

Allegato “B”



COMUNE DI PALERMO
SETTORE BILANCIO E TRIBUTI
RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016
CONTO ECONOMICO
STATO PATRIMONIALE - Valori rettificati per riallineamento fondocassa

Elaborato dalla SISPI S.p.a. - Sistema Palermo informatica

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2016	2015
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	PROVENTI DA TRIBUTI	355.057.164,01	461.760.151,99
2	PROVENTI DA FONDI PEREQUATIVI	133.446.957,64	0,00
3	PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	180.055.100,93	175.980.518,92
a	PROVENTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	175.541.920,53	170.586.675,63
b	QUOTA ANNUALE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	4.513.180,40	5.393.843,29
c	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
4	RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI E PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	12.784.614,46	17.111.746,71
a	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	6.251.420,22	7.010.935,56
b	RICAVI DELLA VENDITA DI BENI	19.179,86	97.354,28
c	RICAVI E PROVENTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	6.514.014,38	10.003.456,87
5	VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC. (+/-)	0,00	0,00
6	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	0,00	0,00
7	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00	0,00
8	ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI	99.091.391,11	74.566.056,23
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		780.435.228,15	729.418.473,85
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	3.925.615,10	4.389.142,16
10	PRESTAZIONI DI SERVIZI	333.552.567,93	357.773.650,39
11	UTILIZZO BENI DI TERZI	8.383.750,66	8.172.847,44
12	TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	43.184.544,98	27.676.952,45
a	TRASFERIMENTI CORRENTI	39.063.343,11	26.208.126,15
b	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBL.	0,00	0,00
c	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD ALTRI SOGGETTI	4.121.201,87	1.468.826,30
13	PERSONALE	236.809.489,14	245.948.501,69
14	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	22.585.082,63	26.320.571,08
a	AMMORTAMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	321.329,64	399.052,14
b	AMMORTAMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	22.263.752,99	25.921.518,94
c	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0,00	0,00
15	VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0,00	0,00
16	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	10.693.333,33	25.416.904,09
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	221.712.089,15	227.863.792,57
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	33.385.208,89	21.630.704,99
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		914.231.681,81	945.193.066,86
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-133.796.453,66	-215.774.593,01
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
PROVENTI FINANZIARI			
19	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	2.120.750,24	0,00
a	DA SOCIETÀ CONTROLLATE	0,00	0,00
b	DA SOCIETÀ PARTECIPATE	0,00	0,00
c	DA ALTRI SOGGETTI	2.120.750,24	0,00
20	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	5.188.504,38	1.893.335,56
Totale PROVENTI FINANZIARI		7.309.254,62	1.893.335,56
ONERI FINANZIARI			
21	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	10.984.157,19	10.928.360,32
a	INTERESSI PASSIVI	10.984.157,19	10.928.360,32
b	ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
Totale ONERI FINANZIARI		10.984.157,19	10.928.360,32

CONTO ECONOMICO

Pag. 2

CONTO ECONOMICO		2016	2015
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-3.674.902,57	-9.035.024,76
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	RIVALUTAZIONI	0,00	0,00
23	SVALUTAZIONI	4.611.815,75	0,00
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	-4.611.815,75	0,00
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	PROVENTI STRAORDINARI	34.603.062,34	246.487.109,12
a	PROVENTI DA PERMESSI DI COSTRUIRE	3.442.676,03	1.158.917,28
b	PROVENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	23.804,11	0,00
c	SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	31.136.582,20	186.418.359,93
d	PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	58.909.831,91
e	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00
	Totale PROVENTI STRAORDINARI	34.603.062,34	246.487.109,12
25	ONERI STRAORDINARI	66.015.412,12	37.044.194,20
a	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
b	SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	65.458.710,65	34.487.522,57
c	MINUSVALENZE PATRIMONIALI	394.838,91	2.556.671,63
d	ALTRI ONERI STRAORDINARI	161.862,56	0,00
	Totale ONERI STRAORDINARI	66.015.412,12	37.044.194,20
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-31.412.349,78	209.442.914,92
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE DELLA GESTIONE (A-B+C+D+E)	-173.495.521,76	-15.366.702,85
	F) IMPOSTE		
26	IMPOSTE	13.666.549,44	13.221.858,70
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-187.162.071,20	-28.588.561,55

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2016	2015
A)CREDITI VS.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			
TOTALE CREDITI VS.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE(A)		0,00	0,00
B)IMMOBILIZZAZIONI			
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	0,00	0,00
2	COSTI DI RICERCA SVILUPPO E PUBBLICITÀ	0,00	0,00
3	DIRITTI DI BREVETTO ED UTILIZZAZIONE OPERE DELL'INGEGNO	450.464,24	771.793,88
4	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILE	0,00	0,00
5	AVVIAMENTO	0,00	0,00
6	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	0,00	0,00
9	ALTRE	0,00	0,00
	Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	450.464,24	771.793,88
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1	BENI DEMANIALI	134.030.567,13	60.926.774,08
1.01	TERRENI	183.433,04	0,00
1.02	FABBRICATI	28.267.627,56	557.465,35
1.03	INFRASTRUTTURE	19.510.566,82	18.149.586,74
1.09	ALTRI BENI DEMANIALI	86.068.939,71	42.219.721,99
III	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	503.568.081,32	379.670.320,95
2.01	TERRENI	22.323.508,78	15.466.481,11
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.02	FABBRICATI	446.539.379,52	330.053.866,60
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.03	IMPIANTI E MACCHINARI	197.806,92	127.553,73
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.04	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	456.362,53	23.135,32
2.05	MEZZI DI TRASPORTO	2.955.192,29	2.323.282,59
2.06	MACCHINE PER UFFICIO E HARDWARE	344.064,68	297.997,05
2.07	MOBILI E ARREDI	3.231.920,64	2.870.989,61
2.08	INFRASTRUTTURE	25.895.540,99	26.835.294,17
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.09	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	0,00	0,00
2.99	ALTRI BENI MATERIALI	1.624.304,97	1.671.720,77
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
3	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	1.378.306.558,94	1.311.625.536,58
	Totale Immobilizzazioni materiali	2.015.905.207,39	1.752.222.631,61
IV	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1	PARTECIPAZIONI IN	283.080.337,25	275.653.003,77
a	IMPRESE CONTROLLATE	262.393.726,67	256.099.650,62
b	IMPRESE PARTECIPATE	19.660.323,27	19.527.115,19
c	ALTRI SOGGETTI	1.026.287,31	26.237,96
2	CREDITI VERSO	0,00	0,00
a	ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
b	IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
c	IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
d	ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
3	ALTRI TITOLI	0,00	0,00
	Totale IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	283.080.337,25	275.653.003,77
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI(B)	2.299.436.008,88	2.028.647.429,26
C)ATTIVO CIRCOLANTE			
I	RIMANENZE	21.375,64	21.375,64
	Totale RIMANENZE	21.375,64	21.375,64
II	CREDITI		
1	CREDITI DI NATURA TRIBUTARIA	362.311.427,80	449.426.350,39

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2016	2015	
	a	CREDITI DA TRIBUTI DESTINATI AL FINANZIAMENTO DELLA SANITÀ	0,00	0,00
	b	ALTRI CREDITI DA TRIBUTI	350.984.050,23	448.558.454,49
	c	CREDITI DA FONDI PEREQUATIVI	11.327.377,57	867.895,90
2		CREDITI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	185.292.947,68	264.429.989,48
	a	VERSO AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	181.808.917,99	259.980.350,44
	b	IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
	c	IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
	d	VERSO ALTRI SOGGETTI	3.484.029,69	4.449.639,04
3		VERSO CLIENTI ED UTENTI	162.852.258,41	121.579.164,11
4		ALTRI CREDITI	136.238.837,51	173.796.631,98
	a	VERSO L'ERARIO	0,00	0,00
	b	PER ATTIVITÀ SVOLTA PER C/TERZI	0,00	0,00
	c	ALTRI	136.238.837,51	173.796.631,98
		Totale CREDITI	846.695.471,40	1.009.232.135,96
III		ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI		
	1	PARTECIPAZIONI	0,00	0,00
	2	ALTRI TITOLI	0,00	0,00
		Totale ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI	0,00	0,00
IV		DISPONIBILITÀ LIQUIDE		
	1	CONTO DI TESORERIA	59.718.743,03	87.133.458,37
	a	ISTITUTO TESORIERE	59.718.743,03	87.133.458,37
	b	PRESSO BANCA D'ITALIA	0,00	0,00
	2	ALTRI DEPOSITI BANCARI E POSTALI	10.482.060,92	1.167.516,50
	3	DENARO E VALORI IN CASSA	0,00	0,00
	4	ALTRI CONTI PRESSO LA TESORERIA STATALE INTESTATI ALL'ENTE		
		Totale DISPONIBILITÀ LIQUIDE	70.200.803,95	88.300.974,87
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(C)	916.917.650,99	1.097.554.486,47
		D)RATEI E RISCOINTI		
I		RATEI ATTIVI	0,00	0,00
II		RISCOINTI ATTIVI	8.923,00	372.634,06
		TOTALE RATEI E RISCOINTI(D)	8.923,00	372.634,06
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	3.216.362.582,87	3.126.574.549,79

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 1

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2016	2015
A)PATRIMONIO NETTO			
I	FONDO DI DOTAZIONE	1.028.176.083,51	981.140.841,51
II	RISERVE	353.883.073,84	188.417.294,44
	a DA RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZI PRECEDENTI	77.473.670,31	79.244.278,08
	b DA CAPITALE	164.271.395,77	0,00
	c DA PERMESSI DI COSTRUIRE	112.138.007,76	109.173.016,36
III	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-187.162.071,20	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO(A)		1.194.897.086,15	1.169.558.135,95
B)FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA	0,00	0,00
2	PER IMPOSTE	0,00	0,00
3	ALTRI	36.110.237,42	25.416.904,09
4	FONDO DI CONSOLIDAMENTO PER RISCHI E ONERI FUTURI		
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI(B)		36.110.237,42	25.416.904,09
C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO(C)		0,00	0,00
D)DEBITI			
1	DEBITI DA FINANZIAMENTO	318.709.814,90	318.469.591,15
	a PRESTITI OBBLIGAZIONARI	92.164.765,44	99.380.185,54
	b V/ ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	49.867.596,01	0,00
	c VERSO BANCHE E TESORIERE	0,00	0,00
	d VERSO ALTRI FINANZIATORI	176.677.453,45	219.089.405,61
2	DEBITI VERSO FORNITORI	193.630.374,20	131.654.114,65
3	ACCONTI	0,00	0,00
4	DEBITI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	27.831.731,10	26.691.170,67
	a ENTI FINANZIATI DAL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		
	b ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	18.535.934,51	18.700.172,92
	c IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
	d IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
	e ALTRI SOGGETTI	9.295.796,59	7.990.997,75
5	ALTRI DEBITI	175.662.805,38	190.037.211,17
	a TRIBUTARI	15.581.434,57	18.311.372,99
	b VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	29.512.340,17	30.228.398,87
	c PER ATTIVITÀ SVOLTA PER C/TERZI (2)		
	d ALTRI	130.569.030,64	141.497.439,31
TOTALE DEBITI(D)		715.834.725,58	666.852.087,64
E)RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	RATEI PASSIVI	1.052.188,74	1.121.638,45
II	RISCONTI PASSIVI	1.268.468.344,98	1.263.625.783,66
1	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	1.268.442.831,87	1.263.614.005,15
	a DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	909.776.013,70	904.657.200,63
	b DA ALTRI SOGGETTI	358.666.818,17	358.956.804,52
2	CONCESSIONI PLURIENNALI	0,00	0,00
3	ALTRI RISCONTI PASSIVI	25.513,11	11.778,51
TOTALE RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI(E)		1.269.520.533,72	1.264.747.422,11
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		3.216.362.582,87	3.126.574.549,79
CONTI D'ORDINE			
1	IMPEGNI SU ESERCIZI FUTURI	236.321,40	101.555.793,93
2	BENI DI TERZI IN USO	0,00	0,00
3	BENI DATI IN USO A TERZI	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 2

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2016	2015
4	GARANZIE PRESTATE A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
5	GARANZIE PRESTATE A IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
6	GARANZIE PRESTATE A IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
7	GARANZIE PRESTATE A ALTRE IMPRESE	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		236.321,40	101.555.793,93