



**COMUNE DI REGGELLO**

CITTÀ METROPOLITANA DI FIRENZE

---

## Allegato "A"

# BILANCIO CONSOLIDATO DELL'ESERCIZIO 2016

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO**

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	10.256.599,97			
2	Proventi da fondi perequativi	881.993,06			
3	Proventi da trasferimenti e contributi	706.833,27			
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	593.553,09			A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	113.280,18			E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-			
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.332.792,32		A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	735.733,46			
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-			
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	597.058,86			
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	1.435.662,87		A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>14.613.881,49</b>			
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	378.884,74		B6	B6
10	Prestazioni di servizi	7.536.581,94		B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	24.396,00		B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.433.952,42			
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.367.565,69			
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	-			
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	66.386,73			
13	Personale	2.680.884,24		B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.157.977,90		B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	13.574,23		B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.144.403,67		B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-		B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-		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	1.662.628,93		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	328.149,62		B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>15.203.455,79</b>			
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A - B)</b>		<b>- 589.574,30</b>			
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	135.512,62		C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-			
b	<i>da società partecipate</i>	135.512,62			
c	<i>da altri soggetti</i>	-			
20	Altri proventi finanziari	4.104,80		C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>139.617,42</b>			
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	327.847,51		C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	327.818,30			
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	29,21			
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>327.847,51</b>			
<b>totale (C)</b>		<b>- 188.230,09</b>			
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-		D18	D18
23	Svalutazioni	-		D19	D19
<b>totale (D)</b>		<b>-</b>			
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	420.000,00		E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-			
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	254.195,06			E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	6.113,78			E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	-			
<b>totale proventi</b>		<b>680.308,84</b>			
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	-		E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	177.309,24			E21b
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-			E21a
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	41.476,06			E21d
d		-			
<b>totale oneri</b>		<b>218.785,30</b>			
<b>Totale (E) (E20-E21)</b>		<b>461.523,54</b>			
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>- 316.280,85</b>			
26	Imposte (*)	181.916,46		22	22
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>		<b>- 498.197,31</b>			
27				23	23
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>-</b>			

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	-		A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>				
I	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	8,75		BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	217,89		BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-		BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	46,14		BI4	BI4
5	avviamento	-		BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-		BI6	BI6
9	altre	56.392,16		BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>56.664,94</b>			
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	15.813.632,35			
1.1	Terreni	-			
1.2	Fabbricati	-			
1.3	Infrastrutture	14.862.328,16			
1.9	Altri beni demaniali	951.304,19			
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	31.420.390,32			
2.1	Terreni	7.014.188,11		BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.2	Fabbricati	23.957.574,99			
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.3	Impianti e macchinari	337,95		BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	108.613,32		BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	145.034,59			
2.6	Macchine per ufficio e hardware	9.209,40			
2.7	Mobili e arredi	59.149,66			
2.8	Infrastrutture	125.449,88			
2.9	Diritti reali di godimento	-			
2.99	Altri beni materiali	832,42			
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	525.465,82		BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>47.759.488,49</b>			
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	1.284.631,94		BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-		BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	-		BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	1.284.631,94			
2	Crediti verso	61.704,87		BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-			
b	imprese controllate	-		BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-		BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	61.704,87		BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-		BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.346.336,81</b>			
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>49.162.490,24</b>			
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	<b>Totale</b>	-			
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	2.576.893,66			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-			
b	Altri crediti da tributi	2.492.544,29			
c	Crediti da Fondi perequativi	84.349,37			
2	Crediti per trasferimenti e contributi	450.620,19			
a	verso amministrazioni pubbliche	450.620,19			
b	imprese controllate	-			CI12
c	imprese partecipate	-		CI13	CI13
d	verso altri soggetti	-			
3	Verso clienti ed utenti	590.043,33		CI11	CI11
4	Altri Crediti	202.513,77		CI15	CI15
a	verso l'erario	21.216,39			
b	per attività svolta per c/terzi	379,00			
c	altri	180.918,38			
	<b>Totale crediti</b>	<b>3.820.070,95</b>			

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u> <u>IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	-		CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2 altri titoli	-		CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	-			
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	4.014.084,94			
	a Istituto tesoriere	4.014.084,94			CIV1a
	b presso Banca d'Italia	-			
	2 Altri depositi bancari e postali	185.361,50		CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	84,43		CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-			
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>4.199.530,87</b>			
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>8.019.601,82</b>			
		<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
1 Ratei attivi	-		D	D	
2 Risconti attivi	53.318,18		D	D	
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>53.318,18</b>			
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>57.235.410,24</b>			

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I	Fondo di dotazione	18.717.341,98		AI	AI
II	Riserve	22.936.846,96			
	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.799.829,86		AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	da capitale	2.686.713,57		AII, AIII	AII, AIII
b	da permessi di costruire	18.450.303,53			
c	Risultato economico dell'esercizio	- 498.197,31		AIX	AIX
III	<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	-			
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-			
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-			
	<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	-			
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>41.155.991,63</b>			
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1	per trattamento di quiescenza	-		B1	B1
2	per imposte	-		B2	B2
3	altri	620.899,89		B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-			
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>620.899,89</b>			
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	24.844,84		C	C
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>24.844,84</b>			
	<b>D) DEBITI</b>				
1	Debiti da finanziamento	7.173.172,79			
a	prestiti obbligazionari	-		D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	80.705,19		D4	D3 e D4
c	verso banche e tesoriere	7.092.467,60		D5	
d	verso altri finanziatori	2.064.666,72		D7	D6
2	Debiti verso fornitori	-		D6	D5
3	Acconti	462.157,05			
4	Debiti per trasferimenti e contributi	-			
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	218.874,62			
b	altre amministrazioni pubbliche	-		D9	D8
c	imprese controllate	-		D10	D9
d	imprese partecipate	243.282,43			
e	altri soggetti	839.860,83		D12,D13,D14	D11,D12,D13
5	altri debiti	368.776,20			
a	tributari	4.001,62			
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	-			
c	per attività svolta per c/terzi	467.083,01			
d	altri				
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>10.539.857,39</b>			
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
	Ratei passivi	72,80		E	E
	Risconti passivi	4.893.743,69		E	E
1	Contributi agli investimenti	4.893.635,92			
a	da altre amministrazioni pubbliche	4.629.189,80			
b	da altri soggetti	264.446,12			
2	Concessioni pluriennali	-			
3	Altri risconti passivi	107,77			
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>4.893.816,49</b>			
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>57.235.410,24</b>			
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	-			
	2) beni di terzi in uso	-			
	3) beni dati in uso a terzi	-			
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-			
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-			
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-			
	7) garanzie prestate a altre imprese	-			
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>-</b>			