

Allegato A)

**BILANCIO CONSOLIDATO esercizio 2017
COMUNE DI ROSETO DEGLI ABRUZZI**

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	16.572.451,10	15.877.403		
2	Proventi da fondi perequativi	2.128.034,43	2.189.138		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.050.686,58	97.264		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.974.188,98	18.793		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	76.497,60	78.471		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.262.684,96	3.051.929	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	131.808,02	120.372		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	1.263.879		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	3.130.876,94	1.667.678		
5	etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	40.977,22	50.017	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.448.070,34	891.550	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		25.502.904,63	22.157.301		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	723.106,47	1.056.321	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	11.238.673,79	9.710.380	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	212.137,08	280.076	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	870.321,17	732.179		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	870.321,17	732.179		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	5.795.777,89	5.939.826	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.855.910,95	1.826.784	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	15.077,04	7.641	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	2.112.411,20	1.765.230	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	1.728.422,71	53.913	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 6.101,71	- 5.996	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	134.649,26	551.419	B12	B12
17	Altri accantonamenti	4.275,90	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.421.393,73	1.261.866	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		24.250.144,53	21.352.855		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.252.760,10	804.446		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
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	30.623,89	27.556	C16	C16
Totale proventi finanziari		30.623,89	27.556		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	925.801,73	939.185	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	925.801,73	932.852		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	6.333		
Totale oneri finanziari		925.801,73	939.185		
totale (C)		- 895.177,84	- 911.629		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	19.999,00	-	D19	D19
totale (D)		- 19.999,00	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	1.535.395,00	1.700.950	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	306.947,66	459.809		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	457.140,17	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	249.969,54	1.241.141		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	521.337,63	-		
totale proventi		1.535.395,00	1.700.950		
25	<u>Oneri straordinari</u>	1.089.406,91	3.466.170	E21	E21

[Firma]

a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.089.236,11	3.466.170		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	170,80	-		E21d
	totale oneri	1.089.406,91	3.466.170		
	Totale (E) (E20-E21)	445.988,09	- 1.765.220		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	783.571,35	- 1.872.403		
26	Imposte	400.761,64	356.666	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	382.809,71	- 2.229.069	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				

BILANCIO CONSOLIDATO esercizio 2017
 COMUNE DI ROSETO DEGLI ABRUZZI

Allegato B)

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
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					
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>					
1	costi di impianto e di ampliamento	-	-	B1	B1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	B12	B12
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	B13	B13
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	77.730,64	88.349	B14	B14
5	avviamento	-	-	B15	B15
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	B16	B16
9	altre	1.447,37	1.178	B17	B17
Totale immobilizzazioni immateriali		79.178,01	89.527		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II 1	Beni demaniali	31.495.215,50	31.080.233		
1.1	Terreni	1.676.191,83	1.665.937		
1.2	Fabbricati	29.805.080,22	29.400.336		
1.3	Infrastrutture	13.943,45	13.960		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	67.340.805,83	67.504.779		
2.1	Terreni	18.893.011,98	18.963.570	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	39.474.963,53	39.377.063		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	5.889.058,04	6.053.865	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	120.368,27	133.014	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	381.845,07	374.856		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	231.201,09	224.836		
2.7	Mobili e arredi	180.438,02	180.119		
2.8	Infrastrutture	2.119.860,33	2.119.860		
2.99	Altri beni materiali	50.059,50	77.596		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	481.753,71	89.091	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		99.317.775,04	98.674.103		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
IV 1	Partecipazioni in	4.501,00	28.600		
a	imprese controllate	-	-	BIII1	BIII1
b	imprese partecipate	-	-	BIII1a	BIII1a
c	altri soggetti	4.501,00	28.600	BIII1b	BIII1b
2	Crediti verso	18.760,21	5.069		
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-	BIII2	BIII2
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	18.760,21	5.069	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		23.261,21	33.669		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		99.420.214,26	98.797.299		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>	63.869,59	57.768	CI	CI
Totale		63.869,59	57.768		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	4.095.047,30	2.449.405		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	2.867.209,33	1.148.765		
c	Crediti da Fondi perequativi	1.227.837,97	1.300.640		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.060.012,62	2.277.367		
a	verso amministrazioni pubbliche	770.929,81	1.388.109		
b	imprese controllate	-	-		
c	imprese partecipate	-	-	CI13	CI12
d	verso altri soggetti	1.289.082,81	889.258	CI13	CI13
3	Verso clienti ed utenti	10.002.599,88	12.488.547	CI11	CI11
4	Altri Crediti	9.946.103,73	10.257.725	CI15	CI15
a	verso l'erario	382.857,84	428.108		
b	per attività svolta per c/terzi	8.110.414,67	8.148.035		
c	altri	1.452.831,22	1.681.582		
Totale crediti		26.103.763,53	27.473.044		

[Handwritten signature]

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	-	-	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	68.033,13	-		
	a <i>Istituto tesoriere</i>	68.033,13	-		CIV1a
	b <i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
	2 Altri depositi bancari e postali	35.910,50	137.864	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	466,82	379	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	104.410,45	138.243		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	26.272.043,57	27.669.055		
	D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	-	-	D	D	
2 Risconti attivi	901,43	736	D	D	
TOTALE RATEI E RISCONTI D)	901,43	736			
TOTALE DELL'ATTIVO	125.693.159,26	126.467.090			

- (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

BILANCIO CONSOLIDATO esercizio 2017
COMUNE DI ROSETO DEGLI ABRUZZI

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	26.511.644,47	26.511.644	AI	AI
II	Riserve	52.275.162,54	52.106.943		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	- 2.229.684,33	6.065.006	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	21.167.419,55	24.507.024	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	21.227.965,45	21.534.913		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	-	-		
e	altre riserve indisponibili	12.109.461,87	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	382.809,71	- 2.229.069	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		79.169.616,72	76.389.518		
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)		79.169.616,72	76.389.518		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	-	-	B2	B2
3	altri	163.773,09	579.825	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		163.773,09	579.825		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		114.728,57	118.628	C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	34.479.232,50	36.234.283		
a	prestiti obbligazionari	-	22.160.375	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	1.355.738,07	-		
c	verso banche e tesoriere	8.645.317,80	14.073.908	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	24.478.176,63	-	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.852.587,51	5.693.580	D7	D6
3	Acconti	330.088,76	392.585	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.101.438,76	1.800.000		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.101.438,76	1.786.136		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	-	13.864		
5	altri debiti	5.020.444,69	4.169.173	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	73.831,59	117.917		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	94.259,01	92.548		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	1,23	-		
d	altri	4.852.352,86	3.958.708		
TOTALE DEBITI (D)		44.783.792,22	48.289.621		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi		-	409	E	E
Risconti passivi		1.461.248,66	1.089.089	E	E
1	Contributi agli investimenti	1.460.869,52	1.088.950		
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.460.869,52	1.088.950		
b	da altri soggetti	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	379,14	139		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		1.461.248,66	1.089.498		
TOTALE DEL PASSIVO		125.693.159,26	126.467.090		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		-	6.736.697		
2) beni di terzi in uso		-	-		
3) beni dati in uso a terzi		-	-		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		5.000.636,31	-		
5) garanzie prestate a imprese controllate		-	-		
6) garanzie prestate a imprese partecipate		-	-		
7) garanzie prestate a altre imprese		-	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE		5.000.636,31	6.736.697		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(2)