

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2018	2017	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>	0	0	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	0	0		
I	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<u>Immobilizzazioni immateriali:</u>				
1	costi di impianto e di ampliamento	1.852	2.504	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0	0	BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	522	517	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	21.518	22.927	BI3	BI3
5	avviamento	0	0	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	78.750	207.583	BI5	BI5
9	altre	261.298	124.250	BI6	BI6
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>363.940</b>	<b>357.782</b>	BI7	BI7
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	14.604.159	15.236.352		
1.1	Terreni	14.030	0		
1.2	Fabbricati	3.633.474	3.792.245		
1.3	Infrastrutture	10.922.976	11.407.877		
1.9	Altri beni demaniali	33.679	36.230		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	29.233.542	29.862.590		
2.1	Terreni	2.177.971	579.250	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
2.2	Fabbricati	26.766.698	28.949.841		
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
2.3	Impianti e macchinari	38.009	88.210	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	67.335	89.900	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	44.084	33.707		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	26.233	18.171		
2.7	Mobili e arredi	63.813	51.181		
2.8	Infrastrutture	0	0		
2.99	Altri beni materiali	49.399	52.329		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.966.334	1.105.684	BI15	BI15
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>45.804.035</b>	<b>46.205.626</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.455.045	996.404	BI11	BI11
a	imprese controllate	709.411	280.034	BI11a	BI11a
b	imprese partecipate	0	0	BI11b	BI11b
c	altri soggetti	745.634	716.370		
2	Crediti verso	29.901	6.375	BI12	BI12
a	altre amministrazioni pubbliche	0	3.615	BI12a	BI12a
b	imprese controllate	0	0	BI12b	BI12b
c	imprese partecipate	0	0	BI12c	BI12c
d	altri soggetti	29.901	2.760	BI12d	BI12d
3	Altri titoli	0	23.494	BI13	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.484.946</b>	<b>1.026.273</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>47.652.921</b>	<b>47.589.681</b>		
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	9.796	12.866	CI	CI
	<b>Totale</b>	<b>9.796</b>	<b>12.866</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	2.281.846	5.101.776		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0		
b	Altri crediti da tributi	2.281.846	5.092.105		
c	Crediti da Fondi perequativi	0	9.671		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	420.651	594.070		
a	verso amministrazioni pubbliche (tit ii)	238.667	524		
b	imprese controllate	0	0		CI2
c	imprese partecipate	0	0		
d	verso altri soggetti	181.984	593.546		
3	Verso clienti ed utenti	7.741.832	6.701.922	CI1	CI1
4	Altri Crediti	1.108.189	1.435.999	CI5	CI5
a	verso l'erario	14.294	188.457		
b	per attività svolta per c/terzi	0	0		
c	altri	1.093.895	1.247.542		
	<b>Totale</b>	<b>11.552.518</b>	<b>13.833.767</b>		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	0	0	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli	0	0	CI16	CI15
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	3.637.622	2.959.686		
a	Istituto tesoriere	3.637.622	2.959.686		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0	0		
2	Altri depositi bancari e postali	563.230	230.897	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	3.929	1.665	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>4.204.781</b>	<b>3.192.249</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>15.767.095</b>	<b>17.038.882</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	129	9.351	D	D
2	Risconti attivi	77.475	82.968	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>77.604</b>	<b>92.319</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>63.497.620</b>	<b>64.720.882</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)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	27.455.996	27.455.996	AI	AI
II	Riserve	6.265.099	12.130.237		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	4.916.863	3.587.135	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	1.541.639	1.541.639	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	8.628.246	7.001.463		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>				
d	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>	0	0		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	142.077	0		
III	Risultato economico dell'esercizio	-2.424.140	-8.900.184	AIX	AIX
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>		<b>31.296.955</b>	<b>30.686.049</b>		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		440.726	-255.565		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		10.602	10.363		
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>430.124</b>	<b>-255.202</b>		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>31.296.955</b>	<b>30.686.049</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	per trattamento di quiescenza	0	0	B1	B1
2	per imposte	119.652	124.518	B2	B2
3	altri	2.821.077	2.558.285	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0	0		
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>2.940.729</b>	<b>2.682.804</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		291.973	285.418	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>291.973</b>	<b>285.418</b>		
<b>D) DEBITI <sup>(1)</sup></b>					
1	Debiti da finanziamento	10.010.029	11.070.608		
a	prestiti obbligazionari	0	0	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0	0		
c	verso banche e tesoriere	0	3.557.964	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	10.010.029	7.512.644	D5	
2	Debiti verso fornitori	4.352.608	4.583.885		
3	Acconti	280.400	0		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	709.565	1.204.158		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0		
b	altre amministrazioni pubbliche	179.861	700.181		
c	imprese controllate	0	-8.759	D9	D8
d	imprese partecipate	0	0	D10	D9
e	altri soggetti	529.704	512.727		
5	altri debiti	2.648.418	2.864.264	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	526.138	271.947		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	39.891	47.677		
c	<i>per attività svolta per c/terzi <sup>(2)</sup></i>	0	0		
d	<i>altri</i>	2.082.389	2.544.640		
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>		<b>18.001.020</b>	<b>19.722.915</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
Ratei passivi		260.387	92.391	E	E
Risconti passivi		10.706.556	11.251.305	E	E
1	Contributi agli investimenti	9.811.852	10.461.609		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	9.589.833	10.456.609		
b	<i>da altri soggetti</i>	222.019	5.000		
2	Concessioni pluriennali	789.697	789.697		
3	Altri risconti passivi	105.007	0		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>10.966.943</b>	<b>11.343.696</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>		<b>63.497.620</b>	<b>64.720.882</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1) Impegni su esercizi futuri		558.537	0		
2) beni di terzi in uso		0	0		
3) beni dati in uso a terzi		0	0		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		0	0		
5) garanzie prestate a imprese controllate		0	0		
6) garanzie prestate a imprese partecipate		0	0		
7) garanzie prestate a altre imprese		0	0		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>558.537</b>	<b>0</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 COMUNE DI PORTOFERRAIO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	11.893.190	13.346.862		
2	Proventi da fondi perequativi	174.773	120.045		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.447.222	2.131.784		
a	Proventi da trasferimenti correnti	915.344	782.011		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	531.878	1.317.878		E20c
c	Contributi agli investimenti	0	31.895		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.052.521	3.967.814	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.034.879	3.527.221		
b	Ricavi della vendita di beni	0	0		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.017.642	440.594		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	238	2.198	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.068.501	824.386	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		<b>18.636.445</b>	<b>20.393.090</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	165.285	237.117	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	9.350.739	14.566.236	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	125.774	149.686	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	856.512	1.556.114		
a	Trasferimenti correnti	856.512	1.248.714		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0	0		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0	307.400		
13	Personale	3.453.576	3.490.488	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.981.491	8.625.717	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	196.168	4.999.126	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.682.133	2.715.213	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.103.190	911.378	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	3.070	-8.373	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	81.069	0	B12	B12
17	Altri accantonamenti	36.719	36.719	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.055.146	763.886	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		<b>19.109.381</b>	<b>29.417.589</b>		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)		<b>-472.936</b>	<b>-9.024.499</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	11.150	7.126	C15	C15
a	da società controllate	11.150			
b	da società partecipate	0			
c	da altri soggetti	0	7.126		
20	Altri proventi finanziari	109.431	61.833	C16	C16
Totale proventi finanziari		120.581	68.959		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	265.585	294.572	C17	C17
a	Interessi passivi	177.657	268.065		
b	Altri oneri finanziari	87.928	26.507		
Totale oneri finanziari		265.585	294.572		
totale (C)		<b>-145.004</b>	<b>-225.612</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	0	138.134	D18	D18
23	Svalutazioni	0	27.976	D19	D19
totale (D)		<b>0</b>	<b>110.158</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	207.052	1.629.483	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0	0		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	397.343	91.887		E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	173.421	101.094		E20c
d	Altri proventi straordinari	0	14.701		
totale proventi		<b>777.816</b>	<b>1.837.164</b>		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	0	5.410	E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.351.617	290.948		E21b
b	Minusvalenze patrimoniali	0	781.789		E21a
c	Altri oneri straordinari	10.341	294.321		E21d
totale oneri		<b>2.361.958</b>	<b>1.372.468</b>		
Totale (E) (E20-E21)		<b>-1.584.142</b>	<b>464.697</b>		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		<b>-2.202.082</b>	<b>-8.675.257</b>		
26	Imposte (*)	222.058	224.927	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	<b>-2.424.140</b>	<b>-8.900.184</b>	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	<b>-10.602</b>	<b>41.130</b>		