



Comune di Sondrio

**SITUAZIONE
ECONOMICO PATRIMONIALE
ESERCIZIO 2014
(DL 267/2000)**

CONTO ECONOMICO - Anno Esercizio 2014

| | IMPORTI PARZIALI | IMPORTI TOTALI | IMPORTI COMPLESSIVI |
|--|------------------|------------------------|---------------------|
| A) PROVENTI DELLA GESTIONE | | | |
| 1) PROVENTI TRIBUTARI | 15.230.420,71 | | |
| 2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI | 1.271.951,57 | | |
| 3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI | 1.765.977,39 | | |
| 4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE | 1.080.432,53 | | |
| 5) PROVENTI DIVERSI | 866.742,69 | | |
| 6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE | 0,00 | | |
| 7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI | 0,00 | | |
| 8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-) | 0,00 | | |
| TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A) | | 20.215.524,89 | |
| B) COSTI DELLA GESTIONE | | | |
| 9) PERSONALE | (5.162.880,43) | | |
| 10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO | (568.137,85) | | |
| 11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-) | 0,00 | | |
| 12) PRESTAZIONI DI SERVIZI | (10.845.914,65) | | |
| 13) GODIMENTO BENI DI TERZI | (215.052,22) | | |
| 14) TRASFERIMENTI | (1.492.791,84) | | |
| 15) IMPOSTE E TASSE | (298.914,09) | | |
| 16) QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO | (2.870.318,53) | | |
| TOTALE COSTI DI GESTIONE (B) | | (21.454.009,61) | |
| RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B) | | (1.238.484,72) | |
| C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | | | |
| 17) DIVIDENDI | 277.486,49 | | |
| 18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE | 0,00 | | |
| 19) TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | 0,00 | | |
| TOTALE (C) (17+18-19) | | 277.486,49 | |
| RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C) | | | (960.998,23) |
| D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | |
| 20) INTERESSI ATTIVI | 22.219,05 | | |
| 21) INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI | (278.312,22) | | |
| -) INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI | 0,00 | | |
| -) INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI | 0,00 | | |
| -) INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE | 0,00 | | |
| TOTALE (D) (20-21) | | (256.093,17) | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | |
| e.1) PROVENTI | | | |
| 22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO | 2.895.835,91 | | |
| 23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE | 87.916,89 | | |
| 24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI | 2.945.307,04 | | |
| TOTALE PROVENTI (E.1) (22+23+24) | | 5.929.059,84 | |
| e.2) ONERI | | | |
| 25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO | (2.668.870,91) | | |
| 26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI | (308.056,31) | | |
| 27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI | 0,00 | | |
| 28) ONERI STRAORDINARI | (62.100,00) | | |
| TOTALE ONERI (E.2) (25+26+27+28) | | (3.039.027,22) | |
| TOTALE (E) (E.1-E.2) | | 2.890.032,62 | |
| RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E) | | | 1.672.941,22 |

SONDRIO, li 10/04/2015

Il Segretario

DOTT. ANTONINO BARBIERIIl legale rappresentante
dell'ente_____
DOTT. ALCIDE MOLTENIIl responsabile del
servizio finanziario_____
DOTT.SSA CRISTINA CASALITimbro
dell'ente

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) - Anno Esercizio 2014

| | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
|--|---------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | | | | |
| 1) COSTI PLURIENNALI CAPITALIZZATI (RELATIVO FONDO DI AMMORTAMENTO IN DETRAZIONE) | 129.496,63 | | 17.128,80 | 0,00 | 0,00 | 64.748,57 | 81.876,86 |
| TOTALE | | 129.496,63 | 17.128,80 | 0,00 | 0,00 | 64.748,57 | 81.876,86 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1) BENI DEMANIALI (RELATIVO FONDO DI AMMORTAMENTO IN DETRAZIONE) | 48.664.684,22 | | 1.269.006,39 | 39.495,12 | 2.715.777,50 | 1.257.492,47 | 51.352.480,52 |
| 2) TERRENI (PATRIMONIO INDISPONIBILE) | 674.782,71 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 674.782,71 |
| 3) TERRENI (PATRIMONIO DISPONIBILE) | 3.254.494,61 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.254.494,61 |
| 4) FABBRICATI (PATRIMONIO INDISPONIBILE)(RELATIVO FONDO DI AMMORTAMENTO IN DETRAZIONE) | 19.811.052,01 | | 507.678,34 | 11.934,48 | 0,00 | 1.052.407,20 | 19.254.388,67 |
| 5) FABBRICATI (PATRIMONIO DISPONIBILE)(RELATIVO FONDO DI AMMORTAMENTO IN DETRAZIONE) | 6.303.103,99 | | 74.177,46 | 0,00 | 0,00 | 280.147,93 | 6.097.133,52 |
| 6) MACCHINARI,ATTREZZATURE,IMPIANTI (RELATIVO FONDO DI AMMORTAMENTO IN DETRAZIONE) | 165.617,95 | | 13.795,32 | 0,00 | 0,00 | 43.399,32 | 136.013,95 |
| 7) ATTREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI (RELATIVO FONDO DI AMMORTAMENTO IN DETRAZIONE) | 787.061,17 | | 19.637,33 | 0,00 | 0,00 | 52.489,39 | 754.209,11 |
| 8) AUTOMEZZI E MOTOMEZZI (RELATIVO FONDO DI AMMORTAMENTO IN DETRAZIONE) | 146.895,36 | | 2.650,00 | 0,00 | 0,00 | 18.081,46 | 131.463,90 |
| 9) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO (RELATIVO FONDO DI AMMORTAMENTO IN DETRAZIONE) | 398.272,16 | | 76.416,54 | 0,00 | 0,00 | 101.552,19 | 373.136,51 |
| 10) UNIVERSALITA' DI BENI (PATRIMONIO INDISPONIBILE)(RELATIVO FONDO DI AMMORTAMENTO IN DETRAZIONE) | 485.425,01 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 485.425,01 |
| 11) UNIVERSALITA' DI BENI (PATRIMONIO DISPONIBILE)(RELATIVO FONDO DI AMMORTAMENTO IN DETRAZIONE) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12) DIRITTI REALI SU BENI DI TERZI | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO | 5.747.811,49 | | 2.467.355,37 | 205.561,16 | 0,00 | 6.692,54 | 8.002.913,16 |
| TOTALE | | 86.439.200,68 | 4.430.716,75 | 256.990,76 | 2.715.777,50 | 2.812.262,50 | 90.516.441,67 |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | | | | |
| 1A) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE | 1.755.495,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 306.849,46 | 1.448.645,54 |
| 1B) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1C) PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2A) CREDITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2B) CREDITI VERSO IMPRESE COLLEGATE | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2C) CREDITI VERSO ALTRE IMPRESE | 591.800,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 591.800,00 |
| 3) TITOLI (INVESTIMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE) | 65.161,28 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65.161,28 |
| 4) CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (DETRATTO IL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI) | 163.533,45 | | 48.919,34 | 4.374,12 | 0,00 | 0,00 | 208.078,67 |
| 5) CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | | 2.575.989,73 | 48.919,34 | 4.374,12 | 0,00 | 306.849,46 | 2.313.685,49 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | | 89.144.687,04 | 4.496.764,89 | 261.364,88 | 2.715.777,50 | 3.183.860,53 | 92.912.004,02 |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | | |
| I) RIMANENZE | | | | | | | |
| | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II) CREDITI | | | | | | | |
| 1) CREDITI VERSO CONTRIBUENTI | 2.733.925,55 | | 17.604.351,01 | 17.886.841,51 | 0,00 | 0,00 | 2.451.435,05 |
| 2A-) CREDITI VERSO ENTI DEL SETT. PUBBLICO ALLARGATO - STATO (CORRENTI) | 100.414,11 | | 186.946,33 | 287.360,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2A-) CREDITI VERSO ENTI DEL SETT. PUBBLICO ALLARGATO - STATO (CAPITALE) | 66.399,59 | | 0,00 | 66.399,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2B-) CREDITI VERSO ENTI DEL SETT. PUBBLICO ALLARGATO - REGIONE (CORRENTI) | 24.000,00 | | 679.588,83 | 591.863,83 | 0,00 | 0,00 | 111.725,00 |
| 2B-) CREDITI VERSO ENTI DEL SETT. PUBBLICO ALLARGATO - REGIONE (CAPITALE) | 1.363.230,05 | | 1.110.085,73 | 2.326.163,81 | 0,00 | 0,00 | 147.151,97 |
| 2C-) CREDITI VERSO ENTI DEL SETT. PUBBLICO ALLARGATO - ALTRI (CORRENTI) | 240.018,94 | | 429.416,41 | 554.411,58 | 0,00 | 0,00 | 115.023,77 |

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) - Anno Esercizio 2014

| | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
|---|---------------------|-------------------------|--------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| 2C-) CREDITI VERSO ENTI DEL SETT. PUBBLICO ALLARGATO - ALTRI (CAPITALE) | 120.117,60 | | 376.185,90 | 291.196,85 | 0,00 | 0,00 | 205.106,65 |
| 3A) CREDITI VERSO DEBITORI DIVERSI - UTENTI DI SERVIZI PUBBLICI | 320.325,86 | | 1.882.252,15 | 1.960.045,63 | 0,00 | 0,00 | 242.532,38 |
| 3B) CREDITI VERSO DEBITORI DIVERSI - UTENTI DI BENI PATRIMONIALI | 149.862,79 | | 1.240.972,68 | 1.273.605,98 | 0,00 | 0,00 | 117.229,49 |
| 3C-) CREDITI VERSO DEBITORI DIVERSI - ALTRI UTENTI (CORRENTI) | 100.330,97 | | 937.764,64 | 1.005.227,65 | 1.252.618,15 | 0,00 | 1.285.486,11 |
| 3C-) CREDITI VERSO DEBITORI DIVERSI - ALTRI UTENTI (CAPITALE) | 1.136.562,00 | | 1.740.395,82 | 2.552.688,48 | 0,00 | 0,00 | 324.269,34 |
| 3D) CREDITI VERSO DEBITORI DIVERSI - DA ALIENAZIONI PATRIMONIALI | 506.583,00 | | 453.316,46 | 454.926,46 | 0,00 | 0,00 | 504.973,00 |
| 3E) CREDITI VERSO DEBITORI DIVERSI - PER SOMME CORRISPOSTE C/TERZI | 249.918,60 | | 5.150.578,09 | 4.912.258,51 | 0,00 | 0,00 | 488.238,18 |
| 4) CREDITI PER I.V.A. | 177.301,52 | | 333.003,75 | 287.464,19 | 0,00 | 6.287,01 | 216.554,07 |
| 5A) CREDITI PER DEPOSITI - BANCHE | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5B) CREDITI PER DEPOSITI - CASSA DEPOSITI E PRESTITI | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | | 7.288.990,58 | 32.124.857,80 | 34.450.454,51 | 1.252.618,15 | 6.287,01 | 6.209.725,01 |
| III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI | | | | | | | |
| 1) TITOLI | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | | | | |
| 1) FONDO DI CASSA | 6.764.283,65 | | 33.785.717,08 | 33.839.425,45 | 0,00 | 0,00 | 6.710.575,28 |
| 2) DEPOSITI BANCARI | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | | 6.764.283,65 | 33.785.717,08 | 33.839.425,45 | 0,00 | 0,00 | 6.710.575,28 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | | 14.053.274,23 | 65.910.574,88 | 68.289.879,96 | 1.252.618,15 | 6.287,01 | 12.920.300,29 |
| C) RATEI E RISCONTI | | | | | | | |
| I) RATEI ATTIVI | 6.357,90 | | 18.006,57 | 0,00 | 0,00 | 6.357,90 | 18.006,57 |
| II) RISCONTI ATTIVI | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI | | 6.357,90 | 18.006,57 | 0,00 | 0,00 | 6.357,90 | 18.006,57 |
| TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C) | | 103.204.319,17 | 70.425.346,34 | 68.551.244,84 | 3.968.395,65 | 3.196.505,44 | 105.850.310,88 |
| CONTI D'ORDINE | | | | | | | |
| D) OPERE DA REALIZZARE | 5.961.958,48 | | 5.023.196,47 | 10.488.815,72 | 0,00 | 0,00 | 496.339,23 |
| E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) BENI DI TERZI | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 5.961.958,48 | 5.023.196,47 | 10.488.815,72 | 0,00 | 0,00 | 496.339,23 |

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO) - Anno Esercizio 2014

| | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
|---|---------------------|-------------------------|--------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | | | |
| <u>I) NETTO PATRIMONIALE</u> | 1.474.164,35 | | 38.697.229,89 | 38.013.887,60 | 0,00 | 1.697.897,17 | 459.609,47 |
| <u>II) NETTO DA BENI DEMANIALI</u> | 48.664.984,42 | | 1.269.006,39 | 39.795,32 | 2.715.777,50 | 1.257.492,47 | 51.352.480,52 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | | 50.139.148,77 | 39.966.236,28 | 38.053.682,92 | 2.715.777,50 | 2.955.389,64 | 51.812.089,99 |
| B) CONFERIMENTI | | | | | | | |
| <u>I) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</u> | 32.769.447,17 | | 2.821.021,71 | 2.343.902,20 | 0,00 | 162.659,58 | 33.083.907,10 |
| <u>II) CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE</u> | 7.701.995,14 | | 583.232,15 | 84.924,48 | 0,00 | 78.456,10 | 8.121.846,71 |
| TOTALE CONFERIMENTI | | 40.471.442,31 | 3.404.253,86 | 2.428.826,68 | 0,00 | 241.115,68 | 41.205.753,81 |
| C) DEBITI | | | | | | | |
| <u>I) DEBITI DI FINANZIAMENTO</u> | | | | | | | |
| 1) DEBITI PER FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) DEBITI PER MUTUI E PRESTITI | 8.029.489,48 | | 0,00 | 610.569,37 | 1.252.618,15 | 0,12 | 8.671.538,14 |
| 3) DEBITI PER PRESTITI OBBLIGAZIONARI | 1.165.643,31 | | 0,00 | 177.661,16 | 0,00 | 0,00 | 987.982,15 |
| 4) DEBITI PER DEBITI PLURIENNALI | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <u>II) DEBITI DI FUNZIONAMENTO</u> | 2.246.463,35 | | 21.597.607,71 | 22.207.226,18 | 0,00 | 0,00 | 1.636.844,88 |
| <u>III) DEBITI PER I.V.A.</u> | 0,00 | | 287.464,19 | 287.464,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <u>IV) DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA</u> | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <u>V) DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI</u> | 1.152.131,95 | | 5.169.784,30 | 4.785.814,34 | 0,00 | 0,00 | 1.536.101,91 |
| <u>VI) DEBITI VERSO TERZI</u> | | | | | | | |
| 1) DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) DEBITI VERSO ALTRI (AZIENDE SPECIALI, CONSORZI, ISTITUZIONI) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <u>VII) ALTRI DEBITI</u> | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITI | | 12.593.728,09 | 27.054.856,20 | 28.068.735,24 | 1.252.618,15 | 0,12 | 12.832.467,08 |
| D) RATEI E RISCONTI | | | | | | | |
| <u>I) RATEI PASSIVI</u> | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <u>II) RISCONTI PASSIVI</u> | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D) | | 103.204.319,17 | 70.425.346,34 | 68.551.244,84 | 3.968.395,65 | 3.196.505,44 | 105.850.310,88 |
| CONTI D'ORDINE | | | | | | | |
| <u>E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u> | 5.961.958,48 | | 5.023.196,47 | 10.488.815,72 | 0,00 | 0,00 | 496.339,23 |
| <u>F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u> | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <u>G) BENI DI TERZI</u> | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 5.961.958,48 | 5.023.196,47 | 10.488.815,72 | 0,00 | 0,00 | 496.339,23 |

SONDRIO, li 10/04/2015

Il Segretario

DOTT. ANTONINO BARBIERI

Timbro
dell'ente

Il legale rappresentante
dell'ente

DOTT. ALCIDE MOLTENI

Il responsabile del
servizio finanziario

DOTT.SSA CRISTINA CASALI