

Comune di Susa

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 2017 | 2016 | riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|---------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 2.992.654,02 | 2.946.219,34 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 43.232,00 | 81.711,22 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 1.084.157,47 | 805.660,89 | | |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 829.107,22 | 788.849,54 | | A5c |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | 254.986,51 | 0,00 | | E20c |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | 63,74 | 16.811,35 | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 2.356.696,26 | 2.267.688,35 | A1 | A1a |
| a | <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i> | 451.913,08 | 474.037,53 | | |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | 1.476,65 | 1.588,05 | | |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 1.903.306,53 | 1.792.062,77 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 24,91 | 0,00 | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0,00 | 0,00 | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0,00 | 0,00 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 747.221,32 | 866.537,04 | A5 | A5 a e b |
| TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | | 7.223.985,98 | 6.967.816,84 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 130.013,79 | 140.227,64 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 3.254.305,07 | 3.178.238,60 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 74.952,28 | 74.077,59 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 405.836,72 | 973.940,57 | | |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> | 405.836,72 | 547.563,57 | | |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | 0,00 | 426.377,00 | | |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti.</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| 13 | Personale | 2.225.328,92 | 2.225.859,52 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 1.061.566,47 | 1.070.151,70 | B10 | B10 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 31.111,91 | 28.273,17 | B10a | B10a |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 1.030.454,56 | 1.014.322,76 | B10b | B10b |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | 0,00 | 0,00 | B10c | B10c |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | 0,00 | 27.555,77 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 707,78 | -1.074,85 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 34.884,00 | 9.730,30 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 73.348,36 | 680.728,87 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 102.693,17 | 90.281,87 | B14 | B14 |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | | 7.363.636,56 | 8.442.161,81 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | -139.650,58 | -1.474.344,97 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | 281,81 | 12.002,35 | C15 | C15 |
| a | <i>da società controllate</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| b | <i>da società partecipate</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| c | <i>da altri soggetti</i> | 281,81 | 12.002,35 | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 21.530,18 | 14.924,40 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 21.811,99 | 26.926,75 | | |
| <i>Oneri finanziari</i> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 32.272,70 | 38.104,60 | C17 | C17 |
| a | <i>Interessi passivi</i> | 32.270,28 | 32.460,46 | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | 2,42 | 5.644,14 | | |
| Totale oneri finanziari | | 32.272,70 | 38.104,60 | | |
| TOTALE (C) | | -10.460,71 | -11.177,85 | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 7,99 | 0,00 | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | 3.220,65 | 0,00 | D19 | D19 |
| TOTALE (D) | | -3.212,66 | 0,00 | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| 24 | Proventi straordinari | 6.759.855,71 | 1.902.312,23 | E20 | E20 |
| a | <i>Proventi da permessi di costruire</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| b | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | 64.725,43 | 497.056,79 | | |
| c | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 6.695.130,28 | 1.382.534,90 | | E20b |
| d | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | 0,00 | 6.391,26 | | E20c |
| e | <i>Altri proventi straordinari</i> | 0,00 | 16.329,28 | | |
| Totale proventi | | 6.759.855,71 | 1.902.312,23 | | |
| 25 | Oneri straordinari | 6.516.831,74 | 424.601,90 | E21 | E21 |
| a | <i>Trasferimenti in conto capitale</i> | 1.802,71 | 2.869,64 | | |
| b | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 6.513.129,03 | 419.649,41 | | E21b |
| c | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | 0,00 | 2.082,85 | | E21a |
| d | <i>Altri oneri straordinari</i> | 1.900,00 | 0,00 | | E21d |
| Totale oneri | | 6.516.831,74 | 424.601,90 | | |
| TOTALE (E) (E20-E21) | | 243.023,97 | 1.477.710,33 | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | | 89.700,02 | -7.812,49 | | |
| 26 | Imposte | 121.180,20 | 131.838,75 | 22 | 22 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | -31.480,18 | -139.651,24 | 23 | 23 |
| 28 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI | 0,00 | 0,00 | | |

Comune di Susa

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | 2017 | 2016 | 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 | 28,50 | 0,00 | A | A |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 28,50 | 0,00 | | |
| | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| | <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | | | |
| 1 | Costi di impianto e di ampliamento | 37,10 | 49,48 | BI | BI |
| 2 | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 0,00 | 0,00 | BI1 | BI1 |
| 3 | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 5.025,68 | 3.217,22 | BI2 | BI2 |
| 4 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 583,32 | 253,34 | BI3 | BI3 |
| 5 | Avviamento | 0,00 | 0,00 | BI4 | BI4 |
| 6 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 56.116,63 | 8.091,76 | BI5 | BI5 |
| 9 | Altre | 113.633,87 | 102.040,91 | BI6 | BI6 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 175.396,60 | 113.652,71 | BI7 | BI7 |
| | <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | | | |
| II 1 | Beni demaniali | 8.301.023,13 | 13.173.158,09 | | |
| 1.1 | Terreni | 15.560,09 | 0,00 | | |
| 1.2 | Fabbricati | 542,20 | 4.726.177,22 | | |
| 1.3 | Infrastrutture | 6.280.176,19 | 6.465.177,64 | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 2.004.744,65 | 1.981.803,23 | | |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali | 17.876.140,76 | 13.204.259,12 | | |
| 2.1 | Terreni | 743.951,13 | 743.951,13 | BI11 | BI11 |
| a | di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.2 | Fabbricati | 11.429.200,60 | 11.710.011,58 | | |
| a | di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 497.096,35 | 481.330,94 | BI12 | BI12 |
| a | di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 85.443,08 | 85.189,29 | BI13 | BI13 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 33.740,91 | 34.416,40 | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 49.816,70 | 26.017,36 | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | 15.405,85 | 15.219,66 | | |
| 2.8 | Infrastrutture | 74.552,47 | 0,00 | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 4.946.933,67 | 108.122,76 | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 412.854,01 | 528.800,14 | BI15 | BI15 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 26.590.017,90 | 26.906.217,35 | | |
| IV | <i>Immobilizzazioni Finanziarie</i> | | | | |
| 1 | Partecipazioni in | 46.574,82 | 56.292,41 | BI111 | BI111 |
| a | imprese controllate | 30.112,60 | 35.339,94 | BI111a | BI111a |
| b | imprese partecipate | 10.451,85 | 10.451,85 | BI111b | BI111b |
| c | altri soggetti | 6.010,37 | 10.500,62 | | |
| 2 | Crediti verso | 41.196,50 | 918,53 | BI112 | BI112 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | | |
| b | imprese controllate | 0,00 | 0,00 | BI112a | BI112a |
| c | imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | BI112b | BI112b |
| d | altri soggetti | 41.196,50 | 918,53 | BI112c BI112d | BI112d |
| 3 | Altri titoli | 239.750,00 | 242.970,65 | BI113 | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 327.521,32 | 300.181,59 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 27.092.935,82 | 27.320.051,65 | | |
| I | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| | <i>Rimanenze</i> | | | | |
| | Totale | 2.669,70 | 3.266,93 | CI | CI |
| II | <i>Crediti</i> | | | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 1.284.410,55 | 1.218.152,65 | | |
| a | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | 0,00 | 0,00 | | |
| b | Altri crediti da tributi | 1.284.410,55 | 1.188.450,25 | | |
| c | Crediti da Fondi perequativi | 0,00 | 29.702,40 | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 1.012.421,37 | 1.214.310,22 | | |
| a | verso amministrazioni pubbliche | 710.129,06 | 1.140.913,44 | | |
| b | imprese controllate | 45.245,62 | 51.361,83 | CI3 | CI2 |
| c | imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | | CI3 |
| d | verso altri soggetti | 257.046,69 | 22.034,95 | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 536.267,52 | 598.563,67 | CI1 | CI1 |
| 4 | Altri Crediti | 654.723,05 | 423.486,34 | CI5 | CI5 |
| a | verso l'erario | 148.389,00 | 148.860,69 | | |
| b | per attività svolta per c/terzi | 0,00 | 33,23 | | |
| c | altri | 506.334,05 | 274.592,42 | | |
| | Totale crediti | 3.487.822,49 | 3.454.512,88 | | |
| III | <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i> | | | | |
| 1 | Partecipazioni | 0,00 | 0,00 | CI11,2,3,4,5 | CI11,2,3 |
| 2 | Altri titoli | 0,00 | 0,00 | CI16 | CI15 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00 | 0,00 | | |
| IV | <i>Disponibilità liquide</i> | | | | |
| 1 | Conto di tesoreria | 2.966.322,01 | 2.550.232,92 | | |
| a | Istituto tesoriere | 2.966.322,01 | 2.550.232,92 | | CIV1a |
| b | presso Banca d'Italia | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 1.127.894,56 | 1.186.592,91 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| 3 | Denaro e valori in cassa | 346,19 | 57,06 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale disponibilità liquide | 4.094.562,76 | 3.736.882,89 | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 7.585.054,95 | 7.194.662,70 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | | |
| 1 | Ratei attivi | 59.135,25 | 87.640,07 | D | D |
| 2 | Risconti attivi | 57.225,65 | 0,00 | D | D |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | 116.360,90 | 87.640,07 | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO | 34.794.380,17 | 34.602.354,42 | | |

(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.

Comune di Susa

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO) | | 2017 | 2016 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO) | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 900.000,00 | 13.354.594,17 | AI | AI |
| II | Riserve | 20.913.741,37 | 8.543.052,44 | | |
| a | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | -1.096.980,61 | -800.804,13 | AIV, AV, AVI, AVII, AVII | AIV, AV, AVI, AVII, AVII |
| b | <i>da capitale</i> | 751.904,23 | 6.377.586,51 | AII, AIII | AII, AIII |
| c | <i>da permessi di costruire</i> | 88.914,99 | 2.966.270,06 | | |
| d | <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> | 21.040.491,82 | 0,00 | | |
| e | <i>altre riserve indisponibili</i> | 129.410,94 | 0,00 | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | -31.480,18 | -139.651,24 | AIX | AIX |
| Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi | | 21.782.261,19 | 21.757.995,37 | | |
| Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | | 0,00 | 0,00 | | |
| Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | | 0,00 | 0,00 | | |
| Patrimonio netto di pertinenza di terzi | | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | | 21.782.261,19 | 21.757.995,37 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | Per trattamento di quiescenza | 0,00 | 0,00 | B1 | B1 |
| 2 | Per imposte | 330,28 | 330,28 | B2 | B2 |
| 3 | Altri | 1.046.337,92 | 1.029.810,41 | B3 | B3 |
| 4 | Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 1.046.668,20 | 1.030.140,69 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 45.585,26 | 46.257,93 | C | C |
| TOTALE T.F.R. (C) | | 45.585,26 | 46.257,93 | | |
| D) DEBITI | | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 528.316,84 | 691.782,86 | | |
| a | <i>prestiti obbligazionari</i> | 0,00 | 0,00 | D1e D2 | D1 |
| b | <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| c | <i>verso banche e tesoriere</i> | 98.341,30 | 99.140,84 | D4 | D3 e D4 |
| d | <i>verso altri finanziatori</i> | 429.975,54 | 592.642,02 | D5 | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 1.831.485,88 | 1.522.134,40 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | 8.718,18 | 8.718,17 | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 200.950,72 | 318.580,35 | | |
| a | <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i> | 0,00 | 2.831,37 | | |
| b | <i>altre amministrazioni pubbliche</i> | 129.784,65 | 214.371,01 | | |
| c | <i>imprese controllate</i> | 62,87 | 0,00 | D9 | D8 |
| d | <i>imprese partecipate</i> | 0,00 | 0,00 | D10 | D9 |
| e | <i>altri soggetti</i> | 71.103,20 | 101.377,97 | | |
| 5 | Altri debiti | 377.827,22 | 332.962,61 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | <i>tributari</i> | 91.549,40 | 25.807,58 | | |
| b | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | 26.138,26 | 22.876,86 | | |
| c | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| d | <i>altri</i> | 260.139,56 | 284.278,17 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 2.947.298,84 | 2.874.178,39 | | |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| II | Ratei passivi | 164.860,13 | 284.528,54 | E | E |
| III | Risconti passivi | 8.807.706,55 | 8.609.253,50 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 8.807.706,55 | 8.515.856,28 | | |
| a | <i>da altre amministrazioni pubbliche</i> | 8.683.060,76 | 8.387.955,80 | | |
| b | <i>da altri soggetti</i> | 124.645,79 | 127.900,48 | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 0,00 | 93.397,22 | | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | | 8.972.566,68 | 8.893.782,04 | | |
| TOTALE DEL PASSIVO | | 34.794.380,17 | 34.602.354,42 | | |
| CONTI D'ORDINE | | | | | |
| 1) | Impegni su esercizi futuri | 511.053,44 | 285.385,53 | | |
| 2) | Beni di terzi in uso | 0,00 | 0,00 | | |
| 3) | Beni dati in uso a terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| 4) | Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | | |
| 5) | Garanzie prestate a imprese controllate | 0,00 | 0,00 | | |
| 6) | Garanzie prestate a imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | | |
| 7) | Garanzie prestate a altre imprese | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 511.053,44 | 285.385,53 | | |

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

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016