



PROVINCIA DI VITERBO

Allegato A

**Bilancio Consolidato
dei gruppo “Provincia di Viterbo”
al 31/12/2015**

Allegato H

al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO GRUPPO PROV VITERBO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		ANNO 2015	riferimento art.2425 cc
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	22.589.157	
2	Proventi da fondi perequativi	2.289.087	
3	Proventi da trasferimenti e contributi	15.687.597	
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	14.267.431	
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	1.420.165	
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.728.630	A1
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	843.174	
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	1.100	
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.884.356	
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	- 94.270	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	40.918	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	504.881	A5
totale componenti positivi della gestione A)		43.746.000	
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	888.116	B6
10	Prestazioni di servizi	6.832.618	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.037.767	B8
12	Trasferimenti e contributi	15.946.189	
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	15.231.214	
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	714.976	
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	
13	Personale	13.101.727	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.733.814	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	30.666	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	2.925.484	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	778.127	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	B11
16	Accantonamenti per rischi	141.952	B12
17	Altri accantonamenti	687.036	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.176.416	B14
totale componenti negativi della gestione B)		43.546.099	
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		199.901	
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<i>Proventi finanziari</i>			
19	Proventi da partecipazioni		C15
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>		
c	<i>da altri soggetti</i>		
20	Altri proventi finanziari	36.457	C16
Totale proventi finanziari		36.457	
<i>Oneri finanziari</i>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	425.284	C17

a	Interessi passivi	439.874	
b	Altri oneri finanziari	178	
	Totale oneri finanziari	440.052	
	totale (C)	- 403.594	
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni		D18
23	Svalutazioni		D19
	totale (D)		
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
24	<u>Proventi straordinari</u>		E20
a	Proventi da permessi di costruire		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	3.784	
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	4.601.411	
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		
	totale proventi	4.605.194	
25	<u>Oneri straordinari</u>		E21
a	Trasferimenti in conto capitale	25.000	
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.599.277	
c	Minusvalenze patrimoniali	-	
d	Altri oneri straordinari	62	
	totale oneri	2.624.339	
	Totale (E) (E20-E21)	1.980.855	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	1.777.162	
26	Imposte (*)	872.951	22
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di		
27	pertinenza di terzi)	904.211,41	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	- 74.235,13	

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

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		ANNO 2015	riferimento
		amm pub	art.2424 CC
	A) PATRIMONIO NETTO		
I	Fondo di dotazione	54.825.685,47	AI
II	Riserve	115.680.932,89	
			AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	115.680.932,89	
b	da capitale	-	AII, AIII
c	da permessi di costruire	-	
III	Risultato economico dell'esercizio	904.211,41	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		
		171.410.829,77	
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	12.328,78	
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	12.328,78	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	171.410.829,77	
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1	per trattamento di quiescenza		B1
2	per imposte		B2
3	altri	8.530.773,69	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	778.126,94	
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	9.308.900,63	
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		C
	TOTALE T.F.R. (C)	704.235,63	
	D) DEBITI (1)		
1	Debiti da finanziamento	41.782.214,98	
a	prestiti obbligazionari	-	D1e D3
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	
c	verso banche e tesoriere	-	D4
d	verso altri finanziatori	41.782.214,98	D5
2	Debiti verso fornitori	4.859.685,71	D7
3	Acconti	-	D6
4	Debiti per trasferimenti e contributi	20.428.012,56	
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	
b	altre amministrazioni pubbliche	18.611.792,14	
c	imprese controllate	-	D9
d	imprese partecipate	-	D10
e	altri soggetti	1.816.220,42	
5	altri debiti	4.733.064,26	D12,D13,D15
a	tributari	204.683,68	
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	16.265,85	
c	per attività svolta per c/terzi (2)	2.741.471,47	
d	altri	1.770.643,26	
	TOTALE DEBITI (D)	71.802.977,51	
	E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I	Ratei passivi	11.222,57	E
II	Risconti passivi	916.845,36	E
1	Contributi agli investimenti		
a	da altre amministrazioni pubbliche		
b	da altri soggetti		

2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		928.067,93	
TOTALE DEL PASSIVO		254.155.011,47	
CONTI D'ORDINE			
	1) Impegni su esercizi futuri		
	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		
TOTALE CONTI D'ORDINE		3.792.597,05	

(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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		ANNO 2015	riferimento
			art.2424 CC
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
1	costi di impianto e di ampliamento	-	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3.000,00	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	107.505,87	BI4
5	avviamento	-	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	16.658,61	BI6
9	altre	-	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	127.164,48	
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II 1	Beni demaniali	67.817.337,89	
1.1	Terreni	- 59.059,23	
1.2	Fabbricati	44.353.742,56	
1.3	Infrastrutture	23.404.536,10	
1.9	Altri beni demaniali	-	
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	44.856.085,35	
2.1	Terreni	72.185,70	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	
2.2	Fabbricati	43.189.840,30	
a	di cui in leasing finanziario	-	
2.3	Impianti e macchinari	336.587,19	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	336.541,51	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	143.072,47	
2.6	Macchine per ufficio e hardware	15.564,97	
2.7	Mobili e arredi	39.782,95	
2.8	Infrastrutture	-	
2.9	Diritti reali di godimento	-	
2.9	Altri beni materiali	722.510,26	
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	51.653.576,07	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	164.326.999,31	
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
1	Partecipazioni in	177.427,78	BIII2
a	imprese controllate	-	BIII1a
b	imprese partecipate	166.798,65	BIII1b
c	altri soggetti	10.629,13	
2	Crediti verso	250.130,96	BIII3
a	altre amministrazioni pubbliche	-	
b	imprese controllate	-	BIII2a
c	imprese partecipate	-	BIII2b
d	altri soggetti	250.130,96	BIII2c BIII2d
3	Altri titoli	-	BIII4
	Totale immobilizzazioni finanziarie	427.558,74	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	164.881.722,53	

I	C) ATTIVO CIRCOLANTE			
	Rimanenze			CI
II	Totale		1.216.083,79	
	Crediti (2)			
1	Crediti di natura tributaria		10.336.874,91	
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		-	
b	Altri crediti da tributi		8.411.752,49	
c	Crediti da Fondi perequativi		1.925.122,42	
2	Crediti per trasferimenti e contributi		46.687.102,93	
a	verso amministrazioni pubbliche		41.734.141,26	
b	imprese controllate		-	
c	imprese partecipate		-	CII3
d	verso altri soggetti		4.952.961,67	
3	Verso clienti ed utenti		2.553.859,26	CII1
4	Altri Crediti		4.998.580,88	CII5
a	verso l'erario		-	
b	per attività svolta per c/terzi			
c	altri			
Totale crediti			64.576.417,98	
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO			
	IMMOBILIZZI			
1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,6
2	altri titoli			CIII7
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
	1	Conto di tesoreria	16.745.167,78	
a	Istituto tesoriere		-	
b	presso Banca d'Italia		16.745.167,78	
2	Altri depositi bancari e postali		6.733.166,83	CIV2
3	Denaro e valori in cassa		335,00	CIV2 e CIV4
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente			
Totale disponibilità liquide			23.478.669,61	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			89.271.171,38	
	D) RATEI E RISCONTI			
	1	Ratei attivi		D
2	Risconti attivi		2.117,56	D
TOTALE RATEI E RISCONTI D)			2.117,56	
TOTALE DELL'ATTIVO			254.155.011,47	

(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