



COMUNE DI ALFONSINE

Bilancio consolidato al 31/12/2017

Prospetto contabile

Allegato n. 11

al D.Lgs 118/2011

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Consolidato 2017	Consolidato 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	€ 1,00		A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	€ 1,00	€ -		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI	€ -			
	Immobilizzazioni immateriali	€ -		BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	€ 153,00		BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	€ 15.385,00		BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	€ 525,00		BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	€ 3.135,00	€ 34.839,00	BI4	BI4
5	avviamento	€ 14.057,00		BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 17.206,00		BI6	BI6
9	altre	€ 20.341,00	€ 1.061,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	€ 70.802,00	€ 35.900,00		
II	Immobilizzazioni materiali (3)				
1	Beni demaniali	€ 13.186.477,00	€ 12.801.477,00		
1.1	Terreni	€ 1.141.439,00	€ 1.141.439,00		
1.2	Fabbricati	€ 1.203.175,00			
1.3	Infrastrutture	€ 10.841.863,00	€ 10.566.008,00		
1.9	Altri beni demaniali	€ -	€ 1.094.030,00		
III	Altre immobilizzazioni materiali (3)	€ 32.731.188,00	€ 28.697.003,00		
2.1	Terreni	€ 5.491.431,00	€ 5.463.042,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	€ -			
2.2	Fabbricati	€ 13.529.164,00	€ 12.747.385,00		
a	di cui in leasing finanziario	€ -			
2.3	Impianti e macchinari	€ 13.231.513,00	€ 10.175.864,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	€ -			
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	€ 121.074,00	€ 113.863,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	€ 1,00	€ 15.020,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	€ 8.590,00	€ 2.800,00		
2.7	Mobili e arredi	€ 70.653,00	€ 53.672,00		
2.8	Infrastrutture	€ 240.505,00	€ 97.857,00		
2.99	Altri beni materiali	€ 38.257,00	€ 27.500,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 7.916.035,00	€ 8.998.498,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	€ 53.833.700,00	€ 50.496.978,00		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1	Partecipazioni in				
a	imprese controllate	€ 345,00		BIII1	BIII1
b	imprese partecipate	€ 763,00		BIII1a	BIII1a
c	altri soggetti	€ 2.209.032,00	€ 6.253.876,00	BIII1b	BIII1b
2	Crediti verso				
a	altre amministrazioni pubbliche	€ 39,00		BIII2	BIII2
di cui oltre 12 mesi					
b	imprese controllate	€ -		BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	€ 192.314,00		BIII2b	BIII2b
di cui oltre 12 mesi					
d	altri soggetti	€ 2,00	€ 17.465,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	€ 75.247,00		BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	€ 2.477.742,00	€ 6.271.341,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	€ 56.382.244,00	€ 56.804.219,00		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	Rimanenze	€ 20.690,00		CI	CI
	Totali	€ 20.690,00	€ -		
II	Crediti (2)				
1	Crediti di natura tributaria	€ 1.303.331,00	€ 942.179,00		
di cui oltre 12 mesi					
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	€ -			
b	Altri crediti da tributi	€ 1.253.481,00	€ 807.825,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	€ 49.850,00	€ 134.354,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	€ 230.275,00	€ 72.038,00		
di cui oltre 12 mesi					
a	verso amministrazioni pubbliche	€ 158.930,00	€ 19.213,00		
di cui oltre 12 mesi					
b	imprese controllate	€ 25.864,00			CII2
di cui oltre 12 mesi					

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Consolidato 2017	Consolidato 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
c imprese partecipate	€ 12.202,00			CII3	CII3
d verso altri soggetti	€ 33.279,00	€ 52.825,00			
3 Verso clienti ed utenti	€ 896.897,00	€ 271.273,00		CII1	CII1
4 Altri Crediti	€ 320.255,00	€ 662.710,00		CII5	CII5
di cui oltre 12 mesi					
a verso l'erario	€ 36.612,00	€ 106.848,00			
b per attività svolta per c/terzi	€ 128,00				
c altri	€ 283.515,00	€ 555.862,00			
di cui oltre 12 mesi					
	Totale crediti	€ 2.750.758,00	€ 1.948.200,00		
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI					
1 partecipazioni	€ 17,00			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2 altri titoli	€ 339.776,00			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzati	€ 339.793,00			
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE					
1 Conto di tesoreria	€ 7.388.109,00	€ 8.289.107,00			
a Istituto tesoriere	€ 7.388.109,00	€ 8.289.107,00			CIV1a
b presso Banca d'Italia	€ -				
2 Altri depositi bancari e postali	€ 281.976,00	€ 147.549,00		CIV1	CIV1b e CIV1c
3 Denaro e valori in cassa	€ 241,00	€ 155,00		CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	€ 45,00				
	Totale disponibilità liquide	€ 7.670.371,00	€ 8.436.811,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	€ 10.781.612,00	€ 10.385.011,00		
D) RATEI E RISCONTI					
1 Ratei attivi	€ 19.609,00	€ 1.194,00		D	D
2 Risconti attivi	€ 7.161,00	€ 6.924,00		D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	€ 26.770,00	€ 8.118,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	€ 67.190.627,00	€ 67.197.348,00		

(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 indosponibili

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	€ 19.951.361,00	€ 47.591.545,00	AI	AI
	Riserve	€ 39.154.591,00	€ 11.005.108,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	€ 2.916.101,00	€ 3.182.049,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	€ 2.246.767,00	€ 1.688.276,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	€ 6.351.538,00	€ 6.134.783,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	€ 27.640.185,00			
e	altre riserve indisponibili	€ -			
III	Risultato economico dell'esercizio	€ 913.143,00	€ 75.379,00	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi				
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	€ 60.019.095,00	€ 58.521.274,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	€ -	€ -		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)⁽³⁾	60.019.095	58.521.274		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	€ 1.093,00	€ 1.121,00	B1	B1
2	per imposte	€ 7.361,00		B2	
3	altri	€ 26.473,00	€ 2.436,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	€ -			
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	€ 34.927,00	€ 3.557,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE T.F.R. (C)	€ 57.844,00	€ 18.810,00	C	C
	D) DEBITI⁽¹⁾				
1	Debiti da finanziamento	€ 3.553.124,00	€ 3.898.735,00		
a	prestitti obbligazionari <i>di cui oltre 12 mesi</i>	€ 115.686,00	€ 231.373,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	€ -			
c	verso banche e tesoriere <i>di cui oltre 12 mesi</i>	€ 367.656,00	€ 299.906,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori <i>di cui oltre 12 mesi</i>	€ 3.069.782,00	€ 3.367.456,00	D5	
2	Debiti verso fornitori <i>di cui oltre 12 mesi</i>	€ 1.549.334,00	€ 1.824.251,00	D7	D6
3	Acconti	€ -			
4	Debiti per trasferimenti e contributi	€ 271.196,00	€ 1.740.381,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	€ -			
b	altre amministrazioni pubbliche	€ 148.985,00	€ 1.493.495,00		
c	imprese controllate	€ 2.168,00		D9	D8
d	imprese partecipate	€ 7.322,00	€ 3.645,00	D10	D9
e	altri soggetti	€ 112.721,00	€ 243.241,00		
5	altri debiti	€ 789.128,00	€ 623.521,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	€ 33.224,00	€ 24.918,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	€ 15.852,00	€ 4.712,00		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	€ -			
d	altri <i>di cui oltre 12 mesi</i>	€ 740.052,00	€ 593.891,00		
	TOTALE DEBITI (D)	€ 6.162.787,00	€ 8.086.888,00		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	€ 117.632,00	€ 41.585,00	E	E
	Risconti passivi	€ 798.342,00	€ 525.234,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	€ 702.748,00	€ 491.957,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	€ 702.498,00	€ 491.957,00		
b	da altri soggetti	€ 250,00			
2	Concessioni pluriennali	€ -			
3	Altri risconti passivi	€ 95.594,00	€ 33.277,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	€ 915.974,00	€ 566.819,00		
	TOTALE DEL PASSIVO	€ 67.190.627,00	€ 67.197.348,00		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri				
	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				
	TOTALE CONTI D'ORDINE	€ -	€ 2.244.115,00		

(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)

Allegato H

Allegato n. 11

al D.Lgs 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2017	Consolidato 2016	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	€ 6.209.112,00	€ 5.975.760,00		
2	Proventi da fondi perequativi	€ 1.659.189,00	€ 1.582.911,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	€ 1.457.836,00	€ 1.639.724,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	€ 1.435.030,00	€ 893.333,00	A5c	
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	€ 21.948,00	€ 327.971,00	E20c	
c	Contributi agli investimenti	€ 858,00	€ 418.420,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	€ 1.783.282,00	€ 1.136.940,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 630.730,00	€ 613.713,00		
b	Ricavi della vendita di beni	€ 220.313,00	€ 286.301,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	€ 932.239,00	€ 236.926,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-		A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	14		A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	4.671		A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	€ 422.123,00	€ 448.792,00	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	€ 11.536.227,00	€ 10.784.127,00		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 93.221,00	€ 39.293,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	€ 4.750.264,00	€ 4.615.136,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	€ 39.413,00	€ 15.113,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	€ 2.984.131,00	€ 3.067.734,00		
a	Trasferimenti correnti	€ 2.974.668,00	€ 2.962.445,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	€ 8.538,00	€ 18.334,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	€ 925,00	€ 86.955,00		
13	Personale	€ 1.003.947,00	€ 883.127,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	€ 3.490.223,00	€ 1.731.332,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	€ 9.364,00	€ 7.858,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	€ 1.299.355,00	€ 1.059.839,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -		B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	€ 2.181.504,00	€ 663.635,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	€ 256,00		B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	€ 372,00	€ 54,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	€ 3.681,00		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	€ 289.598,00	€ 423.079,00	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	€ 12.654.594,00	€ 10.774.868,00		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-€ 1.118.367,00	€ 9.259,00		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	<i>Proventi finanziari</i>				
19	Proventi da partecipazioni	€ 77.500,00	€ 132.214,00	C15	C15
a	da società controllate	€ -			
b	da società partecipate	€ 77.500,00			
c	da altri soggetti	€ -	€ 132.214,00		
20	Altri proventi finanziari	€ 12.599,00	€ 15.109,00	C16	C16
	Totale proventi finanziari	€ 90.099,00	€ 147.323,00		
	<i>Oneri finanziari</i>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	€ 154.788,00	€ 165.969,00	C17	C17
a	Interessi passivi	€ 152.583,00	€ 161.212,00		
b	Altri oneri finanziari	€ 2.205,00	€ 4.757,00		
	Totale oneri finanziari	€ 154.788,00	€ 165.969,00		
	totale (C)	-€ 64.689,00	-€ 18.646,00		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	€ 9.972,00		D18	D18
23	Svalutazioni	€ 81,00	€ 885,00	D19	D19
	totale (D)	€ 9.891,00	-€ 885,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	<i>Proventi straordinari</i>				
24	Proventi da permessi di costruire	€ -		E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	€ -			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	€ 2.175.286,00	€ 1.208.990,00	E20b	
d	Plusvalenze patrimoniali	€ 23.387,00	€ 37.791,00	E20c	
e	Altri proventi straordinari	€ -			
	totale proventi	€ 2.198.673,00	€ 1.246.781,00		
25	<i>Oneri straordinari</i>				
a	Trasferimenti in conto capitale	€ -		E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	€ 21.220,00	€ 1.251.411,00	E21b	
c	Minusvalenze patrimoniali	€ -		E21a	
d	Altri oneri straordinari	€ -		E21d	
	totale oneri	€ 21.220,00	€ 1.251.411,00		
	Totale (E) (E20-E21)	€ 2.177.453,00	-€ 4.630,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	€ 1.004.288,00	€ 14.902,00		
26	Imposte (*)	€ 91.145,00	€ 60.477,00	€ 22,00	€ 22,00
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	€ 913.143,00	€ 75.379,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				