



COMUNE DI ALFONSINE

Bilancio consolidato al 31/12/2017

Prospetto contabile

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	€ -			
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	€ -		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	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
	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		
III	1.9 Altri beni demaniali	€ -	€ 1.094.030,00		
	2 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		
IV	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		
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in			BIII1	BIII1
	a imprese controllate	€ 345,00		BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	€ 763,00		BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	€ 2.209.032,00	€ 6.253.876,00		
	2 Crediti verso		€ 17.465,00	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	€ 39,00			
	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				
	<u>Rimanenze</u>	€ 20.690,00		CI	CI
	Totale	€ 20.690,00	€ -		
II	<u>Crediti (2)</u>				
	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
III	c imprese partecipate	€ 12.202,00		CII3	CII3
	d verso altri soggetti	€ 33.279,00	€ 52.825,00		
	3 Verso clienti ed utenti di cui oltre 12 mesi	€ 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	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	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 immobilizzi	€ 339.793,00			
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	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 indisponibili

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	€ 19.951.361,00	€ 47.591.545,00	AI	AI
II	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	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		€ 57.844,00	€ 18.810,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		€ 57.844,00	€ 18.810,00		
D) DEBITI ⁽¹⁾					
1	Debiti da finanziamento	€ 3.553.124,00	€ 3.898.735,00		
a	prestiti obbligazionari	€ 115.686,00	€ 231.373,00	D1e D2	D1
	di cui oltre 12 mesi	€ -			
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	€ -			
c	verso banche e tesoriere	€ 367.656,00	€ 299.906,00	D4	D3 e D4
	di cui oltre 12 mesi				
d	verso altri finanziatori	€ 3.069.782,00	€ 3.367.456,00	D5	
	di cui oltre 12 mesi	€ 14,00			
2	Debiti verso fornitori	€ 1.549.334,00	€ 1.824.251,00	D7	D6
	di cui oltre 12 mesi	€ -			
3	Acconti	€ 5,00		D6	D5
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	tributari	€ 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	€ 740.052,00	€ 593.891,00		
	di cui oltre 12 mesi				
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		€ 2.244.115,00		
	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)

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2017	Consolidato 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento 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					
<u>Proventi finanziari</u>					
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		
<u>Oneri finanziari</u>					
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					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	€ -	€ -	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	€ -			
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		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	€ -	€ -	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	€ -			
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				