

## 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:

<i>Società' ed organismi gestionali</i>	%
ATO ECOLOGIA E AMBIENTE SPA	0,622
SO.SVI.MA SPA	1,220
S.R.R. SOCIETA' CONSORTILE	0,400
AMA RIFIUTO E' RISORSA S.C.A.R.L.	1,496

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
<b>A</b>	<b>CREDITI</b>			
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>B</b>	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>12.737.763,86</b>	<b>8.673.300,54</b>	<b>4.064.463,32</b>
				-
CI	RIMANENZE			-
<b>CII</b>	<b>CREDITI</b>	<b>593.520,69</b>	<b>593.520,69</b>	-
	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	<b>41.092,71</b>	<b>41.092,71</b>	-
<b>C</b>	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>634.613,40</b>	<b>634.613,40</b>	-
				-
	1) RATEI ATTIVI			-
	2) RISCOINTI ATTIVI			-

<b>D</b>	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>			-
				-
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>13.372.377,26</b>	<b>9.307.913,94</b>	<b>4.064.463,32</b>
	CONTO DEL PATRIMONIO TABELLA DI RACCORDO D. LGS. 118/2011			
	<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>01/01/2017</b>	<b>DIFFERENZA</b>
<b>A</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>11.913.757,57</b>	<b>8.544.106,59</b>	<b>3.369.650,98</b>
				-
	<b>CONFERIMENTI</b>	<b>843.925,22</b>		<b>843.925,22</b>
				-
<b>B</b>	<b>FONDO RISCHI ED ONERI</b>			-
				-
<b>C</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>			-
				-
	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
<b>D</b>	<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>614.694,47</b>	<b>763.807,35</b>	<b>- 149.112,88</b>
				-
	E)1RATEI PASSIVI			-
	E)2RISCONTI PASSIVI			-
<b>E</b>	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>			-
				-
	<b>TOTALI DEL PASSIVO</b>	<b>13.372.377,26</b>	<b>9.307.913,94</b>	<b>4.064.463,32</b>

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