

**BILANCIO CONSOLIDATO**

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	4.107.488,00	4.632.280,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.444.441,35	1.330.632,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	<b>14.950.442,34</b>	<b>2.147.869,00</b>		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	14.284.536,49	1.449.279,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	656.129,85	656.130,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	9.776,00	42.460,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	<b>16.144.121,85</b>	<b>13.108.363,00</b>	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	113.820,58	148.261,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	136.863,39	125.325,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	15.893.437,88	12.834.777,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	1.372,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.001.651,49	3.868.187,00	A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>39.648.145,03</b>	<b>25.088.703,00</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.270.452,96	2.147.751,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	10.037.713,50	6.796.224,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	2.085.113,76	2.039.488,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	<b>10.726.518,70</b>	<b>684.759,00</b>		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	10.726.513,18	684.759,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	5,52	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	7.662.814,66	6.609.083,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	<b>4.512.514,64</b>	<b>3.975.268,00</b>	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	118.461,44	144.142,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	3.974.448,67	3.780.293,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	603,56	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	419.000,97	50.833,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 61.841,91	- 69.618,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	241.548,97	93.526,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	49.686,92	1.244.085,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	536.688,20	581.094,00	B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>38.061.210,40</b>	<b>24.101.660,00</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>1.586.934,63</b>	<b>987.043,00</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	<b>22.109,10</b>	<b>1.204,00</b>	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	22.109,10	1.204,00		
20	Altri proventi finanziari	18.617,72	21.094,00	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>40.726,82</b>	<b>22.298,00</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	<b>168.038,65</b>	<b>326.013,00</b>	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	13.991,13	210.801,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	154.047,52	115.212,00		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>168.038,65</b>	<b>326.013,00</b>		
<b>totale (C)</b>		<b>- 127.311,83</b>	<b>- 303.715,00</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	<b>D18</b>
23	Svalutazioni	-	7.308,00	D19	<b>D19</b>
<b>totale (D)</b>		<b>-</b>	<b>- 7.308,00</b>		

<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	<u>Proventi straordinari</u>	<b>157.229,82</b>	<b>521.971,00</b>	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	-	79.685,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	81.879,00	-		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	75.350,82	441.575,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	711,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
	totale proventi	<b>157.229,82</b>	<b>521.971,00</b>		
25	<u>Oneri straordinari</u>	<b>9.524,86</b>	<b>681.482,00</b>	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	3.935,07	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	5.589,79	680.124,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	1.358,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	-		E21d
	totale oneri	9.524,86	681.482,00		
	<b>Totale (E) (E20-E21)</b>	<b>147.704,96</b>	<b>- 159.511,00</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>1.607.327,76</b>	<b>516.509,00</b>		
26	Imposte	447.733,27	397.831,00	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>1.159.594,49</b>	<b>118.678,00</b>	23	23
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>				

**BILANCIO CONSOLIDATO esercizio 2017**  
**COMUNE DI SAN SEVERINO MARCHE**

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>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	250.787,02	334.118,00	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	4.413,17	3.411,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	9.318,41	6.605,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	28.276,50	25.636,00	BI4	BI4
5	avviamento	10.388,56	11.140,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	662,61	-	BI6	BI6
9	altre	586.926,88	605.296,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>890.773,15</b>	<b>986.206,00</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	<b>10.055.546,66</b>	<b>10.056.972,00</b>		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	4.174.337,04	4.174.337,00		
1.3	Infrastrutture	-	-		
1.9	Altri beni demaniali	5.881.209,62	5.882.635,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	<b>70.025.320,21</b>	<b>71.868.663,00</b>		
2.1	Terreni	6.674.070,85	7.473.335,00	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	35.678.122,53	35.062.911,00		
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	15.872.700,85	16.387.078,00	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	5.639,94	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	433.718,84	261.805,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	273.657,08	109.076,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	20.358,56	467.616,00		
2.7	Mobili e arredi	4.555,78	38.441,00		
2.8	Infrastrutture	9.310.808,79	10.125.791,00		
2.99	Altri beni materiali	1.757.326,93	1.942.610,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.231.853,14	644.910,00	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>81.312.720,01</b>	<b>82.570.545,00</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	<b>1.635.135,37</b>	<b>1.653.391,00</b>	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	6.204,00	36.456,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	1.494.226,22	1.482.357,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	134.705,15	134.578,00		
2	Crediti verso	<b>456.136,51</b>	<b>501.986,00</b>	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	43.661,00		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	74.197,82	74.212,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	381.938,69	384.113,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	1.283,00	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>2.091.271,88</b>	<b>2.156.660,00</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>84.294.765,04</b>	<b>85.713.411,00</b>		
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>				
	<b>Totale</b>	580.367,52	519.925,00	CI	CI
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	<b>1.274.876,47</b>	<b>1.169.685,00</b>		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	1.185.111,52	1.025.147,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	89.764,95	144.538,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	<b>10.971.893,08</b>	<b>4.752.453,00</b>		
a	verso amministrazioni pubbliche	3.950.523,77	800.123,00		
b	imprese controllate	387.041,50	442.843,00		CI12
c	imprese partecipate	53.350,68	42.901,00	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	6.580.977,13	3.466.586,00		
3	Verso clienti ed utenti	<b>2.186.129,35</b>	4.113.134,00	CI11	CI11
4	Altri Crediti	<b>5.478.732,23</b>	<b>2.983.423,00</b>	CI15	CI15
a	verso l'erario	2.013.366,61	1.388.512,00		
b	per attività svolta per c/terzi	167.394,12	167.394,00		
c	altri	3.297.971,50	1.427.517,00		
	<b>Totale crediti</b>	<b>19.911.631,13</b>	<b>13.018.695,00</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</u>				
	<u>IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	2.805,76	2.807,00	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>2.805,76</b>	<b>2.807,00</b>		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	<b>6.702.765,06</b>	<b>3.263.345,00</b>		
	a <i>Istituto tesoriere</i>	6.702.765,06	3.263.345,00		CIV1a
	b <i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
	2 Altri depositi bancari e postali	<b>3.947.373,16</b>	2.572.095,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	<b>4.899,26</b>	13.631,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>10.655.037,48</b>	<b>5.849.071,00</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>31.149.841,89</b>	<b>19.390.498,00</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	-	-	D	D
2	Risconti attivi	102.210,36	50.093,00	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>102.210,36</b>	<b>50.093,00</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>115.546.817,29</b>	<b>105.154.002,00</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	503.301,12	41.068.847,00	AI	AI
II	Riserve	51.449.699,00	10.426.566,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-	3.948,01	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	5.219.319,22	4.774.670,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	5.668.781,72	5.367.667,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	40.565.546,07	-		
e	altre riserve indisponibili	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	1.159.594,49	118.678,00	AIX	AIX
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>					
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		53.112.594,61	51.614.091,00		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi					
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>					
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>53.112.594,61</b>	<b>51.614.091,00</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	per trattamento di quiescenza	876,20	877,00	B1	B1
2	per imposte	2.716,00	2.671,00	B2	B2
3	altri	703.385,32	424.709,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>706.977,52</b>	<b>428.257,00</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		820.423,48	846.817,00	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>820.423,48</b>	<b>846.817,00</b>		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	15.338.944,70	15.968.865,00		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	7.956.199,59	8.543.914,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	7.382.745,11	7.424.951,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	5.762.293,60	4.207.399,00	D7	D6
3	Acconti	33.811,00	250.929,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	10.900.867,04	4.970.350,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	2.546.162,13	633.608,00		
c	imprese controllate	22.811,18	12.677,00	D9	D8
d	imprese partecipate	5.429,59	3.091,00	D10	D9
e	altri soggetti	8.326.464,14	4.320.974,00		
5	altri debiti	4.697.221,84	3.337.651,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	505.582,39	681.458,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	417.061,06	209.462,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	1.387.766,00		
d	altri	3.774.578,39	1.058.965,00		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>36.733.138,18</b>	<b>28.735.194,00</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
Ratei passivi		60.731,97	32.688,00	E	E
Risconti passivi		24.112.951,53	23.496.955,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	22.441.841,62	22.763.175,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	21.867.778,52	22.742.975,00		
b	da altri soggetti	574.063,10	20.200,00		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	1.671.109,91	733.780,00		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>24.173.683,50</b>	<b>23.529.643,00</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>		<b>115.546.817,29</b>	<b>105.154.002,00</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1) Impegni su esercizi futuri		1.742.203,45	1.047.105,00		
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>1.742.203,45</b>	<b>1.047.105,00</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)