

Comune di Crescentino

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	3.253.955,00	3.258.048,00		
2	Proventi da fondi perequativi	293.517,00	262.206,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.650.587,00	20.032.123,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.650.556,00	19.998.026,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	31,00	14.645,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	19.452,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	791.102,00	760.500,00	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	134.605,00	138.615,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	656.497,00	621.885,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	126,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	292.371,00	1.966.793,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		6.281.658,00	26.279.670,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	50.001,00	83.910,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.697.149,00	19.426.095,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	4.040,00	8.866,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	508.001,00	2.147.528,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	508.001,00	2.147.528,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	1.222.223,00	2.033.841,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	465.567,00	401.080,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	2.886,00	5.403,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	462.403,00	350.677,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	278,00	45.000,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-2,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	1.253,00	216.193,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	83.865,00	294.711,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	130.294,00	1.458.090,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		6.162.391,00	26.070.314,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		119.267,00	209.356,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	98.206,00	30.610,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		98.206,00	30.610,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	163.418,00	171.098,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	162.960,00	171.098,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	458,00	0,00		
Totale oneri finanziari		163.418,00	171.098,00		
TOTALE (C)		-65.212,00	-140.488,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					

24	<u>Proventi straordinari</u>	4.398.392,00	1.142.142,00	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	156.747,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	367.811,00	278.484,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	4.000.393,00	666.412,00		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	10.499,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	30.188,00	30.000,00		
	Totale proventi	4.398.392,00	1.142.142,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	4.977.395,00	667.107,00	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	4.910.413,00	667.107,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	66.982,00	0,00		E21d
	Totale oneri	4.977.395,00	667.107,00		
	TOTALE (E) (E20-E21)	-579.003,00	475.035,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-524.948,00	543.903,00		
26	Imposte	77.053,00	138.246,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-602.001,00	405.657,00	23	23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	192.214,00		

Comune di Crescentino

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2017	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	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	20.123,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	65,00	1.452,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	5.858,00	8.135,29	BI6	BI6
9	Altre	486,00	5.446,47	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	26.532,00	15.033,76		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	795.320,00	727.359,83		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	423.814,00	427.399,57		
1.3	Infrastrutture	10.098,00	2.669,36		
1.9	Altri beni demaniali	361.408,00	297.290,90		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	16.409.202,00	14.938.969,82		
2.1	Terreni	1.627.565,00	1.387.696,70	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	8.269.551,00	7.321.077,62		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	23.509,00	12.142,01	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	42.784,00	52.997,11	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	105.043,00	4.900,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.198,00	26.815,62		
2.7	Mobili e arredi	28.873,00	52.708,29		
2.8	Infrastrutture	6.286.047,00	6.055.710,75		
2.99	Altri beni materiali	22.632,00	24.921,72		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	528.703,00	3.327.381,49	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	17.733.225,00	18.993.711,14		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	6,00	0,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	6,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	3.244,00	3.244,24	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	3.250,00	3.244,24		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	17.763.007,00	19.011.989,14		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>				
	Totale	51,00	0,00	CI	CI
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	632.238,00	694.531,26		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	632.238,00	689.007,60		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	5.523,66		

	2	Crediti per trasferimenti e contributi	656.239,00	5.628.077,11		
	a	verso amministrazioni pubbliche	646.077,00	1.986.171,77		
	b	imprese controllate	0,00	3.640.435,34		CII2
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	10.162,00	1.470,00		
	3	Verso clienti ed utenti	124.206,00	191.665,46	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	70.075,00	1.270.970,09	CII5	CII5
	a	verso l'erario	304,00	0,00		
	b	per attività svolta per c/terzi	0,00	440,00		
	c	altri	69.771,00	1.270.530,09		
		Totale crediti	1.482.758,00	7.785.243,92		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	2.114.218,00	5.603.412,30		
	a	Istituto tesoriere	2.114.218,00	4.670.627,23		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	0,00	932.785,07		
	2	Altri depositi bancari e postali	34.527,00	26.753,02	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	2.148.745,00	5.630.165,32		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.631.554,00	13.415.409,24		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	1,00	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	1.957,00	7.406,85	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.958,00	7.406,85		
		TOTALE DELL'ATTIVO	21.396.519,00	32.434.805,23		

Comune di Crescentino

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	2.338.244,00	9.495.368,05	AI	AI
II	Riserve	13.462.450,00	12.358.361,54		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	196.100,00	552.261,23	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	0,00	5.380.039,93	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	5.675.213,00	6.426.060,38		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	6.962.646,00	0,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	628.491,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-602.001,00	405.668,47	AIX	AIX
Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi		15.198.693,00	22.259.398,06		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		0,00	6.962.867,53		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		0,00	192.213,85		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	7.155.081,38		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		15.198.693,00	22.259.398,06		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	40.244,00	288.444,13	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		40.244,00	288.444,13		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		668,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		668,00	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	3.675.997,00	3.460.139,11		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	451.202,00	4.205,78		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	12.750,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	3.212.045,00	3.455.933,33	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.359.130,00	5.151.682,64	D7	D6
3	Acconti	1.139,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	187.080,00	450.797,98		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	162.612,00	219.515,76		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	24.468,00	231.282,22		
5	Altri debiti	389.268,00	712.728,31	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	44.581,00	127.198,77		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	333,00	2.461,84		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	25.392,09		
d	<i>altri</i>	344.354,00	557.675,61		
TOTALE DEBITI (D)		5.612.614,00	9.775.348,04		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	148.096,00	59.510,76	E	E
II	Risconti passivi	396.204,00	52.104,24	E	E
1	Contributi agli investimenti	276.328,00	25.796,45		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	275.342,00	0,00		
b	<i>da altri soggetti</i>	986,00	25.796,45		
2	Concessioni pluriennali	98.447,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	21.429,00	26.307,79		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		544.300,00	111.615,00		

		TOTALE DEL PASSIVO	21.396.519,00	32.434.805,23		
CONTI D'ORDINE						
1) Impegni su esercizi futuri			353.380,00	405.946,30		
2) Beni di terzi in uso			0,00	0,00		
3) Beni dati in uso a terzi			0,00	0,00		
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche			0,00	0,00		
5) Garanzie prestate a imprese controllate			0,00	0,00		
6) Garanzie prestate a imprese partecipate			0,00	0,00		
7) Garanzie prestate a altre imprese			0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE			353.380,00	405.946,30		