

# COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio 2018

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

|   | 2018                | 2017                | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|---|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMM. PUBBLICHE<br/>PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b> | 0,00                | 0,00                | A                          | A                         |
| <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (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<br>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  | 21.000,00           | 12.000,00           | BI6                        | BI6                       |
| 9 Altre   | 0,00                | 0,00                | BI7                        | BI7                       |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>  | <b>21.000,00</b>    | <b>12.000,00</b>    |                            |                           |
| <b>II Immobilizzazioni materiali (3)</b>  |                     |                     |                            |                           |
| 1 Beni demaniali  | 1.646.159,47        | 1.264.227,54        |                            |                           |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i>  | <i>1.482.655,05</i> | <i>1.096.525,05</i> |                            |                           |
| 1.1 Terreni   | 6.336,25            | 6.336,25            |                            |                           |
| 1.2 Fabbricati  | 15.885,19           | 0,00                |                            |                           |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i>  | <i>15.885,19</i>    | <i>0,00</i>         |                            |                           |
| 1.3 Infrastrutture  | 1.623.938,03        | 1.257.891,29        |                            |                           |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i>  | <i>1.466.769,86</i> | <i>1.096.525,05</i> |                            |                           |
| 1.9 Altri beni demaniali  | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)  | 810.560,30          | 776.459,72          |                            |                           |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i>  | <i>582.316,05</i>   | <i>552.241,07</i>   |                            |                           |
| 2.1 Terreni   | 130.884,79          | 130.884,79          | BII1                       | BII1                      |
| a di cui in leasing finanziario   | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2.2 Fabbricati  | 594.182,57          | 564.551,19          |                            |                           |
| <i>di cui patrimonio indisponibile</i>  | <i>582.316,05</i>   | <i>552.241,07</i>   |                            |                           |
| a di cui in leasing finanziario   | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2.3 Impianti e macchinari   | 31.639,60           | 33.583,16           | BII2                       | BII2                      |
| a di cui in leasing finanziario   | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2.4 Attrezzature industriali e commerciali  | 30.159,94           | 22.872,79           | BII3                       | BII3                      |
| 2.5 Mezzi di trasporto  | 4.775,00            | 7.162,50            |                            |                           |
| 2.6 Macchine per ufficio e hardware   | 3.312,18            | 6.387,88            |                            |                           |
| 2.7 Mobili e arredi   | 776,53              | 0,00                |                            |                           |
| 2.8 Infrastrutture  | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2.99 Altri beni materiali   | 14.829,69           | 11.017,41           |                            |                           |
| 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti  | 0,00                | 0,00                | BII5                       | BII5                      |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>  | <b>2.456.719,77</b> | <b>2.040.687,26</b> |                            |                           |
| <b>IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)</b>  |                     |                     |                            |                           |
| 1 Partecipazioni in   | 6.092,23            | 6.092,23            | BIII1                      | BIII1                     |
| a imprese controllate   | 0,00                | 0,00                | BIII1a                     | BIII1a                    |
| b imprese partecipate   | 0,00                | 0,00                | BIII1b                     | BIII1b                    |
| c altri soggetti  | 6.092,23            | 6.092,23            |                            |                           |
| 2 Crediti verso   | 0,00                | 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  | 0,00                | 0,00                | BIII2c BIII2d              | BIII2d                    |
| 3 Altri titoli  | 0,00                | 0,00                | BIII3                      |                           |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>  | <b>6.092,23</b>     | <b>6.092,23</b>     |                            |                           |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>  | <b>2.483.812,00</b> | <b>2.058.779,49</b> |                            |                           |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                     |                     |                            |                           |
| I Rimanenze   | 0,00                | 0,00                | CI                         | CI                        |
| <b>Totale rimanenze</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                            |                           |

# COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio 2018

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

|  | 2018                | 2017                | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|--|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>II Crediti (2)</b>  |                     |                     |                            |                           |
| 1 Crediti di natura tributaria                                       | 44.935,67           | 74.263,33           |                            |                           |
| a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità         | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| b Altri crediti da tributi   | 44.935,67           | 74.263,33           |                            |                           |
| c Crediti da Fondi perequativi                                       | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2 Crediti per trasferimenti e contributi                             | 93.046,90           | 56.705,51           |                            |                           |
| a verso amministrazioni pubbliche                                    | 93.046,90           | 56.705,51           |                            |                           |
| b imprese controllate  | 0,00                | 0,00                | CII2                       | CII2                      |
| c imprese partecipate  | 0,00                | 0,00                | CII3                       | CII3                      |
| d verso altri soggetti   | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 3 Verso clienti ed utenti  | 45.320,07           | 45.948,21           | CII1                       | CII1                      |
| 4 Altri Crediti  | 18.296,75           | 73.463,81           | CII5                       | CII5                      |
| a verso l'erario   | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| b per attività svolta per c/terzi                                    | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| c altri  | 18.296,75           | 73.463,81           |                            |                           |
| <b>Totale crediti</b>  | <b>201.599,39</b>   | <b>250.380,86</b>   |                            |                           |
| <b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>    |                     |                     |                            |                           |
| 1 Partecipazioni   | 0,00                | 0,00                | CIII1,2,3,4,5              | CIII1,2,3                 |
| 2 Altri titoli   | 0,00                | 0,00                | CIII6                      | CIII5                     |
| <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                            |                           |
| <b>IV Disponibilità liquide</b>                                      |                     |                     |                            |                           |
| 1 Conto di tesoreria   | 399.969,62          | 358.988,40          |                            |                           |
| a Istituto tesoriere   | 399.969,62          | 358.988,40          |                            | CIV1a                     |
| b presso Banca d'Italia  | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2 Altri depositi bancari e postali                                   | 31.636,79           | 0,00                | CIV1                       | CIV1b e                   |
| 3 Denaro e valori in cassa   | 0,00                | 0,00                | CIV2 e CIV3                | CIV2 e CIV3               |
| 4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente         |                     |                     |                            |                           |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>                                  | <b>431.606,41</b>   | <b>358.988,40</b>   |                            |                           |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>633.205,80</b>   | <b>609.369,26</b>   |                            |                           |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>   |                     |                     |                            |                           |
| 1 Ratei attivi   | 0,00                | 0,00                | D                          | D                         |
| 2 Risconti attivi  | 0,00                | 0,00                | D                          | D                         |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                                   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                            |                           |
| <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                                  | <b>3.117.017,80</b> | <b>2.668.148,75</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.

# COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio 2018

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 3

|  | 2018                | 2017                | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|--|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                     |                     |                            |                           |
| I Fondo di dotazione   | 31.860,51           | 31.860,51           | AI                         | AI                        |
| II Riserve   | 487.527,28          | 381.947,46          |                            |                           |
| a da risultato economico di esercizi precedenti  | 70.590,07           | 0,00                | AIV, AV, AVI,              | AIV, AV, AVI,             |
| b da capitale  | 0,00                | 0,00                | AII, AIII                  | AII, AIII                 |
| c da permessi di costruire   | 198.846,19          | 163.856,44          |                            |                           |
| d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 218.091,02          | 218.091,02          |                            |                           |
| e altre riserve indisponibili  | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| III Risultato economico dell'esercizio   | 125.377,31          | 70.590,07           | AIX                        | AIX                       |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>   | <b>644.765,10</b>   | <b>484.398,04</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  | 7.850,69            | 2.788,89            | B3                         | B3                        |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>  | <b>7.850,69</b>     | <b>2.788,89</b>     |                            |                           |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | C                          | C                         |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                            |                           |
| <b>D) DEBITI (1)</b>   |                     |                     |                            |                           |
| 1 Debiti da finanziamento  | 0,00                | 1.500,00            |                            |                           |
| a prestiti obbligazionari  | 0,00                | 0,00                | D1e 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   | 0,00                | 1.500,00            | D5                         |                           |
| 2 Debiti verso fornitori   | 99.432,75           | 75.477,69           | D7                         | D6                        |
| 3 Acconti  | 0,00                | 0,00                | D6                         | D5                        |
| 4 Debiti per trasferimenti e contributi  | 14.200,78           | 12.509,96           |                            |                           |
| a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale   |                     |                     |                            |                           |
| b altre amministrazioni pubbliche  | 8.615,92            | 9.722,72            |                            |                           |
| c imprese controllate  | 0,00                | 0,00                | D9                         | D8                        |
| d imprese partecipate  | 1.024,86            | 2.231,24            | D10                        | D9                        |
| e altri soggetti   | 4.560,00            | 556,00              |                            |                           |
| 5 Altri debiti   | 108.869,17          | 114.744,27          | D12,D13,D14                | D11,D12,D13               |
| a tributari  | 73.780,00           | 24.852,06           |                            |                           |
| b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale   | 2.520,88            | 2,58                |                            |                           |
| c per attività svolta per c/terzi (2)  |                     |                     |                            |                           |
| d altri  | 32.568,29           | 89.889,63           |                            |                           |
| <b>TOTALE DEBITI (D)</b>   | <b>222.502,70</b>   | <b>204.231,92</b>   |                            |                           |
| <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                                      |                     |                     |                            |                           |
| I Ratei passivi  | 1.713,98            | 3.861,73            | E                          | E                         |
| II Risconti passivi  | 2.240.185,33        | 1.972.868,17        | E                          | E                         |
| 1 Contributi agli investimenti   | 2.240.185,33        | 1.972.868,17        |                            |                           |
| a da altre amministrazioni pubbliche   | 2.230.185,33        | 1.972.868,17        |                            |                           |
| b da altri soggetti  | 10.000,00           | 0,00                |                            |                           |
| 2 Concessioni pluriennali  | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 3 Altri risconti passivi   | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>   | <b>2.241.899,31</b> | <b>1.976.729,90</b> |                            |                           |
| <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>  | <b>3.117.017,80</b> | <b>2.668.148,75</b> |                            |                           |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>  |                     |                     |                            |                           |
| 1) Impegni su esercizi futuri  | 234.396,00          | 194.300,00          |                            |                           |
| 5) Beni di terzi in uso  | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 6) Beni dati in uso a terzi  | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche   | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 8) Garanzie prestate a imprese controllate   | 0,00                | 0,00                |                            |                           |

# COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio 2018

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 4

|  | 2018              | 2017              | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|--|-------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|
| 9) Garanzie prestate a imprese partecipate | 0,00              | 0,00              |                            |                           |
| 10) Garanzie prestate a altre imprese      | 0,00              | 0,00              |                            |                           |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>               | <b>234.396,00</b> | <b>194.300,00</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 a) e b)

CLAINO CON OSTENO li, 31.12.2018

Il Segretario Comunale

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
DR.SSA MARIA ROSARIA GENOVESE

Il Rappresentante Legale

Timbro  
dell'ente