

# **COMUNE DI CASTEL SAN GIORGIO**

**Provincia di SALERNO**

---

---

## **CONTO ECONOMICO/PATRIMONIALE ESERCIZIO 2016**





	DENOMINAZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>				
<b>1</b>	<b>Proventi da tributi</b>	<b>5.917.810,93</b>	<b>0,00</b>		
<b>2</b>	<b>Proventi da fondi perequativi</b>	<b>1.601.363,36</b>	<b>0,00</b>		
<b>3</b>	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>	<b>460.603,74</b>	<b>0,00</b>		
a	Proventi da trasferimenti correnti	460.603,74	0,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
<b>4</b>	<b>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</b>	<b>324.026,73</b>	<b>0,00</b>	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla vendita dei beni	40.245,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	35.866,61	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	247.915,12	0,00		
<b>5</b>	<b>Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	A2	A2
<b>6</b>	<b>Variazione dei lavori in corso su ordinazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	A3	A3
<b>7</b>	<b>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	A4	A4
<b>8</b>	<b>Altri ricavi e proventi diversi</b>	<b>374.337,74</b>	<b>0,00</b>	A5	A5 a e b
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>8.678.142,50</b>	<b>0,00</b>		
	<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>				
<b>9</b>	<b>Acquisto di materie prime e/o beni di consumo</b>	<b>234.976,60</b>	<b>0,00</b>	B6	B6
<b>10</b>	<b>Prestazioni di servizi</b>	<b>3.732.974,43</b>	<b>0,00</b>	B7	B7
<b>11</b>	<b>Utilizzo beni di terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	B8	B8
<b>12</b>	<b>Trasferimenti e contributi</b>	<b>608.972,58</b>	<b>0,00</b>		
a	Trasferimenti correnti	608.972,58	0,00		
b	Quota annuale di contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
<b>13</b>	<b>Personale</b>	<b>2.544.773,28</b>	<b>0,00</b>	B9	B9
<b>14</b>	<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.467.085,00</b>	<b>0,00</b>	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	B10a	B10a



	DENOMINAZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	967.085,00	0,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	500.000,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	650.450,54	0,00	B14	B14
	<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>9.239.232,43</b>	<b>0,00</b>		
	<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>561.089,93-</b>	<b>0,00</b>		
	<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>				
	<b><u>I Proventi finanziari</u></b>				
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	2.659,76	0,00	C16	C16
	<b>Totale Proventi finanziari</b>	<b>2.659,76</b>	<b>0,00</b>		
	<b><u>II Oneri finanziari</u></b>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	474.888,62	0,00	C17	C17
a	Interessi passivi	474.888,62	0,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	<b>Totale Oneri finanziari</b>	<b>474.888,62</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>472.228,86-</b>	<b>0,00</b>		
	<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19



	DENOMINAZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>				
<b>24</b>	<b>Proventi straordinari</b>	<b>395.976,11</b>	<b>0,00</b>	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	238.136,77	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	157.839,34	0,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
<b>25</b>	<b>Oneri straordinari</b>	<b>99.872,05</b>	<b>0,00</b>	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	75.122,18	0,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	24.749,87	0,00		E21d
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>296.104,06</b>	<b>0,00</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>737.214,73-</b>	<b>0,00</b>		
<b>26</b>	<b>Imposte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	E22	E22
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>737.214,73-</b>	<b>0,00</b>	E23	E23



	DENOMINAZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>			A	A
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE CREDITI VS.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
7	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	<b>Totale Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>II Immobilizzazioni materiali</b>				
1	<b>Beni demaniali</b>	<b>21.095.516,04</b>	<b>0,00</b>		
1.01	Terreni	530.099,32	0,00		
1.02	Fabbricati	20.565.416,72	0,00		
1.03	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.04	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
2	<b>Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>14.015.526,66</b>	<b>0,00</b>		
2.01	Terreni	0,00	0,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.02	Fabbricati	13.706.544,79	0,00		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.03	Impianti e macchinari	134.896,72	0,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.04	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	BII3	BII3



	DENOMINAZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.05	Mezzi di trasporto	154.886,56	0,00		
2.06	Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00		
2.07	Mobili e arredi	19.198,59	0,00		
2.08	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.09	Diritti reali di godimento	0,00	0,00		
2.10	Altri beni materiali	0,00	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.666.107,09	0,00	BII5	BII5
	<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>	<b>39.777.149,79</b>	<b>0,00</b>		
	<b>III Immobilizzazioni Finanziarie</b>				
1	Partecipazioni in	172.275,01	0,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	172.275,01	0,00		
2	Crediti verso	1.524,30	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	1.524,30	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	<b>Totale Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>173.799,31</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>39.950.949,10</b>	<b>0,00</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<b>I Rimanenze</b>			CI	CI
	<b>Totale Rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>II Crediti</b>				
1	Crediti di natura tributaria	3.202.748,62	0,00		



	DENOMINAZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	3.064.453,41	0,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	138.295,21	0,00		
<b>2</b>	<b>Crediti per trasferimenti e contributi</b>	<b>3.649.383,71</b>	<b>0,00</b>		
a	verso amministrazioni pubbliche	3.649.383,71	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CI2	CI2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	0,00	0,00		
<b>3</b>	<b>Verso clienti ed utenti</b>	<b>144.325,78</b>	<b>0,00</b>	CI1	CI1
<b>4</b>	<b>Altri Crediti</b>	<b>4.932.619,87</b>	<b>0,00</b>	CI5	CI5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	4.932.619,87	0,00		
	<b>Totale Crediti</b>	<b>11.929.077,98</b>	<b>0,00</b>		
	<b><u>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>				
<b>1</b>	<b>Partecipazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
<b>2</b>	<b>Altri titoli</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CIII6	CIII5
	<b>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b><u>IV Disponibilità liquide</u></b>				
<b>1</b>	<b>Conto di tesoreria</b>	<b>1.781.568,71</b>	<b>0,00</b>		
a	Istituto tesoriere	1.781.568,71	0,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
<b>2</b>	<b>Altri depositi bancari e postali</b>	<b>16.306,61</b>	<b>0,00</b>	CIV1	CIV1b e CIV1c
<b>3</b>	<b>Denaro e valori in cassa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
<b>4</b>	<b>Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>Totale Disponibilità liquide</b>	<b>1.797.875,32</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>13.726.953,30</b>	<b>0,00</b>		



	DENOMINAZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	1.454,31	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.454,31	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	53.679.356,71	0,00		



	DENOMINAZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
1	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
2	Riserve	20.382.989,66	0,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	197.713,81	0,00	AIV,AV,AVI,AVII,AVIII	AIV,AV,AVI,AVII,AVIII
b	da capitale	19.897.806,10	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	287.469,75	0,00		
3	Risultato economico dell'esercizio	737.214,73-	0,00	AIX	AIX
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>19.645.774,93</b>	<b>0,00</b>		
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	1.593.268,92	0,00	B3	B3
	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>1.593.268,92</b>	<b>0,00</b>		
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>				
	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	C	C
	<b>D) DEBITI</b>				
1	Debiti da finanziamento	13.678.685,08	0,00		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1 e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	13.678.685,08	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	5.586.083,56	0,00	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.349.148,07	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.214.729,47	0,00		



	DENOMINAZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	19.230,62	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	115.187,98	0,00		
<b>5</b>	<b>Altri debiti</b>	<b>1.420.057,18</b>	<b>0,00</b>	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	15.195,22	0,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	3.000,00	0,00		
c	per attività svolta per c/terzi	2,11	0,00		
d	altri	1.401.859,85	0,00		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>22.033.973,89</b>	<b>0,00</b>		
	<b><u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u></b>				
<b>1</b>	<b>Ratei passivi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	E	E
<b>2</b>	<b>Risconti passivi</b>	<b>10.406.338,97</b>	<b>0,00</b>	E	E
a	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	10.406.338,97	0,00		
b	da altre amministrazioni	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
d	concessioni pluriennali	0,00	0,00		
e	altri risconti attivi	0,00	0,00		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI (E)</b>	<b>10.406.338,97</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>53.679.356,71</b>	<b>0,00</b>		
	<b><u>F) CONTI D'ORDINE</u></b>				
<b>1</b>	<b>Impegni su esercizi futuri</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>2</b>	<b>Beni di terzi in uso</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>3</b>	<b>Beni dati in uso a terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>4</b>	<b>Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>5</b>	<b>Garanzie prestate a imprese controllate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>6</b>	<b>Garanzie prestate a imprese partecipate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>7</b>	<b>Garanzie prestate a altre imprese</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		



	DENOMINAZIONE	Anno 2016	Anno 2015	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE (F)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		