

COMUNE DI CASTELFIDARDO
BILANCIO CONSOLIDATO

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

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	6.726.801			
2	Proventi da fondi perequativi	2.276.327			
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.559.704			
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.357.908			A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	190.130			E20c
c	Contributi agli investimenti	11.666			
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.165.957		A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	326.395			
b	Ricavi della vendita di beni	1.915.522			
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.924.040			
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	- 24		A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-		A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	77.410		A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.813.426		A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		19.619.601			
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.808.020		B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.335.198		B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	168.123		B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.426.855			
a	Trasferimenti correnti	2.410.888			
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	9.666			
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	6.300			
13	Personale	4.660.838		B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.822.713		B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	47.083		B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.734.813		B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	40.817		B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 35.708		B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	27.170		B12	B12
17	Altri accantonamenti	1.732.230		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	249.167		B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		18.194.606			
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.424.995			
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	46.221		C15	C15
a	da società controllate	-			
b	da società partecipate	-			
c	da altri soggetti	46.221			
20	Altri proventi finanziari	59.691		C16	C16
Totale proventi finanziari		105.912			
Oneri finanziari					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	774.886		C17	C17
a	Interessi passivi	705.100			
b	Altri oneri finanziari	69.786			
Totale oneri finanziari		774.886			
totale (C)		- 668.973			
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	270.979		D18	D18
23	Svalutazioni	18.938		D19	D19
totale (D)		252.041			
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
Proventi straordinari					
24	Proventi da permessi di costruire	366.815		E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-			
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	29.859			
c	Plusvalenze patrimoniali	184.350			E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	89.838			E20c
e	Altri proventi straordinari	62.768			
totale proventi		366.815			
Oneri straordinari					
25	Trasferimenti in conto capitale	191.824		E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	-			
b	Minusvalenze patrimoniali	141.932			E21b
c	Altri oneri straordinari	-			E21a
d	Altri oneri straordinari	49.892			E21d
totale oneri		191.824			
Totale (E) (E20-E21)		174.991			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		1.183.054			
26	Imposte (*)	258.168		22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		924.886		23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-			

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

COMUNE DI CASTELFIDARDO

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)	-			
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	24		BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-		BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	38.533		BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	76		BI4	BI4
5	avviamento	54.711		BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	936		BI6	BI6
9	altre	108.623		BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	202.903			
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali	31.737.681			
1.	Terreni	10.108.280			
2	Fabbricati	182.974			
3	Infrastrutture	21.446.426			
9	Altri beni demaniali	-			
III	<u>Altre immobilizzazioni materiali (3)</u>	25.996.364			
1	Terreni	3.547.427		BII1	BII1
	<i>a di cui in leasing finanziario</i>	-			
2	Fabbricati	15.010.012			
	<i>a di cui in leasing finanziario</i>	-			
3	Impianti e macchinari	6.947.773		BII2	BII2
	<i>a di cui in leasing finanziario</i>	-			
4	Attrezzature industriali e commerciali	288.664		BII3	BII3
5	Mezzi di trasporto	43.330			
6	Macchine per ufficio e hardware	34.423			
7	Mobili e arredi	56.770			
8	Infrastrutture	-			
9	Diritti reali di godimento	-			
99	Altri beni materiali	67.965			
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.304.457		BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	59.038.502			
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.452.358		BIII1	BIII1
	<i>a imprese controllate</i>	872.813		BIII1a	BIII1a
	<i>b imprese partecipate</i>	-		BIII1b	BIII1b
	<i>c altri soggetti</i>	579.545			
2	Crediti verso	5.280		BIII2	BIII2
	<i>a altre amministrazioni pubbliche</i>	-			
	<i>b imprese controllate</i>	-		BIII2a	BIII2a
	<i>c imprese partecipate</i>	-		BIII2b	BIII2b
	<i>d altri soggetti</i>	5.280		BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-		BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.457.638			
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	60.699.044			

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	260.291		CI	CI
	Totale	260.291			
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.083.156			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-			
b	Altri crediti da tributi	876.635			
c	Crediti da Fondi perequativi	206.520			
2	Crediti per trasferimenti e contributi	356.177			
a	verso amministrazioni pubbliche	303.906			
b	imprese controllate	48.820			CII2
c	imprese partecipate	2.082		CII3	CII3
d	verso altri soggetti	1.370			
3	Verso clienti ed utenti	1.199.929		CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.410.530		CII5	CII5
a	verso l'erario	162.385			
b	per attività svolta per c/terzi	9.767			
c	altri	1.238.378			
	Totale crediti	4.049.792			
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	-		CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	-		CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-			
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	3.511.084			
a	Istituto tesoriere	3.511.084			CIV1a
b	presso Banca d'Italia	-			
2	Altri depositi bancari e postali	437.338		CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	7.643		CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-			
	Totale disponibilità liquide	3.956.064			
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.266.147			
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	139.300		D	D
2	Risconti attivi	2.755		D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	142.055			
	TOTALE DELL'ATTIVO	69.107.246			

(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	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	24.855.740		AI	AI
II	Riserve	13.088.370			
				AVI, AV, AVI, AVII, AVII	AVI, AV, AVI, AVII, AVII
a	da risultato economico di esercizi precedenti	2.792.454			
b	da capitale	837.865		AlI, AlII	AlI, AlII
c	da permessi di costruire	9.458.051			
III	Risultato economico dell'esercizio	924.886		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)	38.868.995			
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	-		B1	B1
2	per imposte	6.322		B2	B2
3	altri	202.458		B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-			
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	208.780			
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	261.430		C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	261.430			
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	18.349.838			
a	prestiti obbligazionari	-		D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-			
c	verso banche e tesoriere	4.536.390		D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	13.813.447		D5	
2	Debiti verso fornitori	1.997.037		D7	D6
3	Acconti	1.891		D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	283.541			
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-			
b	altre amministrazioni pubbliche	263.242			
c	imprese controllate	2.980		D9	D8
d	imprese partecipate	-		D10	D9
e	altri soggetti	17.319			
5	altri debiti	913.025		D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	226.752			
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	51.028			
c	per attività svolta per c/terzi (2)	17.666			
d	altri	617.580			
	TOTALE DEBITI (D)	21.545.332			
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	192.351		E	E
II	Risconti passivi	8.030.358		E	E
1	Contributi agli investimenti	8.010.229			
a	da altre amministrazioni pubbliche	8.010.229			
b	da altri soggetti	-			
2	Concessioni pluriennali	-			
3	Altri risconti passivi	20.129			
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	8.222.709			
	TOTALE DEL PASSIVO	69.107.246			
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	1.962.395			
	2) beni di terzi in uso	495			
	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	1.962.890			

(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