



**Comune di SACILE**

**BILANCIO  
CONSOLIDATO  
al 31.12.2016**

Allegato alla Deliberazione n. .... del .....



## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	8.453.472,14			
2	Proventi da fondi perequativi	-			
3	Proventi da trasferimenti e contributi	16.646.701,31			
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	16.092.797,99			A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	455.707,64			E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	98.195,68			
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	8.283.759,60		A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	479.676,29			
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	1.843.913,60			
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	5.960.169,71			
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	- 39,65		A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-		A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.532,25		A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.132.334,98		A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>34.518.760,63</b>			
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.875.140,65		B6	B6
10	Prestazioni di servizi	13.429.053,36		B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	211.210,33		B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	8.231.483,39			
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	8.211.683,39			
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	19.800,00			
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-			
13	Personale	5.975.134,98		B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.783.444,77		B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	66.209,98		B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	3.280.073,12		B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	23.216,00		B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	413.945,67		B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 55.013,81		B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	14.115,00		B12	B12
17	Altri accantonamenti	12.063,27		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	776.868,34		B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>34.253.500,28</b>			
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>265.260,35</b>			
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-		C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-			
b	<i>da società partecipate</i>	-			
c	<i>da altri soggetti</i>	-			
20	Altri proventi finanziari	39.766,15		C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>39.766,15</b>			
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	980.276,79		C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	956.011,04			
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	24.265,75			
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>980.276,79</b>			
<b>totale (C)</b>		<b>- 940.510,64</b>			
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-		D18	D18
23	Svalutazioni	-		D19	D19
<b>totale (D)</b>		<b>-</b>			
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	-		E20	E20
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-			
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	706.218,97			E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	2.501,00			E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	288.607,30			
<b>totale proventi</b>		<b>997.327,27</b>			
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	1.294,12		E21	E21
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	440.752,94			E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-			E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	396.871,75			E21d
<b>totale oneri</b>		<b>838.918,81</b>			
<b>Totale (E) (E20-E21)</b>		<b>158.408,46</b>			
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>- 516.841,83</b>			
26	Imposte (*)	468.544,45		22	22
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>		<b>- 985.386,28</b>		23	23
27					
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>-</b>			

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	2015	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	9.618,76		BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	12.805,40		BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	16.938,05		BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.793,79		BI4	BI4
5	avviamento	46.311,87		BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	43.878,41		BI6	BI6
9	altre	56.319,08		BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	187.665,36			
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	37.012.101,66			
1.1	Terreni	19.527,00			
1.2	Fabbricati	1.548.195,61			
1.3	Infrastrutture	33.670.293,38			
1.9	Altri beni demaniali	1.774.085,67			
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	54.120.557,00			
2.1	Terreni	13.788.056,37		BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.2	Fabbricati	38.582.474,20			
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.3	Impianti e macchinari	239.265,46		BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-			
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	344.918,25		BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	79.811,98			
2.6	Macchine per ufficio e hardware	136.114,46			
2.7	Mobili e arredi	79.992,45			
2.8	Infrastrutture	59.740,20			
2.9	Diritti reali di godimento	-			
2.99	Altri beni materiali	810.183,63			
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.933.268,26		BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	95.065.926,92			
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	525.324,16		BIII1	BIII1
a	imprese controllate	203.251,18		BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	322.045,90		BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	27,08			
2	Crediti verso	-		BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-			
b	imprese controllate	-		BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-		BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	-		BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	997.877,03		BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	1.523.201,19			
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>96.776.793,47</b>			
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	345.880,87		CI	CI
	<b>Totale</b>	345.880,87			
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	2.109.817,86			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-			
b	Altri crediti da tributi	2.109.817,86			
c	Crediti da Fondi perequativi	-			
2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.772.728,49			
a	verso amministrazioni pubbliche	3.645.935,12			
b	imprese controllate	14.015,95			CI2
c	imprese partecipate	-		CI3	CI3
d	verso altri soggetti	112.777,42			
3	Verso clienti ed utenti	1.911.107,18		CI1	CI1
4	Altri Crediti	1.647.709,28		CI5	CI5
a	verso l'erario	220,20			
b	per attività svolta per c/terzi	-			
c	altri	1.647.489,08			
	<b>Totale crediti</b>	<b>9.441.362,81</b>			

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u>				
	<u>IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	51.000,00		CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2 altri titoli	-		CIII6	CIII5	
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>51.000,00</b>			
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	8.734.568,32			
	a <i>Istituto tesoriere</i>	8.734.568,32			CIV1a
	b <i>presso Banca d'Italia</i>	-			
	2 Altri depositi bancari e postali	4.007.171,13		CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	189,99		CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-			
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>12.741.929,44</b>			
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>22.580.173,12</b>			
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1 Ratei attivi	-		D	D	
2 Risconti attivi	129.406,22		D	D	
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>129.406,22</b>			
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>119.486.372,81</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)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	41.365.859,44		AI	AI
II	Riserve	19.585.106,46			
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	13.976.463,02		AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	1.572.264,92		AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	4.036.378,52			
III	Risultato economico dell'esercizio	- 985.386,28		AIX	AIX
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>		<b>59.965.579,62</b>			
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-			
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-			
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>-</b>			
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>59.965.579,62</b>			
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	per trattamento di quiescenza	-		B1	B1
2	per imposte	433,32		B2	B2
3	altri	60.188,57		B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-			
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>60.621,89</b>			
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>					
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>175.945,38</b>		C	C
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	22.453.012,25			
a	prestiti obbligazionari	-		D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-			
c	verso banche e tesoriere	668.293,62		D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	21.784.718,63		D5	
2	Debiti verso fornitori	3.655.975,81		D7	D6
3	Acconti	5.277,45		D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.622.488,10			
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	1.421,20			
b	altre amministrazioni pubbliche	1.825.023,00			
c	imprese controllate	66.173,04		D9	D8
d	imprese partecipate	-		D10	D9
e	altri soggetti	729.870,86			
5	altri debiti	2.683.814,75		D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	429.238,10			
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	341.461,11			
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-			
d	altri	1.913.115,54			
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>31.420.568,36</b>			
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
	Ratei passivi	-		E	E
	Risconti passivi	27.863.657,56		E	E
1	Contributi agli investimenti	27.715.810,58			
a	da altre amministrazioni pubbliche	27.715.810,58			
b	da altri soggetti	-			
2	Concessioni pluriennali	-			
3	Altri risconti passivi	147.846,98			
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>27.863.657,56</b>			
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>		<b>119.486.372,81</b>			
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	1) Impegni su esercizi futuri	41.028.997,88			
	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>41.028.997,88</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)