

COMUNE DI RAVENNA
BILANCIO CONSOLIDATO 2016
ALLEGATO A

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Raffaele Stabellini



STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	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				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			B1	B1
1	costi di impianto e di ampliamento	22.567.000	-	B11	B11
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	911.363	-	B12	B12
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	429.579	-	B13	B13
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	293.794	-	B14	B14
5	avviamento	-	-	B15	B15
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	18.662	-	B16	B16
9	altre	14.168.418	-	B17	B17
	Totale immobilizzazioni immateriali	15.844.383	-		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	156.269.532	-		
1.1	Terreni	7.522.481	-		
1.2	Fabbricati	20.367.698	-		
1.3	Infrastrutture	128.379.353	-		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	536.400.399	-		
2.1	Terreni	39.331.276	-	B111	B111
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	362.993.395	-		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	129.245.345	-	B112	B112
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.851.508	-	B113	B113
2.5	Mezzi di trasporto	394.109	-		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	757.313	-		
2.7	Mobili e arredi	813.245	-		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.9	Diritti reali di godimento	-	-		
2.99	Altri beni materiali	1014.008	-		
3	immobilizzazioni in corso ed acconti	35.931.030	-	B115	B115
	Totale immobilizzazioni materiali	728.600.761	-		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	250.367.135	-	B111	B111
a	imprese controllate	-	-	B111a	B111a
b	imprese partecipate	127.164.148	-	B111b	B111b
c	altri soggetti	123.202.987	-		
2	Crediti verso	231.963	-	B112	B112
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
	di cui entro i 12 mesi:	-	-		
b	imprese controllate	-	-	B112a	B112a
	di cui entro i 12 mesi:	-	-		
c	imprese partecipate	-	-	B112b	B112b
	di cui entro i 12 mesi:	-	-		
d	altri soggetti	231.963	-	B112c B112d	B112d
	di cui entro i 12 mesi:	231.963	-		
3	Altri titoli	-	-	B113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	250.599.098	-		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	995.044.242	-		

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Roberto Stabellini

C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>	11.716.488	-	CI	CI
	Totale	11.716.488	-		
II					
	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	26.186.225	-		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	23.877.370	-		
c	Crediti da Fondi perequativi	2.308.855	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	10.049.661	-		
a	verso amministrazioni pubbliche	4.188.511	-		
b	imprese controllate	-	-		CI12
c	imprese partecipate	114.266	-	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	5.746.884	-		
3	Verso clienti ed utenti	18.837.132	-	CI11	CI11
	<i>di cui oltre i 12 mesi:</i>	-	-		
4	Altri Crediti	4.575.820	-	CI15	CI15
a	verso l'erario	1.023.378	-		
b	per attività svolta per c/terzi	129.672	-		
c	altri	3.422.770	-		
	<i>di cui oltre i 12 mesi:</i>	-	-		
	Totale crediti	59.648.838	-		
III					
	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli	-	-	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV					
	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	6.1098.503	-		
a	Istituto tesoriere	6.1098.503	-		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	15.592.694	-	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	107.410	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	76.798.607	-		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	148.163.933	-		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	33.126	-	D	D
2	Risconti attivi	496.587	-	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	529.713	-		
	TOTALE DELL'ATTIVO	1.143.737.888	-		

(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

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 Dott. Ruggero Stabellini

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	8.452.985,72	-	A1	A1
II	Riserve	67.624.340	-		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-	-	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII,
b	da capitale	13.237.200	-	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	54.387.140	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	9.869.210	-	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		892.792.122	-		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		-	-		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		477.411	-		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		3.673.403	-		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		892.792.122	-		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	14.889	-	B1	B1
2	per imposte	143.889	-	B2	B2
3	altri	3.838.171	-	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		3.996.949	-		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		2.633.538	-	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		2.633.538	-		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	67.957.568	-		
a	presilii obbligazionari	24.095.409	-	D1eD2	D1
	di cui oltre i 12 mesi:	-	-		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	2.063.658	-		
	di cui oltre i 12 mesi:	-	-		
c	verso banche e tesoriere	40.572.270	-	D4	D3 e D4
	di cui oltre i 12 mesi:	36.426.495	-		
d	verso altri finanziatori	1.226.231	-	D5	
	di cui oltre i 12 mesi:	-	-		
2	Debiti verso fornitori	41.840.271	-	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	12.856.201	-		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	216.276	-		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	922.384	-	D10	D9
e	altri soggetti	11.717.541	-		
5	altri debiti	10.932.469	-	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	3.867.529	-		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.433.571	-		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	4.631.369	-		
	di cui oltre i 12 mesi:	-	-		
TOTALE DEBITI (D)		133.586.509	-		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
	Ratei passivi	2.418.285	-	E	E
	Risconti passivi	108.310.485	-	E	E
1	Contributi agli investimenti	104.326.065	-		
a	da altre amministrazioni pubbliche	63.263.568	-		
b	da altri soggetti	41.062.497	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	3.984.420	-		
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)		110.728.770	-		
TOTALE DEL PASSIVO		1.143.737.888	-		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	3.1384.324	-		
	2) beni di terzi in uso	12.509.926	-		
	3) beni dati in uso a terzi	636.892	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	999.688	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE		45.530.830	-		

(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 5a) e b)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Ruggero Stabellini

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/98
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	103.430.626	-		
2	Proventi da fondi perequativi	19.387.627	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	32.150.901	-		
a	Proventi da trasferimenti correnti	22.824.071	-		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	3.024.327	-		E20c
c	Contributi agli investimenti	6.302.503	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	85.468.773	-	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	6.453.511	-		
b	Ricavi della vendita di beni	56.661.128	-		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	22.354.134	-		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	29.230	-	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	11.542.649	-	A5	A5aeb
totale componenti positivi della gestione A)		251.951.346	-		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	46.900.644	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	104.133.917	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	3.079.798	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	11.832.314	-		
a	Trasferimenti correnti	11.242.156	-		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	175.046	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	415.112	-		
13	Personale	54.650.850	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	30.012.476	-	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	2.378.973	-	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	19.033.241	-	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	8.600.262	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	135.125	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	36.758	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	410.966	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	2.043.105	-	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		252.965.703	-		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		- 104.357	-		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	7.177.386	-	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	90.103	-		
c	da altri soggetti	7.087.283	-		
20	Altri proventi finanziari	91.276	-	C16	C16
Totale proventi finanziari		7.268.662	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	796.508	-	C17	C17
a	Interessi passivi	796.087	-		
b	Altri oneri finanziari	421	-		
Totale oneri finanziari		796.508	-		
totale (C)		6.472.154	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	4.731.939	-	D18	D18
23	Svalutazioni	2.331.422	-	D19	D19
totale (D)		2.400.517	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	-	-	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	3.939.330	-		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	1.730.646	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	1.665.965	-		
totale proventi		7.335.941	-		
<u>Oneri straordinari</u>					
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.984.140	-		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	261.458	-		E21d
totale oneri		2.245.598	-		
Totale (E) (E20 - E21)		5.090.343	-		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		12.948.657	-		
26	Imposte (*)	3.079.447	-	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		9.869.210	-	23	23
27	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	477.411	-		
28		477.411	-		

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

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 Dott. Ruggero Stabellini