

BILANCIO CONSOLIDATO 2017 - COMUNE DI PORTOFERRAIO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	Riferimento art.2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
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
Totale componenti positivi della gestione A)		20.393.089,89	21.655.149,98		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
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
Totale componenti negativi della gestione B)		29.417.589,21	18.425.382,92		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		9.024.499,32	3.229.767,06		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		68.959,11	101.805,18		
<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		
Totale oneri finanziari		294.571,59	251.664,35		
Totale (C)		225.612,48	149.859,18		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	138.133,77	1.314.633,81	D18	D18
23	Svalutazioni	27.975,75	144,28	D19	D19
Totale (D)		110.158,02	1.314.489,53		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<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		
Totale proventi straordinari		1.837.164,31	213.199,28		
<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	-	-		
Totale oneri straordinari		1.372.467,63	646.333,37		
Totale (E) (E20-E21)		464.696,68	433.134,09		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		8.675.257,10	3.961.263,33		
26	Imposte (*)	224.927,39	238.766,07	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	8.900.184,49	3.722.497,26	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	41.130,39	534.900,07		

(*) 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
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		-	-	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		-	-		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<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'ingegn	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
Totale immobilizzazioni immateriali		357.782,09	5.414.840,67		
<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
Totale immobilizzazioni materiali		46.205.626,39	43.332.953,29		
<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	
Totale immobilizzazioni finanziarie		1.026.272,81	1.554.297,22		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		47.589.681,29	50.302.091,17		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>	12.866,00	57.131,28	CI	CI
Totale rimanenze		12.866,00	57.131,28		
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 sanit.	-	-		
	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		
Totale crediti		13.833.767,03	14.015.017,41		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
	2 altri titoli	-	-	CI16	CI15
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		-	-		
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	-	-		
Totale disponibilità liquide		3.192.248,83	4.155.292,67		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		17.038.881,86	18.227.441,36		
D) RATEI E RISCONTI					
	1 Ratei attivi	9.351,00	29.029,17	D	D
	2 Risconti attivi	82.967,88	77.555,67	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		92.318,88	106.584,84		
TOTALE DELL'ATTIVO		64.720.882,03	68.636.117,37		

(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
A) PATRIMONIO NETTO					
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
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		30.686.049,18	37.655.287,00		
	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		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	- 255.202,22	134.907,83		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		30.686.049,18	37.655.287,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
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	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		2.682.803,69	185.803,15		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		285.418,13	242.539,46	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		285.418,13	242.539,46		
D) DEBITI (1)					
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		
TOTALE DEBITI (D)		19.722.914,77	18.620.150,50		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
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		
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)		11.343.696,26	11.932.337,27		
TOTALE DEL PASSIVO		64.720.882,03	68.636.117,37		
CONTI D'ORDINE					
	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	-	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE		-	-		

(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)