

## BILANCIO CONSOLIDATO esercizio 2017

## COMUNE DI SANT'ELENA

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	-	-	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	-	-		
I	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	7.803,29	-	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	100.640,57	-	BI4	BI4
5	avviamento	50.320,55	-	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	9.508,88	-	BI6	BI6
9	altre	207.386,28	-	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>375.659,57</b>	-		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	<b>2.781.263,34</b>	-		
1.1	Terreni	120.111,57	-		
1.2	Fabbricati	258.051,36	-		
1.3	Infrastrutture	2.382.139,80	-		
1.9	Altri beni demaniali	20.960,61	-		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	<b>5.733.152,61</b>	-		
2.1	Terreni	646.520,00	-	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	3.256.545,51	-		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	1.725.498,39	-	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	57.438,44	-	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	6.039,43	-		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.604,47	-		
2.7	Mobili e arredi	6.356,49	-		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	31.149,88	-		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	121.720,43	-	BI15	BI15
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>8.636.136,38</b>	-		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	<b>16.329,99</b>	-	BI111	BI111
a	imprese controllate	580,00	-	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	-	-	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	15.749,99	-		
2	Crediti verso	<b>41.686,54</b>	-	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	457,14	-		
b	imprese controllate	-	-	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	-	-	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	41.229,40	-	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	-	-	BI113	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>58.016,53</b>	-		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>9.069.812,48</b>	-		
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	10.558,15	-	CI	CI
	<b>Totale</b>	<b>10.558,15</b>	-		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	<b>656.983,18</b>	-		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	469.198,48	-		
c	Crediti da Fondi perequativi	187.784,70	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	<b>52.754,98</b>	-		
a	verso amministrazioni pubbliche	51.767,10	-		
b	imprese controllate	987,88	-		CI12
c	imprese partecipate	-	-	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	-	-		
3	Verso clienti ed utenti	<b>252.633,57</b>	-	CI11	CI11
4	Altri Crediti	<b>177.063,02</b>	-	CI15	CI15
a	verso l'erario	29.170,68	-		
b	per attività svolta per c/terzi	-	-		
c	altri	147.892,34	-		
	<b>Totale crediti</b>	<b>1.139.434,75</b>	-		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u> <u>IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2 altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	-	-		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	<b>202.677,33</b>	-		
	a <i>Istituto tesoriere</i>	202.677,33	-		CIV1a
	b <i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
	2 Altri depositi bancari e postali	<b>73.876,44</b>	-	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	<b>338,96</b>	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>276.892,73</b>	-		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>1.426.885,63</b>	-		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1 Ratei attivi	-	-	D	D	
2 Risconti attivi	3.548,94	-	D	D	
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>3.548,94</b>	-			
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>10.500.247,05</b>	-		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	2.198.851,95	-	AI	AI
II	Riserve	3.550.464,39	-		
	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	4.929,83	-	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	da capitale	90.147,49	-	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	1.138.937,89	-		
	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	2.316.449,18	-		
d	altre riserve indisponibili	-	-		
e	Risultato economico dell'esercizio	190.137,45	-	AIX	AIX
III	<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	5.559.178,89	-		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
	<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>				
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>5.559.178,89</b>	<b>-</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	5,36	-	B2	B2
3	altri	265.135,20	-	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>265.140,56</b>	<b>-</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		20.569,39	-	C	C
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>20.569,39</b>	<b>-</b>		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	1.304.967,01	-		
a	prestiti obbligazionari	226.370,78	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	41.483,25	-		
c	verso banche e tesoriere	120.412,15	-	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	916.700,83	-	D5	
2	Debiti verso fornitori	352.268,53	-	D7	D6
3	Acconti	14,50	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	117.701,53	-		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	115.442,18	-		
c	imprese controllate	431,44	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	1.827,91	-		
5	altri debiti	167.145,88	-	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	24.362,62	-		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	6.050,47	-		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	136.732,79	-		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>1.942.097,45</b>	<b>-</b>		
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	6.138,73	-	E	E
II	Risconti passivi	2.707.122,03	-	E	E
1	Contributi agli investimenti	2.405.845,66	-		
a	da altre amministrazioni pubbliche	2.405.845,66	-		
b	da altri soggetti	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	301.276,37	-		
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)</b>	<b>2.713.260,76</b>	<b>-</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>10.500.247,05</b>	<b>-</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	1) Impegni su esercizi futuri	75.217,50	-		
	2) beni di terzi in uso	-	-		
	3) beni dati in uso a terzi	-	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	-	-		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>75.217,50</b>	<b>-</b>		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

**BILANCIO CONSOLIDATO**

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>					
1	Proventi da tributi	770.029,86	-		
2	Proventi da fondi perequativi	204.489,45	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	<b>111.508,09</b>	-		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	108.884,66	-		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	2.623,43	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	<b>510.632,31</b>	-	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	25.019,88	-		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	485.612,43	-		
5	etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	13.638,86	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	82.189,40	-	A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>1.692.487,97</b>	-		
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	58.471,86	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	541.924,76	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	17.091,77	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	<b>133.249,82</b>	-		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	133.249,82	-		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	405.074,32	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	<b>350.982,09</b>	-	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	34.784,45	-	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	307.386,04	-	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	4.751,60	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	4.060,00	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	730,86	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	8.973,28	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	189.598,19	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	47.539,94	-	B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>1.753.636,89</b>	-		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		- 61.148,92	-		
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	981,40	-	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>981,40</b>	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	<b>62.434,96</b>	-	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	59.082,76	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	3.352,20	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>62.434,96</b>	-		
<b>totale (C)</b>		<b>- 61.453,56</b>	-		
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	<b>D18</b>
23	Svalutazioni	-	-	D19	<b>D19</b>
<b>totale (D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	<b>8.245,29</b>	-	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	8.050,86	-		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	194,43	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
<b>totale proventi</b>		<b>8.245,29</b>	-		

25	<u>Oneri straordinari</u>	<b>32.713,26</b>	-	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	31.963,62	-		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	749,64	-		E21d
	totale oneri	32.713,26	-		
	<b>Totale (E) (E20-E21)</b>	- 24.467,97	-		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	- 147.070,45	-		
26	Imposte	43.067,00	-	22	22
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>				
27		- 190.137,45	-	23	23
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>				