

COMUNE DI SAN SEVERINO MARCHE
BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	4.632.280			
2	Proventi da fondi perequativi	1.330.632			
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.147.869			
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.449.279			A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	656.130			E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	42.460			
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	13.108.363		A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	148.261			
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	125.325			
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	12.834.777			
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	1.372		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	3.868.187		A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		25.088.703			
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.147.751		B6	B6
10	Prestazioni di servizi	6.796.224		B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	2.039.488		B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	684.759			
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	684.759			
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	-			
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-			
13	Personale	6.609.083		B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.975.268		B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	144.142		B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	3.780.293		B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-		B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	50.833		B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-		B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	93.526		B12	B12
17	Altri accantonamenti	1.244.085		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	581.094		B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		24.101.660			
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		987.043			
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	1.204		C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-			
b	<i>da società partecipate</i>	-			
c	<i>da altri soggetti</i>	1.204			
20	Altri proventi finanziari	21.094		C16	C16
Totale proventi finanziari		22.298			
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	326.013		C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	210.801			
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	115.212			
Totale oneri finanziari		326.013			
totale (C)		- 303.715			
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-		D18	D18
23	Svalutazioni	7.308		D19	D19
totale (D)		- 7.308			
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	521.971		E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	79.685			
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-			
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	441.575			E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	711			E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-			
totale proventi		521.971			
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	681.482		E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-			
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	680.124			E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	1.358			E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-			E21d
totale oneri		681.482			
Totale (E) (E20-E21)		- 159.511			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		516.509			
26	Imposte (*)	397.831		22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	118.678		23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-			

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	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				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	334.118		BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	3.411		BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	6.605		BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	25.636		BI4	BI4
5	avviamento	11.140		BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-		BI6	BI6
9	altre	605.296		BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	986.206			
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali	10.056.972			
1.1	Terreni	-			
1.2	Fabbricati	4.174.337			
1.3	Infrastrutture	-			
1.9	Altri beni demaniali	5.882.635			
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	71.868.663			
2.1	Terreni	7.473.335		BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.2	Fabbricati	35.062.911			
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.3	Impianti e macchinari	16.387.078		BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	261.805		BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	109.076			
2.6	Macchine per ufficio e hardware	467.616			
2.7	Mobili e arredi	38.441			
2.8	Infrastrutture	10.125.791			
2.9	Diritti reali di godimento	-			
2.99	Altri beni materiali	1.942.610			
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	644.910		BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	82.570.545			
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.653.391		BIII1	BIII1
a	imprese controllate	36.456		BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	1.482.357		BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	134.578			
2	Crediti verso	501.986		BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	43.661			
b	imprese controllate	-		BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	74.212		BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	384.113		BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	1.283		BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.156.660			
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	85.713.411			
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	519.925		CI	CI
	Totale	519.925			
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.169.685			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-			
b	Altri crediti da tributi	1.025.147			
c	Crediti da Fondi perequativi	144.538			
2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.752.453			
a	verso amministrazioni pubbliche	800.123			
b	imprese controllate	442.843			CII2
c	imprese partecipate	42.901		CII3	CII3
d	verso altri soggetti	3.466.586			
3	Verso clienti ed utenti	4.113.134		CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.983.423		CII5	CII5
a	verso l'erario	1.388.512			
b	per attività svolta per c/terzi	167.394			
c	altri	1.427.517			
	Totale crediti	13.018.695			

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	-		CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	2.807		CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	2.807			
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	3.263.345			
a	<i>Istituto tesoriere</i>	3.263.345			CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-			
2	Altri depositi bancari e postali	2.572.095		CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	13.631		CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-			
	Totale disponibilità liquide	5.849.071			
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	19.390.498			
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	-		D	D
2	Risconti attivi	50.093		D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	50.093			
	TOTALE DELL'ATTIVO	105.154.002			

(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 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	41.068.847		AI	AI
II	Riserve	10.426.566			
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	284.229		AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	4.774.670		AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	5.367.667			
III	Risultato economico dell'esercizio	118.678		AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	-			
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-			
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-			
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	51.614.091			
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	877		B1	B1
2	per imposte	2.671		B2	B2
3	altri	424.709		B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-			
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	428.257			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		846.817		C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	846.817			
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	15.968.865			
a	prestiti obbligazionari	-		D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-			
c	verso banche e tesoriere	8.543.914		D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	7.424.951		D5	
2	Debiti verso fornitori	4.207.399		D7	D6
3	Acconti	250.929		D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	4.970.350			
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-			
b	altre amministrazioni pubbliche	633.608			
c	imprese controllate	12.677		D9	D8
d	imprese partecipate	3.091		D10	D9
e	altri soggetti	4.320.974			
5	altri debiti	3.337.651		D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	681.458			
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	209.462			
c	per attività svolta per c/terzi (2)	1.387.766			
d	altri	1.058.965			
	TOTALE DEBITI (D)	28.735.194			
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
	Ratei passivi	32.688		E	E
	Risconti passivi	23.496.955		E	E
1	Contributi agli investimenti	22.763.175			
a	da altre amministrazioni pubbliche	22.742.975			
b	da altri soggetti	20.200			
2	Concessioni pluriennali	-			
3	Altri risconti passivi	733.780			
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	23.529.643			
	TOTALE DEL PASSIVO	105.154.002			
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	1.047.105			
	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	1.047.105			

(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)