

BILANCIO CONSOLIDATO esercizio 2017

COMUNE DI RANICA

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>				
1	costi di impianto e di ampliamento	-	43.419	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	212	BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	13.066,61	-	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	25.699,82	299	BI3	BI3
5	avviamento	-	-	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	138.188,38	-	BI5	BI5
9	altre	368.592,08	38.069	BI6	BI6
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>545.546,89</b>	<b>81.999</b>	BI7	BI7
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	<b>8.453.897,64</b>	<b>8.150.760</b>		
1.1	Terreni	102.743,56	-		
1.2	Fabbricati	797.160,56	-		
1.3	Infrastrutture	5.449.189,11	5.173.566		
1.9	Altri beni demaniali	2.104.804,41	2.977.194		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	<b>14.921.749,64</b>	<b>15.203.463</b>		
2.1	Terreni	1.653.143,67	1.857.261	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	11.855.022,59	12.216.502		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	1.262.963,40	859.711	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	93.491,41	60.900	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	11.507,24	31.223		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	11.081,66	52.230		
2.7	Mobili e arredi	10.912,27	83.122		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	23.627,40	42.514		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.146.101,91	397.242	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>24.521.749,19</b>	<b>23.751.465</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	<b>653.808,84</b>	<b>682</b>	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	653.093,73	682	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	715,11	-		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	9.387,00	9.409	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>663.195,84</b>	<b>10.091</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>25.730.491,92</b>	<b>23.843.555</b>		
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	5.971,90	6.173	CI	CI
	<b>Totale</b>	<b>5.971,90</b>	<b>6.173</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	<b>546.226,61</b>	<b>190.942</b>		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	525.483,81	133.158		
c	Crediti da Fondi perequativi	20.742,80	57.784		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	<b>353.269,68</b>	<b>68.848</b>		
a	verso amministrazioni pubbliche	214.273,43	39.104		
b	imprese controllate	-	-		CI12
c	imprese partecipate	-	-	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	138.996,25	29.744		
3	Verso clienti ed utenti	<b>664.363,33</b>	214.366	CI1	CI1
4	Altri Crediti	<b>222.926,09</b>	<b>134.423</b>	CI5	CI5
a	verso l'erario	124.275,11	45.252		
b	per attività svolta per c/terzi	-	-		
c	altri	98.650,98	89.171		
	<b>Totale crediti</b>	<b>1.786.785,71</b>	<b>608.579</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 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>3.231.891,71</b>	<b>3.617.735</b>		
	a <i>Istituto tesoriere</i>	3.231.891,71	3.617.735		CIV1a
	b <i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
	2 Altri depositi bancari e postali	<b>113.090,46</b>	71.971	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	<b>99,07</b>	141	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.345.081,24</b>	<b>3.689.847</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>5.137.838,85</b>	<b>4.304.599</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1 Ratei attivi	30,63	32.973	D	D	
2 Risconti attivi	7.728,69	2.566	D	D	
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>7.759,32</b>	<b>35.539</b>			
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>30.876.090,09</b>	<b>28.183.693</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	3.129.442,02	18.723.419	AI	AI
II	Riserve	21.535.369,13	5.440.426		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	- 350.458,07	284.714	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	3.683,93	662.864	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	-	4.492.848		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	20.575.955,84	-		
e	altre riserve indisponibili	1.306.187,43	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	88.378,37	630.065	AIX	AIX
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>		24.753.189,52	23.533.780		
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>24.753.189,52</b>	<b>23.533.780</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	-	-	B2	B2
3	altri	70.317,65	27.586	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>70.317,65</b>	<b>27.586</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		45.955,88	15.954	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>45.955,88</b>	<b>15.954</b>		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	852.902,61	721.378		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	30.838,97	-		
c	verso banche e tesoriere	737.871,28	619.467	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	84.192,36	101.911	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.178.533,75	433.241	D7	D6
3	Acconti	1.699,95	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	149.146,67	110.589		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	4.007,93	1		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	21.090,37	-	D10	D9
e	altri soggetti	124.048,37	110.588		
5	altri debiti	402.343,65	352.781	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	52.490,72	46.139		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	9.913,13	3.541		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	81.075		
d	altri	339.939,80	222.026		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>2.584.626,63</b>	<b>1.617.989</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	58.014,08	29.412	E	E
II	Risconti passivi	3.363.986,33	2.958.972	E	E
1	Contributi agli investimenti	3.339.713,44	2.935.329		
a	da altre amministrazioni pubbliche	487.092,98	4.697		
b	da altri soggetti	2.852.620,46	2.930.632		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	24.272,89	23.643		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>3.422.000,41</b>	<b>2.988.384</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>		<b>30.876.090,09</b>	<b>28.183.693</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	1) Impegni su esercizi futuri	1.450.709,27	503.673		
	2) beni di terzi in uso	-	-		
	3) beni dati in uso a terzi	1.500,00	1.500		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	71.213,37	-		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	241.139,93	-		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>1.764.562,57</b>	<b>505.173</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 esercizio 2017  
COMUNE DI RANICA**

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2017	Anno 2016	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	1.767.513,28	1.746.113		
2	Proventi da fondi perequativi	684.669,07	694.187		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	<b>404.595,14</b>	<b>325.231</b>		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	313.881,28	325.231		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	90.713,86	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	<b>1.675.030,23</b>	<b>1.122.513</b>	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	139.485,58	148.690		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	243.890,49	268.590		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.291.654,16	705.233		
5	etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	16.193,46	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	212.073,83	255.204	A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>4.760.075,01</b>	<b>4.143.248</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	338.189,10	303.221	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.880.663,94	1.752.122	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	103.700,65	19.656	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	<b>424.390,11</b>	<b>395.440</b>		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	412.204,07	389.490		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	8.193,00	760		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	3.993,04	5.190		
13	Personale	1.145.032,66	916.016	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	<b>859.164,18</b>	<b>1.103.824</b>	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	58.431,17	44.005	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	735.483,09	786.687	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	65.249,92	273.132	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	5.696,57	387	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	32.973,48	13.712	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	11.868	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	59.902,99	49.169	B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>4.849.713,68</b>	<b>4.565.415</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>- 89.638,67</b>	<b>- 422.167</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	<b>223,23</b>	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	223,23	-		
20	Altri proventi finanziari	1.434,26	898	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>1.657,49</b>	<b>898</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	<b>19.430,22</b>	<b>15.314</b>	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	13.471,77	12.834		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	5.958,45	2.480		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>19.430,22</b>	<b>15.314</b>		
<b>totale (C)</b>		<b>- 17.772,73</b>	<b>- 14.416</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	<b>D18</b>
23	Svalutazioni	-	-	D19	<b>D19</b>
<b>totale (D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	<i>Proventi straordinari</i>	<b>626.821,09</b>	<b>2.151.282</b>	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	380.214,49	1.990.329		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	236.700,00	88.089		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	9.906,60	72.864		
<b>totale proventi</b>		<b>626.821,09</b>	<b>2.151.282</b>		

25	<u>Oneri straordinari</u>	<b>331.759,53</b>	<b>2.277.539</b>	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	3.250		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	330.306,61	2.262.131		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	1.452,92	12.158		E21d
	totale oneri	331.759,53	2.277.539		
	<b>Totale (E) (E20-E21)</b>	<b>295.061,56</b>	<b>- 126.257</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>187.650,16</b>	<b>- 562.840</b>		
26	Imposte	99.271,79	67.225	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>88.378,37</b>	<b>- 630.065</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>				