

Allegato "B"
Note riclassificazione Stato Patrimoniale al 1 gennaio 2017

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali sono state riclassificate in base ai nuovi schemi previsti dal principio contabile 4/3 del D.lgs 118/2011 .
 Le disponibilità finanziarie risultano dalle somme giacenti presso la tesoreria quali disponibilità liquide.

Sono state inoltre inserite le quote di partecipazione azionaria nelle seguenti società:

Società' ed organismi gestionali	%
ATO ECOLOGIA E AMBIENTE SPA	0,622
SO.SVI.MA SPA	1,220
S.R.R. SOCIETA' CONSORTILE	0,400

Nel passivo, tutti i debiti sono stati esposti, tenendo conto dei nuovi schemi obbligatori.
 La differenza di euro 4.064.463,32 nelle immobilizzazioni è dovuta al calcolo delle quote di ammortamento sul valore originario dei beni che pertanto al 01/01/2017 vengono inseriti decurtati della quota di cui sopra.

Nel Patrimonio netto sono stati indicati:

Le riserve da capitale derivanti da:

- Economie sul rendiconto 2016 da trasferimenti di capitale per investimenti,
- Economie da permessi a costruire destinate ad investimenti sul rendiconto nell'anno 2016.

Il Fondo di dotazione è stato determinato come risultante definitiva del processo di individuazione dello Stato Patrimoniale iniziale.

Le principali variazioni riguardano:

CONTO DEL PATRIMONIO TABELLA DI RACCORDO D. LGS. 118/2011				
	ATTIVO	31/12/2016	01/01/2017	DIFFERENZA
A	CREDITI			
BII	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	11.120,73	1.908,08	9.212,65
BIII	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	12.723.911,13	8.668.660,30	4.055.250,83
BIV	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	2.732,00	2.732,16	- 0,16
B	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	12.737.763,86	8.673.300,54	4.064.463,32
				-
CI	RIMANENZE			-
CII	CREDITI	593.520,69	593.520,69	-
	1) TRIBUTARI	208.068,89	208.068,89	-
	2) TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	292.044,94	292.044,94	-
	3) CLIENTI E UTENTI	89.878,46	67.308,96	22.569,50
	4) ALTRI	3.528,40	26.097,90	- 22.569,50
CIII	ATTIVITA' FINANZIARIE			-
CIV	DISPONIBILITA' LIQUIDE	41.092,71	41.092,71	-
C	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	634.613,40	634.613,40	-
				-
	1) RATEI ATTIVI			-
	2) RISCONTI ATTIVI			-
D	TOTALE RATEI E RISCONTI			-

	TOTALE DELL'ATTIVO	13.372.377,26	9.307.913,94	4.064.463,32
	CONTO DEL PATRIMONIO TABELLA DI RACCORDO D. LGS. 118/2011			
	PASSIVO	31/12/2016	01/01/2017	DIFFERENZA
A	PATRIMONIO NETTO	11.913.757,57	8.544.106,59	3.369.650,98
	CONFERIMENTI	843.925,22		843.925,22
B	FONDO RISCHI ED ONERI			-
C	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			-
	D)1 DEBITI DI FINANZIAMENTO	372.919,71	437.656,02	- 64.736,31
	D)2 DEBITI VERSO FORNITORI	227.222,76	248.546,82	- 21.324,06
	D)3 ACCONTI			-
	D)4 TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI		46.788,28	- 46.788,28
	D)5 ALTRI DEBITI	14.552,00	30.816,23	- 16.264,23
D	TOTALE DEBITI	614.694,47	763.807,35	- 149.112,88
	E)1 RATEI PASSIVI			-
	E)2 RISCONTI PASSIVI			-
E	TOTALE RATEI E RISCONTI			-
	TOTALI DEL PASSIVO	13.372.377,26	9.307.913,94	4.064.463,32

	DETTAGLIO PATRIMONIO NETTO AL 01/01/2017	
		TOTALE
AI	FONDO DI DOTAZIONE	8.477.662,39
AII	RISERVE	66.444,20
	A . DA RISULTATO ESERCIZIO PRECEDENTE	
	B. DA CAPITALE	55.209,89
	C. PERMESSI A COSTRUIRE	11.234,31
AIII	RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	8.544.106,59