

ALLEGATO B  
RICLASSIFICAZIONE E RIVALUTAZIONE PATRIMONIO

PROSPETTO DI RACCORDO					
Conto 267	descrizione	Consistenza 31/12/2015 - 267	Rendiconto 118	descrizione	Consistenza 01/01/2016 - 118
30	1)Costi pluriennali capitalizzati	30.907,86	1.2.1.2.1.1.1	Costi di ricerca e sviluppo	0
			1.2.1.99.1.1.1	Altre immobilizzazioni immateriali n.a.c.	30.907,86
60	1)Beni demaniali	10.856.147,35	1.2.2.1.1.1.1	Infrastrutture demaniali	9.502.546,89
			1.2.2.1.2.1.1	Altri beni immobili demaniali	1.353.600,46
70	2)Terreni (patrimonio indisponibile)	36.565,00	1.2.2.2.13.99.999	Altri terreni n.a.c.	36.565,00
80	3)Terreni (patrimonio disponibile)	206.123,98	1.2.2.2.13.1.1	Altri terreni n.a.c.	206.123,98
90	4)Fabbricati (patrimonio indisponibile)	4.134.115,66	1.2.2.2.9.1.1	Fabbricati ad uso abitativo	216.444,40
			1.2.2.2.9.16.1	Impianti sportivi	745.351,53
			1.2.2.2.9.17.1	Fabbricati destinati ad asili nido	252.937,29
			1.2.2.2.9.18.1	Musei, teatri e biblioteche	377.358,28
			1.2.2.2.9.2.1	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	130.604,22
			1.2.2.2.9.3.1	Fabbricati ad uso scolastico	1.939.555,02
			1.2.2.2.9.99.999	Beni immobili n.a.c.	471.864,92
100	5)Fabbricati (patrimonio disponibile)	525.695,61	1.2.2.2.10.99.999	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	62.706,01
			1.2.2.2.9.1.1	Fabbricati ad uso abitativo	9.802,37
			1.2.2.2.9.16.1	Impianti sportivi	215.612,61
			1.2.2.2.9.3.1	Fabbricati ad uso scolastico	6.786,27
			1.2.2.2.9.99.999	Beni immobili n.a.c.	230.788,35
110	6)Macchinari, attrezzature, impianti	68.309,84	1.2.2.2.3.99.1	Mobili e arredi n.a.c.	38,56
			1.2.2.2.4.1.1	Macchinari	0,00
			1.2.2.2.4.99.1	Impianti	52.520,74
			1.2.2.2.5.2.1	Attrezzature sanitarie	3.014,28
			1.2.2.2.5.99.999	Attrezzature n.a.c.	11.490,73
			1.2.2.2.7.4.1	Apparati di telecomunicazione	1245,53
120	7)Attrezzature e sistemi informatici	13.742,24	1.2.1.99.1.1.1	Altre immobilizzazioni immateriali n.a.c.	2.083,64
			1.2.2.2.6.1.1	Macchine per ufficio	0
			1.2.2.2.7.1.1	Server	7.067,46
			1.2.2.2.7.2.1	Postazioni di lavoro	2.205,28
			1.2.2.2.7.3.1	Periferiche	990,99
			1.2.2.2.7.99.999	Hardware n.a.c.	1.394,87
130	8)Automezzi e motomezzi	35.054,43	1.2.2.2.1.99.999	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	35.054,43
			1.2.2.2.4.1.1	Macchinari	0
140	9)Mobili e macchine per ufficio	3.457,14	1.2.2.2.3.1.1	Mobili e arredi per ufficio	
			1.2.2.2.3.99.1	Mobili e arredi n.a.c.	2.856,83
			1.2.2.2.5.99.999	Attrezzature n.a.c.	0

ALLEGATO B

RICLASSIFICAZIONE E RIVALUTAZIONE PATRIMONIO

			1.2.2.2.6.1.1	Macchine per ufficio	43,5
			1.2.2.2.7.3.1	Periferiche	116,98
			1.2.2.2.7.4.1	Apparati di telecomunicazione	439,83
160	11)Universalita` di beni (patrimonio disponibile)	28.202,80	1.2.1.99.1.1.1	Altre immobilizzazioni immateriali n.a.c.	0
			1.2.2.2.3.99.1	Mobili e arredi n.a.c.	19.826,74
			1.2.2.2.5.99.999	Attrezzature n.a.c.	8.376,04
			1.2.2.2.7.4.1	Apparati di telecomunicazione	0,02
240	Partecipazioni in altre imprese	37.184,90	1.2.3.1.9.1.1	Partecipazioni in altre imprese non incluse in Amministrazione Pubbliche	37.184,90
300	Crediti di dubbia esigibilità	40.318,06	1.2.3.2.5.6.1	Crediti dovuti all'incremento di altre attività finanziarie	40.318,06
310	Crediti per depositi cauzionali	12.636,99	1.3.2.8.4.99	Crediti diversi	12.636,99
380	Crediti verso contribuenti	845.357,63	1.3.2.1.1.1.16	Crediti da riscossione Addizionale comunale Irpef	531.529,65
			1.3.2.1.1.1.51	Crediti da riscossione Tassa smaltimento rifiuti	83.664,08
			1.3.2.1.1.1.52	Crediti da riscossione Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	6.457,15
			1.3.2.1.1.1.53	Crediti da riscossione Imposta pubblicità e pubbliche affissioni	4.122,00
			1.3.2.1.1.1.6	Crediti da riscossione Imposta municipale propria	9.223,01
			1.3.2.1.1.1.60	Crediti da riscossione tributo Tefa	6.182,28
			1.3.2.1.1.1.61	Crediti da riscossione Tari	171.678,87
			1.3.2.1.1.1.76	Crediti da riscossione Tasi	8.499,12
			1.3.2.1.1.1.8	Crediti da riscossione Ici	88,00
			1.3.2.1.4.1	Crediti da fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	23.913,47
400	Crediti verso lo Stato - correnti	9.722,41	1.3.2.3.1.1	Crediti per trasferimenti correnti da amministrazioni centrali	9.722,41
405	Crediti verso lo Stato - capitale	84784,62	1.3.2.4.1.1	Crediti per contributi agli investimenti da amministrazioni centrali	84.784,62
410	Crediti verso Regione - correnti	21.150,00	1.3.2.3.1.2.1	Crediti per trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	21.150,00
415	Crediti verso Regione - capitale	3.500,00	1.3.2.4.1.2	Crediti per contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	3.500,00
420	Crediti verso altri - correnti	16.699,89	1.3.2.3.1.2.3	Crediti per trasferimenti correnti da Comuni	16.699,89
440	Crediti verso utenti di servizi pubblici	157.701,47	1.3.2.2.1.1.1	Crediti derivanti dalla vendita di beni	36.439,34
			1.3.2.2.1.2.1	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	22.901,76

ALLEGATO B  
RICLASSIFICAZIONE E RIVALUTAZIONE PATRIMONIO

			1.3.2.2.5.2.1	Crediti verso famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	9.647,10
			1.3.2.2.5.3.1	Crediti verso imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.041,60
			1.3.2.8.4.5.1	Crediti per rimborso del personale comandato o assegnato ad altri enti	83.671,67
450	Crediti verso utenti di beni patrimoniali	8.210,26	1.3.2.2.2.1.1	Crediti da fitti noleggi e locazioni	8.210,26
460	Crediti verso altri correnti	87.528,24	1.3.2.7.3.3.1	Crediti da interessi attivi da depositi bancari e postali	10,31
			1.3.2.3.3.1.1	Crediti per altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate	76.285,50
			1.3.2.8.4.9.999	Crediti per sponsorizzazioni da altre imprese	292,80
			1.3.2.8.4.99	Crediti diversi	2.879,89
			1.3.2.8.4.6.5	Crediti da rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	5.837,57
			1.3.2.8.4.7.1	Crediti da azioni di rivalsa nei confronti di terzi	2.222,17
465	Crediti verso altri capitale	29.629,43	1.3.2.8.4.10.1	Crediti da permessi di costruire	29.629,43
480	Crediti per somme riscosse conto terzi	26.265,87	1.3.2.1.1.5.1	Crediti per imposte riscosse per conto terzi	7.433,33
			1.3.2.8.4.7.1	Crediti da azioni di rivalsa nei confronti di terzi	15.574,95
			1.3.2.8.4.99	Crediti diversi	3.098,75
			1.3.2.8.4.99	Crediti diversi	158,84
520	Crediti per Depositi Cassa Depositi e prestiti	21.600,00	1.3.2.8.4.99	Crediti diversi	21.600,00
580	Fondi di cassa	1.209.997,12	1.3.4.1.1.1.1	Istituto tesoriere	1.204.198,91
				Istituto tesoriere per fondi vincolati	5.798,21
640	Risconti attivi	3.514,97	1.4.2.1.1.1.1.	Risconti attivi	3.514,97
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>18.554.123,77</b>	<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>18.554.123,77</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>			<b>CONTI D'ORDINE</b>		
	Opere da realizzare	68.586,09	3.1.1.1.7.1	Impegni su esercizi futuri	68.586,09
	Beni di terzi	8.598.452,58	3.1.2.2.1.1	Beni di terzi in uso	8.598.452,58
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>8.667.038,67</b>	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>8.667.038,67</b>

ALLEGATO B  
RICLASSIFICAZIONE E RIVALUTAZIONE PATRIMONIO

PROSPETTO DI RACCORDO					
730	Patrimonio netto	6.223.611,19	2.1.1.2.1.1.1	Fondo di dotazione	4.319.216,71
			2.1.2.1.3.1.1	Avanzi portati a nuovo	1.904.394,48
780	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	3.461.423,85	2.5.3.1.2.1.1	Contributi agli investimenti da privati	219.749,96
			2.5.3.1.3.99.999	Contributi agli investimenti da imprese	2.933.626,52
			2.5.3.1.1.1.1	Contributi agli investimenti da Ministeri	34.680,17
			2.5.3.1.1.2.18	Contributi agli investimenti da Consorzi enti locali	151.200,00
			2.5.3.1.1.1.2	Contributi agli investimenti da Ministeri – Istituzioni scolastiche	84.784,62
			2.5.3.1.1.2.1	Contributi agli investimenti da Regioni	37.382,58
			790	Conferimenti da concessioni di edificare	5.307.912,44
840	Debiti per mutui e prestiti	3.072.294,25	2.4.1.3.4.1.999	Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre Amministrazioni Centrali	13727,1
			2.4.1.4.3.4.1	Finanziamenti a medio lungo termine da Cassa depositi e prestiti	3.058.567,15
870	Debiti di funzionamento	395.237,87	2.4.2.1.1.1.1	Debiti verso fornitori	282.076,52
			2.4.3.2.1.1.2	Debiti per trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione -	4.500,00
			2.4.3.2.1.2.18	Debiti per trasferimenti correnti a Consorzi	3.000,00
			2.4.3.2.1.2.3	Debiti per trasferimenti correnti a Comuni	1.350,00
			2.4.3.2.99.2.999	Debiti per erogazioni di assegni e sussidi assistenziali	30.250,00
			2.4.3.2.99.7.1	Debiti correnti per trasferimenti correnti a lsp	4.000,00
			2.4.5.1.5.1.1	Irap	51,88
			2.4.5.1.5.1.1	Tributo Tefa	7.063,67
			2.4.5.3.1.1.1	Debiti per rimbordi di imposte e tasse di natura corrente	969,00
			2.4.5.6.3.1.1	Erario c/Iva	14.799,00
880	Debiti per Iva	12.890,00	2.4.7.1.4.1.1	Debiti per compensi la produttività e altre indennità per il personale	1.338,33
			2.4.7.2.1.1.1	Debiti per erogazione indennità agli organi istituzionali	610,20
			2.4.7.3.1.1.1	Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	12.949,39
			2.4.7.3.2.1.1	Debiti verso creditori diversi per servizi amministrativi	3.445,10

ALLEGATO B  
RICLASSIFICAZIONE E RIVALUTAZIONE PATRIMONIO

			2.4.7.3.3.1.1	Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	468,02
			2.4.7.3.4.1.1	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	33.153,55
			2.4.7.4.3.1.1	Debiti verso collaboratori occasionali e altre forme di collaborazione	7.917,68
			2.7.7.99.99.99	Altri debiti	185,53
900	Debiti per somme anticipate da terzi	54.827,27	2.4.5.4.1.1.1	Debiti per versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto terzi	11.368,52
			2.4.5.5.4.1.2	Scissione Iva split payment	22.761,04
			2.7.7.99.99.99	Altri debiti	20.697,71
950	Altri debiti	6.138,14	2.4.3.4.99.2.1	Debiti per contributi agli investimenti ad altre imprese	6.138,14
990	Risconti passivi	19.788,76	2.5.2.9.1.1.1	Risconti passivi	19.788,76
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>18.554.123,77</b>	<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>18.554.123,77</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	Opere da realizzare	68.586,09	3.1.1.1.7.1	Impegni su esercizi futuri	68.586,09
	Beni di terzi	8.598.452,58	3.1.2.2.1.1	Beni di terzi in uso	8.598.452,58
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>8.667.038,67</b>	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>8.667.038,67</b>

ALLEGATO B  
RICLASSIFICAZIONE E RIVALUTAZIONE PATRIMONIO

<b>RIVALUTAZIONE PATRIMONIO A SEGUITO APPLICAZIONE NUOVI CRITERI DI VALUTAZIONE</b>				
<b>ATTIVO</b>	<b>Consistenza 01/01/2016 - 118</b>	<b>Rivalutazione a seguito nuovi criteri di valutazione</b>	<b>Valore rivalutato</b>	<b>NOTE</b>
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
Costi di ricerca e sviluppo	0,00		0,00	
Altre immobilizzazioni immateriali n.a.c.	32.991,50		32.991,50	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>32.991,50</b>		<b>32.991,50</b>	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
Infrastrutture demaniali	9.502.546,89		9.502.546,89	
Altri beni immobili demaniali	1.353.600,46		1.353.600,46	
Altri terreni n.a.c.	242.688,98	36.321,70	279.010,68	INCREMENTO A SEGUITO SCORPORO TERRENI
Altri terreni n.a.c.		8.575,62	8.575,62	INCREMENTO PER INSERIMENTO DI TERRENI PRECEDENTEMENTE NON INVENTARIATI
Terreni demaniali	0,00	22.546,10	22.546,10	INCREMENTO PER INSERIMENTO DI TERRENI PRECEDENTEMENTE NON INVENTARIATI
Apparati di telecomunicazione	1.685,38		1.685,38	
Attrezzature n.a.c.	19.866,77		19.866,77	
Attrezzature sanitarie	3.014,28		3.014,28	
Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	62.706,01	-9.779,73	52.926,28	SCORPORO DEL VALORE DEL TERRENO E RICALCOLO DEL FONDO DI AMMORTAMENTO
Beni immobili n.a.c.	702.653,27	-11.870,66	690.782,61	SCORPORO DEL VALORE DEL TERRENO E RICALCOLO DEL FONDO DI AMMORTAMENTO
Fabbricati ad uso abitativo	226.246,77		226.246,77	

ALLEGATO B  
RICLASSIFICAZIONE E RIVALUTAZIONE PATRIMONIO

Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	130.604,22		130.604,22
Fabbricati destinati ad asili nido	252.937,29		252.937,29
Fabbricati ad uso scolastico	1.946.341,29		1.946.341,29
Hardware n.a.c.	1.394,87		1.394,87
Impianti	52.520,74		52.520,74
Impianti sportivi	960.964,14		960.964,14
Macchinari	0,00		0,00
Macchine per ufficio	43,5		43,50
Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	35.054,43		35.054,43
Mobili e arredi n.a.c.	22.722,13		22.722,13
Mobili e arredi per ufficio			0,00
Musei, teatri e biblioteche	377.358,28		377.358,28
Periferiche	1107,97		1.107,97
Postazioni di lavoro	2.205,28		2.205,28
Server	7.067,46		7.067,46
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>15.905.330,41</b>	<b>45.793,03</b>	<b>15.951.123,44</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>			
Partecipazioni in altre imprese non incluse in Amministrazione Pubbliche	37.184,90		37.184,90
Crediti dovuti all'incremento di altre attività finanziarie	40.318,06		40.318,06
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>77.502,96</b>		<b>77.502,96</b>
<b>CREDITI</b>	<b>1.324.786,81</b>		<b>1.324.786,81</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.209.997,12</b>		<b>1.209.997,12</b>
<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>3.514,97</b>		<b>3.514,97</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>18.554.123,77</b>	<b>45.793,03</b>	<b>18.599.916,88</b>