

ALL/3

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

COMUNE DI GIUGLIANO IN CAMPANIA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	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>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>				
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	5.257,59	7.010,12	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	3.162,58	4.216,76	BI4	BI4
5	Avviamento			BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
9	Altre	1.020.796,43	694.208,17	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.029.216,60</b>	<b>705.435,05</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali				
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati	9.833.822,35	10.014.432,21		
1.3	Infrastrutture	161.788.872,51	163.852.723,04		
1.9	Altri beni demaniali				
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1	Terreni	36.109.434,93	36.109.434,93	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario				
2.2	Fabbricati	183.463.927,99	183.910.349,16		
a	di cui in leasing finanziario				
2.3	Impianti e macchinari			BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	45.834,40	61.112,55	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	356.901,60	416.385,20		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	141.611,46	93.777,43		
2.7	Mobili e arredi	88.407,25	89.877,62		
2.8	Infrastrutture				
2.9	Diritti reali di godimento				
2.99	Altri beni materiali	2.951,43	2.379,03		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.450.055,48	5.183.307,06	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>399.281.819,40</b>	<b>399.733.778,23</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
a	imprese controllate			BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate			BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti				
2	Crediti verso			BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	imprese controllate			BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	189.003,49		BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	50.604,03	50.604,03	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>239.607,52</b>	<b>50.604,03</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>400.550.643,52</b>	<b>400.489.817,31</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<u>Rimanenze</u>	48.000,00	33.000,00	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>48.000,00</b>	<b>33.000,00</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria				
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi	93.624.582,26	77.137.814,01		
c	Crediti da Fondi perequativi				
2	Crediti per trasferimenti e contributi				
a	verso amministrazioni pubbliche	17.153.056,82	11.688.313,80		
b	imprese controllate			CII2	CII2
c	imprese partecipate			CII3	CII3
d	verso altri soggetti				
3	Verso clienti ed utenti	70.764.095,35	64.323.804,15	CII1	CII1
4	Altri Crediti			CII5	CII5
a	verso l'erario	5.539.466,00	4.384.364,44		
b	per attività svolta per c/terzi	8.796.755,16	8.260.105,92		



COMUNE DI GIUGLIANO IN CAMPANIA

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	c <i>altri</i>				
	<b>Totale crediti</b>	<b>195.877.955,59</b>	<b>165.794.402,32</b>		
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
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	<i>Disponibilità liquide</i>				
1	Conto di tesoreria				
a	<i>Istituto tesoriere</i>	27.604.388,88	37.033.509,93		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
2	Altri depositi bancari e postali	1.776.735,50		CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa			CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>29.381.124,38</b>	<b>37.033.509,93</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>225.307.079,97</b>	<b>202.860.912,25</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi	-	5.331,32	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>5.331,32</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>625.857.723,49</b>	<b>603.356.060,88</b>	-	-

(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 - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
	Fondo di dotazione	301.926.670,89	256.910.549,77	AI	AI
	Riserve				
a	da risultato economico di esercizi precedenti	17.773.455,82		AIV, AV, AVI, AVII, AVIII	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII
b	da capitale	171.622.694,86	184.511.958,55	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	38.306.841,38	37.170.974,11		
	Risultato economico dell'esercizio	9.786.799,83		AIX	AIX
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>539.416.462,78</b>	<b>478.593.482,43</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	675.556,00		B3	B3
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>675.556,00</b>			
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>					
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>				C	C
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento				
a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
c	verso banche e tesoriere			D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	18.683.068,25	19.868.075,61	D5	
2	Debiti verso fornitori	54.630.690,95	47.821.547,42	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi				
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche				
c	imprese controllate			D9	D8
d	imprese partecipate			D10	D9
e	altri soggetti				
5	Altri debiti			D12, D13, D14	D11, D12, D13
a	tributari				
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale				
c	per attività svolta per c/terzi (2)	8.325.228,43	7.446.024,80		
d	altri				
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>81.638.987,63</b>	<b>75.135.647,83</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
	Ratei passivi			E	E
	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	da altre amministrazioni pubbliche	4.126.717,08	49.626.930,62		
b	da altri soggetti				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>4.126.717,08</b>	<b>49.626.930,62</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>625.857.723,49</b>	<b>603.356.060,88</b>	-	-
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1)	Impegni su esercizi futuri	34.823.157,02	28.475.542,87		
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>34.823.157,02</b>	<b>28.475.542,87</b>	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5) e h)



## CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	65.646.657,80	56.978.407,37		
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	10.165.130,96	5.329.792,97		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>				E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	776.575,11	1.066.151,41		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	13.517.755,89	12.871.514,74		
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	419.866,65	285.494,11	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>90.525.986,41</b>	<b>76.531.360,60</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	785.829,92	308.774,43	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	49.456.901,55	50.196.760,01	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	591.634,90	474.213,61	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	5.238.357,42	4.221.345,31		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>				
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>				
13	Personale	9.993.917,00	10.942.871,50	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali</i>	210.718,65		B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	7.137.570,17	10.288.823,61	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	9.947,55		B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 15.000,00	- 6.000,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	668.806,00		B12	B12
17	Altri accantonamenti	6.750,00		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	15.671,24	73.234,98	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>74.101.104,40</b>	<b>76.500.023,45</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>16.424.882,01</b>	<b>31.337,15</b>	-	-
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	<i>da società controllate</i>				
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>				
20	Altri proventi finanziari	1.624,03	859,15	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>1.624,03</b>	<b>859,15</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	1.063.131,25	1.125.768,10		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>1.063.131,25</b>	<b>1.125.768,10</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>- 1.061.507,22</b>	<b>- 1.124.908,95</b>	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>					
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	3.752.147,31	100.524.908,36		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>3.752.147,31</b>	<b>100.524.908,36</b>		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	442.928,34	78.160.179,30		E21b

## CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
c	Minusvalenze patrimoniali				E21a
d	Altri oneri straordinari	8.885.793,93	3.497.701,44		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>9.328.722,27</b>	<b>81.657.880,74</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>- 5.576.574,96</b>	<b>18.867.027,62</b>	-	-
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>9.786.799,83</b>	<b>17.773.455,82</b>	-	-
26	Imposte (*)			E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>9.786.799,83</b>	<b>17.773.455,82</b>	E23	E23

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

