

## BILANCIO CONSOLIDATO 2017 - COMUNE DI PORTOFERRAIO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	Riferimento art.2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	13.346.862,42	12.760.611,71		
2	Proventi da fondi perequativi	120.045,07	14.502,63		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.131.783,92	1.047.541,39		
a	Proventi da trasferimenti correnti	782.011,19	1.024.641,99		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.317.878,00			E20c
c	Contributi agli investimenti	31.894,73	22.899,40		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.967.814,46	6.432.377,18	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.527.220,52	991.720,02		
b	Ricavi della vendita di beni	-	-		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	440.593,94	5.440.657,16		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	2.198,26	891,01	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazioni	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	162,15	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	824.385,76	1.399.063,91	A5	A5 a e b
<b>Totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>20.393.089,89</b>	<b>21.655.149,98</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	237.116,61	405.130,94	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	14.566.235,61	7.654.215,35	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	149.686,44	449.345,59	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.556.113,99	1.794.546,37		
a	Trasferimenti correnti	1.248.713,77	1.132.323,95		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbl	-	72.302,59		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	307.400,22	589.919,83		
13	Personale	3.490.487,85	3.812.023,79	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	8.625.716,87	2.895.631,95	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	4.999.126,00	71.231,15	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.715.212,87	2.654.778,66	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	911.378,00	169.622,13	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	8.373,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	50.969,59	B12	B12
17	Altri accantonamenti	36.719,00	1.055.412,30	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	763.885,84	305.982,19	B14	B14
<b>Totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>29.417.589,21</b>	<b>18.425.382,92</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>9.024.499,32</b>	<b>3.229.767,06</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni:	7.125,76	33.920,06	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	7.125,76	33.920,06		
20	Altri proventi finanziari	61.833,35	67.885,12	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>68.959,11</b>	<b>101.805,18</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari:	294.571,59	251.664,35	C17	C17
a	Interessi passivi	268.064,94	221.972,98		
b	Altri oneri finanziari	26.506,65	29.691,37		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>294.571,59</b>	<b>251.664,35</b>		
<b>Totale (C)</b>		<b>225.612,48</b>	<b>149.859,18</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	138.133,77	1.314.633,81	D18	D18
23	Svalutazioni	27.975,75	144,28	D19	D19
<b>Totale (D)</b>		<b>110.158,02</b>	<b>1.314.489,53</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	1.629.482,55	-	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	91.886,97	198.941,36		E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	101.093,53	-		E20c
d	Altri proventi straordinari	14.701,26	14.257,92		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>1.837.164,31</b>	<b>213.199,28</b>		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Oneri straordinari:	5.409,84	178.702,33	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	290.947,63	450.841,19		E21b
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	781.789,00	-		E21a
c	Minusvalenze patrimoniali	294.321,16	16.789,85		E21d
d	Altri oneri straordinari	-	-		
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>1.372.467,63</b>	<b>646.333,37</b>		
<b>Totale (E) (E20-E21)</b>		<b>464.696,68</b>	<b>433.134,09</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>8.675.257,10</b>	<b>3.961.263,33</b>		
26	Imposte (*)	224.927,39	238.766,07	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>8.900.184,49</b>	<b>3.722.497,26</b>	23	23
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>41.130,39</b>	<b>534.900,07</b>		

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2017	2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
<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>		-	-		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<u>Immobilizzazioni immateriali:</u>					
I	1 costi di impianto e di ampliamento	2.504,11	1.438,65	BI1	BI1
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	480,72	BI2	BI2
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	517,44	4.387,92	BI3	BI3
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	22.926,97	39.911,58	BI4	BI4
	5 avviamento	-	66.195,74	BI5	BI5
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	207.583,37	5.171.743,47	BI6	BI6
	9 altre	124.250,20	130.682,59	BI7	BI7
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>357.782,09</b>	<b>5.414.840,67</b>		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II	1 Beni demaniali	15.236.352,13	16.237.856,56		
	1.1 Terreni	-	-		
	1.2 Fabbricati	3.792.245,19	3.915.552,30		
	1.3 Infrastrutture	11.407.877,39	12.322.304,26		
	1.9 Altri beni demaniali	36.229,55	-		
II	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	29.862.590,46	26.070.822,59		
I	2.1 Terreni	579.250,19	254.741,17	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.2 Fabbricati	28.949.841,19	25.208.296,44		
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.3 Impianti e macchinari	88.210,19	229.983,65	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	89.900,20	211.874,97	BI13	BI13
	2.5 Mezzi di trasporto	33.707,23	22.001,19		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	18.170,86	15.017,88		
	2.7 Mobili e arredi	51.181,15	84.798,49		
	2.8 Infrastrutture	-	-		
	2.99 Altri beni materiali	52.329,45	44.108,81		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.106.683,80	1.024.274,14	BI15	BI15
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>46.205.626,39</b>	<b>43.332.953,29</b>		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
IV	1 Partecipazioni in	996.404,23	1.548.543,00	BI111	BI111
	a imprese controllate	280.034,33	792.747,16	BI111a	BI111a
	b imprese partecipate	-	33.950,79	BI111b	BI111b
	c altri soggetti	716.369,90	721.845,04		
	2 Crediti verso	6.374,58	5.013,61	BI112	BI112
	a altre amministrazioni pubbliche	3.615,00	-		
	b imprese controllate	-	-	BI112a	BI112a
	c imprese partecipate	-	-	BI112b	BI112b
	d altri soggetti	2.759,58	5.013,61	BI112c BI112d	BI112d
	3 Altri titoli	23.494,00	740,61	BI113	
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>1.026.272,81</b>	<b>1.554.297,22</b>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>47.589.681,29</b>	<b>50.302.091,17</b>		
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
I	<u>Rimanenze</u>	12.866,00	57.131,28	CI	CI
<b>Totale rimanenze</b>		<b>12.866,00</b>	<b>57.131,28</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	5.101.775,92	3.194.684,23		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
	b Altri crediti da tributi	5.092.104,77	3.194.684,23		
	c Crediti da Fondi perequativi	9.671,15	-		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	594.069,96	827.228,04		
	a verso amministrazioni pubbliche	523,52	827.228,04		
	b imprese controllate	-	-	CI13	CI13
	c imprese partecipate	-	-		
	d verso altri soggetti	593.546,44	-		
	3 Verso clienti ed utenti	6.701.921,82	8.504.921,32	CI11	CI11
	4 Altri Crediti	1.435.999,33	1.488.183,82	CI15	CI15
	a verso l'erario	188.457,10	331.034,62		
	b per attività svolta per c/ terzi	-	214.474,71		
	c altri	1.247.542,23	942.674,49		
<b>Totale crediti</b>		<b>13.833.767,03</b>	<b>14.015.017,41</b>		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
	2 altri titoli	-	-	CI16	CI15
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		-	-		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	2.959.686,13	4.154.551,82		
	a Istituto tesoriere	2.959.686,13	4.154.551,82		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	-	-		
	2 Altri depositi bancari e postal	230.897,46	-	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	1.665,24	740,85	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
<b>Totale disponibilità liquide</b>		<b>3.192.248,83</b>	<b>4.155.292,67</b>		
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>17.038.881,86</b>	<b>18.227.441,36</b>		
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
	1 Ratei attivi	9.351,00	29.029,17	D	D
	2 Risconti attivi	82.967,88	77.555,67	D	D
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>92.318,88</b>	<b>106.584,84</b>		
<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>		<b>64.720.882,03</b>	<b>68.636.117,37</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)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	27.455.996,41	27.455.996,41	AI	AI
II	Riserve	12.130.237,26	6.476.793,32		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	3.587.135,25	4.441,79	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	1.541.638,87	-	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruir	7.001.463,14	6.472.351,53		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni cultur	-	-		
e	altre riserve indisponibil.	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 8.900.184,49	3.722.497,27	AIX	AIX
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>		<b>30.686.049,18</b>	<b>37.655.287,00</b>		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terz.	- 265.564,75	4.295,74		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terz.	- 10.362,53	130.612,09		
	<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>- 255.202,22</b>	<b>134.907,83</b>		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>30.686.049,18</b>	<b>37.655.287,00</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	per trattamento di quiescenza	-	9,04	B1	B1
2	per imposte	124.518,25	3.529,63	B2	B2
3	altri	2.558.285,44	182.264,48	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futur	-	-		
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>2.682.803,69</b>	<b>185.803,15</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>					
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>285.418,13</b>	<b>242.539,46</b>	C	C
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	11.070.608,13	8.813.933,17		
a	prestiti obbligazionar.	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	3.557.964,35	480.991,63	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziator	7.512.643,78	8.332.941,54	D5	
2	Debiti verso fornitori	4.583.884,55	5.903.032,50	D7	D6
3	Acconti	-	2.157,56	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.204.158,04	923.353,80		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazional	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	700.181,22	719.888,25		
c	imprese controllate	8.750,00	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	1.690,57	D10	D9
e	altri soggetti	512.726,82	201.774,98		
5	altri debiti	2.864.264,05	2.977.673,46	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	271.947,04	112.849,31		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza social	47.676,80	265.546,11		
c	per attività svolta per c/ terzi (2)	-	-		
d	altri	2.544.640,21	2.599.278,04		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>19.722.914,77</b>	<b>18.620.150,50</b>		
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	92.391,21	-	E	E
II	Risconti passivi	11.251.305,05	11.932.337,27	E	E
1	Contributi agli investimenti	10.461.608,54	11.136.696,79		
a	da altre amministrazioni pubbliche	10.456.608,54	11.032.340,40		
b	da altri soggetti	5.000,00	104.356,39		
2	Concessioni pluriennali	789.696,51	789.696,51		
3	Altri risconti passivi	-	5.943,97		
<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)</b>		<b>11.343.696,26</b>	<b>11.932.337,27</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>		<b>64.720.882,03</b>	<b>68.636.117,37</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	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	-	-		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>-</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)