

**COMUNE DI POGNO**

***(Provincia di Novara)***

***Rendiconto della Gestione 2012***

**CONTO DEL PATRIMONIO**

***Pogno (NO), 2013***

# CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

|                                                                                       | IMPORTI PARZIALI            | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA FINANZIARIO |   | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | CONSISTENZA FINALE |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------|---|---------------------------|--------------------|
|                                                                                       |                             |                      | +                         | - |                           |                    |
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                                                |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Costi pluriennali capitalizzati<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)     | 11.780,00<br>-2.352,00      | 9.408,00             | 8.600,12                  |   | 3.872,02                  | 12.338,10          |
| <b>Totale</b>                                                                         |                             | 9.408,00             | 8.600,12                  |   | 3.872,02                  | 12.338,10          |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>                                                  |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Beni demaniali<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                      | 3.581.022,70<br>-347.073,87 | 3.233.948,83         | 88.534,02                 |   | 70.048,10                 | 3.230.433,75       |
| Terrani (patrimonio indisponibile)                                                    | 44.787,23                   | 44.787,23            |                           |   |                           | 44.787,23          |
| Terrani (patrimonio disponibile)                                                      | 1.828.072,82                | 1.505.408,01         | 170.514,33                |   | 55.902,18                 | 1.620.018,16       |
| Fabbricati (patrimonio indisponibile)                                                 | -322.888,81                 |                      |                           |   |                           |                    |
| Fabbricati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)                             | 2.084.300,91                | 1.683.557,75         | 6.842,55                  |   | 82.101,48                 | 1.828.298,84       |
| Fabbricati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)                             | -350.743,16                 |                      |                           |   |                           |                    |
| Macchinari, attrezzature e impianti<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 111.140,01                  | 71.380,47            | 2.214,94                  |   | 16.922,30                 | 56.653,11          |
| Attrezzature e sistemi informatici<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)  | -39.770,64                  | 4.784,88             |                           |   | 1.711,56                  | 3.053,40           |
| Automezzi e motomezzi<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)               | 82.542,72                   | 37.750,84            | 38.720,00                 |   | 17.100,99                 | 59.389,95          |
| Automezzi e macchine d'ufficio<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)      | -44.791,78                  | 6.420,39             |                           |   | 1.711,50                  | 4.708,89           |
| Mobili e macchine d'ufficio<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)         | 11.410,00                   |                      |                           |   |                           |                    |
| Universalità di beni (patrimonio indisponibile)                                       |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Universalità di beni (relativo fondo di ammortamento in detrazione)                   |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Universalità di beni (patrimonio disponibile)                                         |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Universalità di beni (relativo fondo di ammortamento in detrazione)                   |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Dritti reali su beni di terzi                                                         |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Immobilizzazioni in corso                                                             |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| <b>Totale</b>                                                                         |                             | 6.587.988,68         | 284.825,84                |   | 225.498,09                | 6.847.323,33       |
| <b>C) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>                                                |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Partecipazioni in:                                                                    |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| a) Imprese controllate                                                                |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| b) Imprese collegate                                                                  |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| c) Altre imprese                                                                      |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Crediti verso:                                                                        |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| a) Imprese controllate                                                                |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| b) Imprese collegate                                                                  |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| c) Altre imprese                                                                      |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Titoli (investimenti a medio e lungo termine)                                         |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Crediti di dubbia esigibilità<br>(debito il fondo svalutazione crediti)               |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| Crediti per depositi cauzionali                                                       |                             |                      |                           |   |                           |                    |
| <b>Totale</b>                                                                         |                             | 36.383,44            | 100.104,89                |   | 20.020,94                 | 80.083,75          |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                        |                             | 8.635.788,02         | 391.550,65                |   | 283.192,05                | 6.784.120,82       |

| IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/Finanziario |              | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE |            | CONSISTENZA FINALE |
|------------------|----------------------|-----------------------------|--------------|---------------------------|------------|--------------------|
|                  |                      | +                           | -            | +                         | -          |                    |
| Totale           |                      |                             |              |                           |            |                    |
|                  | 551.552,09           | 300.741,69                  | 376.319,85   | 20.028,31                 | 8.536,34   | 487.466,89         |
|                  | 30.539,95            |                             |              |                           | 25.801,72  | 4.738,23           |
|                  | 84.924,25            |                             |              |                           | 42.157,82  | 22.766,43          |
|                  | 25.615,31            | 4.000,00                    | 3.503,12     |                           | 3.315,17   | 22.797,02          |
|                  | 274.403,80           |                             |              |                           | 20.876,85  | 253.426,95         |
|                  | 30.000,00            |                             |              |                           |            | 30.000,00          |
|                  | 327.881,42           | 25.257,72                   | 13.882,70    |                           | 207.911,03 | 131.545,41         |
|                  | 61.232,03            | 6.076,69                    | 24.045,21    | 1.994,44                  |            | 47.259,95          |
|                  | 290.270,96           | 45.518,47                   | 159.442,27   |                           | 8.461,82   | 167.855,34         |
|                  | 26.500,00            | 98.772,03                   |              |                           | 5.000,00   | 121.272,03         |
|                  | 15.824,40            |                             |              |                           |            | 15.824,40          |
|                  | 385.160,71           | 26.017,79                   |              |                           | 197.794,13 | 193.384,37         |
|                  | 144.462,00           |                             |              |                           | 5.214,00   | 139.248,00         |
| Totale           | 45.443,02            |                             |              |                           |            | 45.443,02          |
|                  | 2.253.809,94         | 509.348,38                  | 576.863,15   | 22.023,75                 | 525.198,88 | 1.683.028,04       |
| Totale           |                      |                             |              |                           |            |                    |
|                  |                      |                             |              |                           |            |                    |
|                  | 124.745,82           | 1.650.056,29                | 1.732.228,87 |                           |            | 42.573,24          |
| Totale           | 124.745,82           | 1.650.056,29                | 1.732.228,87 |                           |            | 42.573,24          |
|                  | 2.378.555,76         | 2.159.442,87                | 2.309.222,02 | 22.023,75                 | 525.198,88 | 1.725.601,28       |
| Totale           |                      |                             |              |                           |            |                    |
|                  |                      |                             |              |                           |            |                    |
|                  | 9.014.323,78         | 2.550.873,32                | 2.309.222,02 | 22.023,75                 | 788.390,93 | 8.489.721,90       |
|                  | 658.617,24           | 204.449,41                  | 248.866,96   |                           | 10.985,42  | 597.414,27         |
| Totale           | 658.617,24           | 204.449,41                  | 248.866,96   |                           | 10.985,42  | 597.414,27         |

# CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

| IMPORTI PARZIALI                                | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO |                   | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE |                   | CONSISTENZA FINALE  |
|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|---------------------|
|                                                 |                      | +                           | -                 | +                         | -                 |                     |
| <b>PATRIMONIO NETTO</b>                         |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Netto patrimoniale                              | 1.285.147,50         |                             |                   |                           |                   | 1.273.405,41        |
| Netto da beni demaniale                         | 3.233.948,83         | 88.534,02                   | 68.534,02         | 70.049,10                 | 15.257,25         | 3.230.433,75        |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                  | <b>4.519.096,33</b>  | <b>88.534,02</b>            | <b>68.534,02</b>  | <b>70.049,10</b>          | <b>15.257,25</b>  | <b>4.503.839,16</b> |
| <b>CONFERIMENTI</b>                             |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Conferimenti da trasferimenti in c/capitale     | 80.482,16            | 40.088,40                   |                   |                           | 53.734,87         | 68.848,89           |
| Conferimenti da concessioni di edificare        | 33.134,85            | 110.255,61                  |                   |                           | 143.390,28        | 143.390,28          |
| <b>TOTALE CONFERIMENTI</b>                      | <b>113.617,01</b>    | <b>150.343,01</b>           |                   |                           | <b>197.125,15</b> | <b>210.237,15</b>   |
| <b>DEBITI</b>                                   |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Debiti di finanziamento                         |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Per finanziamenti a breve termine               | 2.788.554,30         | 280,79                      | 84.886,32         | 738,19                    | 738,19            | 2.702.148,77        |
| Per mutui a pronti                              |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Per prestiti obbligazionari                     |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Per debiti plurennali                           |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Debiti di finanziamento                         | 1.024.524,88         | 405.380,37                  | 436.105,07        |                           | 288.052,00        | 704.748,18          |
| Debiti per IVA                                  |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Debiti per anticipazione di cassa               |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Debiti per somma anticipata da terzi            | 347.481,38           | 9.119,79                    | 9.119,79          |                           | 182.789,71        | 171.734,73          |
| Debiti verso                                    |                      | 15.352,08                   | 8.309,00          |                           |                   |                     |
| Imprese controllate                             |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Imprese collegate                               |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni) |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| <b>TOTALE DEBITI</b>                            | <b>4.158.540,56</b>  | <b>430.133,01</b>           | <b>538.220,18</b> | <b>738,19</b>             | <b>472.557,90</b> | <b>3.578.631,88</b> |
| <b>RATEI E RISCONTI</b>                         |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| Ratei passivi                                   | 223.080,00           |                             |                   | 187.013,91                | 223.060,00        | 197.013,91          |
| Risconti passivi                                | 223.080,00           |                             |                   | 197.013,91                | 223.060,00        | 197.013,91          |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>                  | <b>446.160,00</b>    |                             |                   | <b>384.027,82</b>         | <b>446.060,00</b> | <b>394.027,82</b>   |
| <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)</b>             | <b>8.014.323,78</b>  | <b>647.012,04</b>           | <b>604.754,20</b> | <b>287.799,20</b>         | <b>834.658,92</b> | <b>8.489.721,90</b> |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                           |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE                     |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI                | 858.817,24           | 204.449,41                  | 248.866,98        |                           | 18.885,42         | 597.414,27          |
| <b>BENI DI TERZI</b>                            |                      |                             |                   |                           |                   |                     |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                    | <b>858.817,24</b>    | <b>204.449,41</b>           | <b>248.866,98</b> |                           | <b>18.885,42</b>  | <b>597.414,27</b>   |

F.10 Il Segretario

F.10 Il responsabile del servizio finanziario

F.10 Il legale rappresentante dell'ente

- A) I) **PATRIMONIO NETTO**  
 II) Netto patrimoniale  
 III) Netto da beni demaniale  
**TOTALE PATRIMONIO NETTO**
- B) I) **CONFERIMENTI**  
 II) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale  
 III) Conferimenti da concessioni di edificare  
**TOTALE CONFERIMENTI**
- C) I) **DEBITI**  
 II) Debiti di finanziamento  
 III) Per finanziamenti a breve termine  
 IV) Per mutui a pronti  
 V) Per prestiti obbligazionari  
 VI) Per debiti plurennali  
 VII) Debiti di finanziamento  
 VIII) Debiti per IVA  
 IX) Debiti per anticipazione di cassa  
 X) Debiti per somma anticipata da terzi  
 XI) Debiti verso  
 XII) Imprese controllate  
 XIII) Imprese collegate  
 XIV) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)  
**TOTALE DEBITI**
- D) I) **RATEI E RISCONTI**  
 II) Ratei passivi  
 III) Risconti passivi  
**TOTALE RATEI E RISCONTI**
- E) **TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)**
- F) **CONTI D'ORDINE**  
 G) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE  
 H) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI  
 I) BENI DI TERZI  
**TOTALE CONTI D'ORDINE**

Pogno (NO), li 23/4/2013

