

BILANCIO CONSOLIDATO: CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		COMUNE DI CASTELLANZA	AZIENDA SPECIALE CONSORTILE MEDIO OLONA	SIECO SRL	CASTELLANZA SERVIZI E PATRIMONIO SRL	ACCAM SPA	BILANCIO CONSOLIDATO	riferimento	riferimento
								art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE									
1	Proventi da tributi	7.546.961,19	0,00	0,00	0,00	0,00	7.546.961,19		
2	Proventi da fondi perequativi	1.053.948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.053.948,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi		0,00	0,00	0,00		0,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	212.038,87	0,00	0,00	0,00	340,83	212.379,70		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	164.017,80	0,00	0,00	0,00	0,00	164.017,80		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			0,00			0,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	348.177,05	0,00	0,00	0,00	0,00	348.177,05		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00	0,00	2.875.369,00	0,00	2.875.369,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.150.766,78	185.014,99	1.155.985,35	1.106.014,00	586.771,88	4.184.553,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	827.377,98	160.915,79	30.248,92	437.078,00	27.370,90	1.482.991,59	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		11.303.287,67	345.930,78	1.186.234,27	4.418.461,00	614.483,61	17.868.397,33		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE									
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	127.325,38	330.539,17	175.873,80	2.142.973,00	57.641,17	2.834.352,52	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.031.246,96	7.579,98	664.150,66	958.670,00	457.000,00	6.118.647,60	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	148.877,76	2.170,90	47.062,10	26.566,00	106,60	224.783,36	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi		0,00	0,00	0,00	0,00			
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.127.897,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1.127.897,16		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00		
13	Personale	3.143.383,37	4.805,95	521.907,73	737.529,00	67.314,17	4.474.940,22	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni							B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	107.135,14	229,86	11.452,87	26.506,00	30.804,68	176.128,55	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.954.793,83	127,29	39.227,99	359.176,00	120.446,77	2.473.771,88	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	750.278,59	0,00	2.071,75	2.777,00	19.647,78	774.775,12	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		0,00	-10.603,53	242.195,00	7.198,11	238.789,58	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	8.982,50	8.982,50	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	267.237,44	268,01	31.519,49	304.189,00	3.910,41	607.124,35	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		11.685.175,63	345.721,16	1.482.662,86	4.800.581,00	773.052,19	19.087.192,84		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-381.887,96	209,62	-296.428,59	-382.120,00	-158.568,58	-1.218.795,51		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI									
<i>Proventi finanziari</i>									
19	Proventi da partecipazioni							C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	6.257,10	20,00	3.799,18	581,00	186,80	10.844,08	C16	C16
Totale proventi finanziari		6.257,10	20,00	3.799,18	581,00	186,80	10.844,08		
<i>Oneri finanziari</i>									
21	Interessi ed altri oneri finanziari							C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	81.931,80	0,00		85.336,00		167.267,80		

b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00	24.016,92	25.194,00	608,29	49.819,21		
	Totale oneri finanziari	81.931,80	0,00	24.016,92	110.530,00	608,29	217.087,01		
	totale (C)	-75.674,70	20,00	-20.217,74	-109.949,00	-421,49	-206.242,93		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE								
22	Rivalutazioni	59.801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.801,00	D18	D18
23	Svalutazioni	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	D19	D19
	totale (D)	29.801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.801,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI								
24	<i>Proventi straordinari</i>							E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	850.604,20	0,00	0,00	0,00	0,00	850.604,20		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	33.212,30	0,00	0,00	0,00	0,00	33.212,30		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00	11.738,12	1,00	0,00	11.739,12		
	totale proventi	883.816,50	0,00	11.738,12	1,00	0,00	895.555,62		
25	<i>Oneri straordinari</i>							E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	256.512,57	0,00	0,00	0,00	0,00	256.512,57		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	163,44	0,00	0,00	0,00	635.908,97	636.072,41		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	422,15	0,00	0,00	0,00	422,15		E21d
	totale oneri	256.676,01	422,15	0,00	0,00	635.908,97	893.007,13		
	Totale (E) (E20-E21)	627.140,49	-422,15	11.738,12	1,00	-635.908,97	2.548,49		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	199.378,83	-192,53	-304.908,21	-492.068,00	-794.899,04	-1.392.688,95		
26	Imposte (**)	202.421,85	337,01	6.184,37	84.486,00		293.429,23	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-3.043,02	-529,54	-311.092,58	-576.554,00	-794.899,04	-1.686.118,18	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi						0,00		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		COMUNE DI CASTELLANZA	AZIENDA SPECIALE CONSORTILE MEDIO OLONA	SIECO SRL	CASTELLANZA SERVIZI E PATRIMONIO SRL	ACCAM SPA	BILANCIO CONSOLIDATO	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
a	Istituto tesoriere	0,00		0,00		0,00	0,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	2.628.646,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2.628.646,71		
2	Altri depositi bancari e postali	500.000,00	-35.674,85	-165.597,45	21.195,47	50.618,31	370.541,48	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	68,14	0,00	19.373,00	6,36	19.447,50	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	3.128.646,71	-35.606,71	-165.597,45	40.568,47	50.624,67	3.018.635,69		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.288.974,04	174.060,81	449.531,17	1.574.824,00	364.955,40	10.852.345,42		
	D) RATEI E RISCONTI								
1	Ratei attivi	0,00	0,00	174.978,26	0,00	4.578,49	179.556,75	D	D
2	Risconti attivi	0,00	33,43	9.781,06	18.844,00		28.658,49	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	0,00	33,43	184.759,32	18.844,00	4.578,49	208.215,24		
	TOTALE DELL'ATTIVO	61.739.963,62	174.651,11	936.746,98	13.478.377,00	968.814,42	77.298.553,13		

BILANCIO CONSOLIDATO: STATO PATRIMONIALE PASSIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		COMUNE DI CASTELLANZA	AZIENDA SPECIALE CONSORTILE MEDIO OLONA	SIECO SRL	CASTELLANZA SERVIZI E PATRIMONIO SRL	ACCAM SPA	BILANCIO CONSOLIDATO	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO									
I	Fondo di dotazione	27.879.157,60					27.879.157,60	AI	AI
II	Riserve					0,00	0,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	12.855.799,53	356,25	9.085,78		0,00	12.865.241,56	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII
b	da capitale	0,00	0,14	0,00		33.066,38	33.066,52	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	12.311.250,65	0,00	0,00		0,00	12.311.250,65		
III	Risultato economico dell'esercizio	-3.043,02	-529,54	-311.092,58	-576.554,00	-794.899,04	-1.686.118,18	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		53.043.164,76	-173,15	-302.006,80	-576.554,00	-761.832,66	51.402.598,15		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi									
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi									
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		53.043.164,76	-173,15	-302.006,80	-576.554,00	-761.832,66	51.402.598,15		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI									
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	B2	B2
3	altri	0,00	0,00	0,00	88.707,00	188.632,50	277.339,50	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00	825,13		0,00	825,13		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		0,00	0,00	825,13	88.707,00	188.632,50	278.164,63		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	1.057,45	110.464,27	370.377,00	28.851,43	510.750,15	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	1.057,45	110.464,27	370.377,00	28.851,43	510.750,15		
D) DEBITI (1)									
1	Debiti da finanziamento		0,00			0,00	0,00		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	652.346,01	0,00	158.464,32	6.329.488,00		7.140.298,33	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	3.750.177,69	0,00	0,00		0,00	3.750.177,69	D5	
2	Debiti verso fornitori	4.133.454,10	72.370,88	772.604,12	925.976,00	362.441,19	6.266.846,29	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	92.138,08	0,00	0,00		0,00	92.138,08		
c	imprese controllate		0,00	0,00		0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	515.643,34	0,00	0,00		0,00	515.643,34		
5	altri debiti						0,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	91.719,70	383,44	13.227,67	80.378,00	2.029,94	187.738,75		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		250,86	5.495,21	42.175,00	3.993,26	51.914,33		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	246.602,49	0,00	0,00			246.602,49		
d	altri	596.731,28	95.363,76	0,00	1.055.188,00	281.450,58	2.028.733,62		
TOTALE DEBITI (D)		10.078.812,69	168.368,94	949.791,32	8.433.205,00	649.914,97	20.280.092,92		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI									
I	Ratei passivi	0,00	397,87	163.414,06	3.980,00	238,18	168.030,11	E	E
II	Risconti passivi					0,00	0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti					0,00			

a	da altre amministrazioni pubbliche	4.429.054,89	0,00	0,00		0,00	4.429.054,89		
b	da altri soggetti	119.862,28	0,00	0,00		0,00	119.862,28		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	110.000,00	0,00	0,00		0,00	110.000,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		4.658.917,17	397,87	163.414,06	3.980,00	238,18	4.826.947,28		
TOTALE DEL PASSIVO		67.780.894,62	169.651,11	922.487,98	8.319.715,00	105.804,42	77.298.553,13		-
CONTI D'ORDINE									
	1) Impegni su esercizi futuri	1.124.842,13		0,00			1.124.842,13		
	2) beni di terzi in uso	1.474.933,32	0,00	0,00		0,00	1.474.933,32		
	3) beni dati in uso a terzi	2.982.810,00	0,00	0,00			2.982.810,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00			0,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00	0,00	7.885.000,00	0,00	7.885.000,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		5.582.585,45	0,00	0,00	7.885.000,00	0,00	13.467.585,45		