,88	
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.382.854,27	
		Totale immobilizzazioni materiali	183.996.098,72	
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
	1	Partecipazioni in	297.802,93	
	a	<i>imprese controllate</i>	0,00	
	b	<i>imprese partecipate</i>	271.987,15	
	c	<i>altri soggetti</i>	25.815,78	
	2	Crediti verso	0,00	
	a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	
	d	<i>altri soggetti</i>	0,00	
	3	Altri titoli	5.000,00	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	302.802,93	
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	189.776.762,19	

	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	<u>Rimanenze</u>	617.900,25	
	Totale	617.900,25	
II	<u>Crediti (2)</u>		
1	Crediti di natura tributaria	488.435,55	
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	488.435,55	
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	
2	Crediti per trasferimenti e contributi	675.359,04	
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	308.628,99	
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	
c	<i>imprese partecipate</i>	366.238,35	
d	<i>verso altri soggetti</i>	491,70	
3	Verso clienti ed utenti	6.663.753,64	
4	Altri Crediti	2.069.562,72	
a	<i>verso l'erario</i>	838.117,09	
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	818,75	
c	<i>altri</i>	1.230.626,88	
	Totale crediti	9.897.110,95	
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>		
1	partecipazioni	0,00	
2	altri titoli	0,00	
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>		
1	Conto di tesoreria	9.837.554,36	
a	<i>Istituto tesoriere</i>	9.837.554,36	
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	
2	Altri depositi bancari e postali	950.345,38	
3	Denaro e valori in cassa	61.370,03	
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	
	Totale disponibilità liquide	10.849.269,77	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	21.364.280,97	
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi	252.558,85	
2	Risconti attivi	113.254,88	
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	365.813,53	
	TOTALE DELL'ATTIVO	211.506.856,69	

(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)		2016	2015
	A) PATRIMONIO NETTO		
I	Fondo di dotazione	114.057.146,24	
II	Riserve	35.833.071,44	
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.066.632,55	
b	<i>da capitale</i>	(14.811.253,83)	
c	<i>da permessi di costruire</i>	49.577.692,72	
III	Risultato economico dell'esercizio	(1.500.337,22)	
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	148.389.880,46	
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	148.389.880,46	
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1	per trattamento di quiescenza	0,00	
2	per imposte	671.724,79	
3	altri	477.200,98	
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.148.925,77	
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.073.179,90	
	TOTALE T.F.R. (C)	1.073.179,90	
	D) DEBITI (1)		
1	Debiti da finanziamento	30.748.059,78	
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	9.054.744,27	
d	<i>verso altri finanziatori</i>	21.693.315,51	
2	Debiti verso fornitori	8.495.139,49	
3	Acconti	0,00	
4 -	Debiti per trasferimenti e contributi	1.096.526,05	
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	99.079,01	
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	
d	<i>imprese partecipate</i>	311.982,20	
e	<i>altri soggetti</i>	685.464,84	
5	altri debiti	2.368.699,05	
a	<i>tributari</i>	666.194,92	
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	419.317,89	
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	
d	<i>altri</i>	1.283.186,24	
	TOTALE DEBITI (D)	42.708.424,37	
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I	Ratei passivi	5.164.794,07	
II	Risconti passivi	13.021.652,12	
1	Contributi agli investimenti	12.718.724,78	
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	12.672.066,61	
b	<i>da altri soggetti</i>	46.658,17	
2	Concessioni pluriennali	0,00	

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	2015
3	Altri risconti passivi	302.927,34	
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	18.186.446,19	
	TOTALE DEL PASSIVO	211.506.856,69	
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	
	2) beni di terzi in uso	0,00	
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	

Il Segretario
Dott. Giuseppe Iapicca

Il Responsabile servizio finanziario
dott.ssa Loretta Bettari

Il Sindaco
Guido Malinverno