

**Comune di SERRAMANNA (VS)**

***Bilancio Consolidato 2016***

**Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)**

## Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	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	0,00	0,00	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>I</b>	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			<b>BI</b>	<b>BI</b>
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	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	0,00	0,00	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	1.752,20	0,00	BI6	BI6
9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.752,20</b>	<b>0,00</b>		
	<b>Immobilizzazioni materiali</b>				
II 1	Beni demaniali	12.438.549,31	0,00		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	791.310,82	0,00		
1.3	Infrastrutture	10.580.529,28	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	1.066.709,21	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	19.247.584,39	0,00		
2.1	Terreni	3.515.843,59	0,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	13.377.057,58	0,00		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	123.053,01	0,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	19.307,03	0,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	22.823,98	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	27.435,99	0,00		
2.7	Mobili e arredi	109.378,74	0,00		
2.8	Infrastrutture	1.086.762,14	0,00		
2.9	Diritti reali di godimento	960.076,37	0,00		
2.99	Altri beni materiali	5.845,96	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	865.642,37	0,00	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>32.551.776,07</b>	<b>0,00</b>		
<b>IV</b>	<b>Immobilizzazioni Finanziarie</b>				
1	Partecipazioni in	17.919,47	0,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	17.919,47	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a

## Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>c imprese partecipate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>BIII2b</b>	<b>BIII2b</b>
	<b>d altri soggetti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>BIII2c BIII2d</b>	<b>BIII2d</b>
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>17.919,47</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>32.571.447,74</b>	<b>0,00</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	Rimanenze	6.602,24	0,00	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>6.602,24</b>	<b>0,00</b>		
II	<b>Crediti</b>				
1	Crediti di natura tributaria	1.478.381,91	0,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	1.397.337,41	0,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	81.044,50	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.672.848,80	0,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	1.387.333,37	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	285.515,43	0,00		
3	verso clienti ed utenti	3.668.679,20	0,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	508.084,36	0,00	CII5	CII5
a	verso l'erario	119.650,56	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	388.433,80	0,00		
	<b>Totale crediti</b>	<b>7.327.994,27</b>	<b>0,00</b>		
III	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
IV	<b>Disponibilità liquide</b>				
1	Conto di tesoreria	7.943.373,31	0,00		
a	Istituto tesoriere	7.943.373,31	0,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	340.830,21	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	1.682,23	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>8.285.885,75</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>15.620.482,26</b>	<b>0,00</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>48.191.930,00</b>	<b>0,00</b>		

## Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	13.929.824,81	0,00	AI	AI
II	Riserve	1.039.225,40	0,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-124.709,74	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	1.163.935,14	0,00		
III	<b>Risultato economico dell'esercizio</b>	<b>23.645.891,74</b>	<b>0,00</b>	<b>AIX</b>	<b>AIX</b>
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	38.614.941,95	0,00		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>38.614.941,95</b>	<b>0,00</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	518.853,47	0,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>518.853,47</b>	<b>0,00</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		20.344,03	0,00	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>20.344,03</b>	<b>0,00</b>		
<b>D) DEBITI</b>					
1	Debiti da finanziamento	922.697,90	0,00		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	87.509,70	0,00		
c	verso banche e tesoriere	832.429,10	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	2.759,10	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.672.483,54	0,00	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	397.486,00	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	152.561,21	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	244.924,79	0,00		
5	Altri debiti	504.370,04	0,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	124.667,19	0,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	109.701,13	0,00		
c	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
d	altri	270.001,72	0,00		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>3.497.037,48</b>	<b>0,00</b>		
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	177.461,95	0,00	E	E

## Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
<b>II</b>	<b>Risconti passivi</b>	<b>5.363.291,12</b>	<b>0,00</b>	<b>E</b>	<b>E</b>
1	Contributi agli investimenti	5.295.213,36	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	5.295.213,36	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	68.077,76	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>5.540.753,07</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>48.191.930,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	20.037.041,21	0,00		
	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		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>20.037.041,21</b>	<b>0,00</b>		

## Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

CONTO ECONOMICO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	2.665.807,51	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	613.392,18	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	4.450.823,77	0,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	4.148.759,59	0,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	163.362,68	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	138.701,50	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.701.885,63	0,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	565.154,29	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	335.499,27	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.801.232,07	0,00		
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	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	573.891,71	0,00	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>11.005.800,80</b>	<b>0,00</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	275.089,43	0,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.681.144,73	0,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	0,00	0,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.886.152,94	0,00		
a	Trasferimenti correnti	1.860.854,70	0,00		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	25.298,24	0,00		
13	Personale	1.988.696,13	0,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.477.981,56	0,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	4.279,34	0,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	947.558,35	0,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	526.143,87	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	54,76	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	144.671,92	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	13.000,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	374.671,75	0,00	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>9.841.463,22</b>	<b>0,00</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>1.164.337,58</b>	<b>0,00</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<b>Proventi finanziari</b>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	662,08	0,00	C16	C16

## Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

CONTO ECONOMICO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>662,08</b>	<b>0,00</b>		
	<b>Oneri finanziari</b>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	42.570,48	0,00	C17	C17
a	Interessi passivi	34.549,44	0,00		
b	Altri oneri finanziari	8.021,04	0,00		
	<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>42.570,48</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>-41.908,40</b>	<b>0,00</b>		
	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24	<b>Proventi straordinari</b>			<b>E20</b>	<b>E20</b>
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	27.054.409,35	0,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	43.861,67	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	2,37	0,00		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>27.098.273,39</b>	<b>0,00</b>		
25	<b>Oneri straordinari</b>			<b>E21</b>	<b>E21</b>
a	Trasferimenti in conto capitale	11.152,58	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.442.504,11	0,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>4.453.656,69</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>22.644.616,70</b>	<b>0,00</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>23.767.045,88</b>	<b>0,00</b>		
26	Imposte (per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP)	121.154,14	0,00	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>23.645.891,74</b>	<b>0,00</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		