

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO



PROVINCIA DI BENEVENTO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	23.305.720,43	19.239.487,69		
2	Proventi da fondi perequativi	5.446.178,47	4.522.124,34		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	27.215.608,19	21.650.549,25		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	8.465.475,94	12.364.001,56		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	18.750.132,25			E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>		9.286.547,69		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	6.410.735,54	12.602.482,85	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	636.269,21	600.356,49		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	5.774.466,33	12.002.126,36		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			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	1.660.904,47	2.025.600,72	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		64.039.147,10	60.040.244,85		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	412.935,65	400.778,44	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	12.174.938,63	14.013.382,05	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	819.700,88	894.435,45	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	18.561.112,31	17.733.966,23		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	18.410.456,81	17.604.374,19		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	5.813,15			
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	144.842,35	129.592,04		
13	Personale	8.314.294,11	10.519.888,69	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	17.668.868,78	9.563.862,05	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	160.174,20	179.540,20	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	9.293.636,00	9.384.321,85	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	8.215.058,58		B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	583.621,39	18.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	165.000,00		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.488.272,16	2.785.456,17	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		60.188.743,91	55.929.769,08		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		3.850.403,19	4.110.475,77		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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	83.655,81	3.112,53	C16	C16
Totale proventi finanziari		83.655,81	3.112,53		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	1.521.470,27	3.146.809,48		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	25.959,00	26.567,00		
Totale oneri finanziari		1.547.429,27	3.173.376,48		
totale (C)		-1.463.773,46	-3.170.263,95		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni	131.114,00		D19	D19
totale (D)		-131.114,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire			E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	1.564.376,18	17.086.290,77		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	5.080.940,04	4.632.969,04		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>				
totale proventi		6.645.316,22	21.719.259,81		
25	<i>Oneri straordinari</i>			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	6.699.854,63	3.505.350,57		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	152.177,54	559.456,44		E21d
totale oneri		6.852.032,17	4.064.807,01		
Totale (E) (E20-E21)		-206.715,95	17.654.452,80		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		2.048.799,78	18.594.664,62		
26	Imposte (*)	410.542,84	34.836,00	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		1.638.256,94	18.559.828,62	23	23
27					
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				

(*)

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



PROVINCIA DI BENEVENTO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2017	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
1	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				
1	costi di impianto e di ampliamento	38.346,00	76.599,00	BI BI1	BI BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	246.334,91	251.195,91	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
5	avviamento			BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	439.743,60	540.743,00	BI6	BI6
9	altre	37.486,26	698.007,46	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	761.910,77	1.566.545,37		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	187.043.956,62	187.042.989,04		
1.1	Terreni	272.210,88	272.210,88		
1.2	Fabbricati				
1.3	Infrastrutture	186.770.778,16	186.770.778,16		
1.9	Altri beni demaniali	967,58			
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	93.387.720,69	102.508.036,27		
2.1	Terreni			BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario				
2.2	Fabbricati	86.716.683,11	90.778.024,85		
a	di cui in leasing finanziario				
2.3	Impianti e macchinari		255,00	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	280.707,03	487.372,04	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	1.435,00	1.435,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	950.763,61	1.131.179,07		
2.7	Mobili e arredi				
2.8	Infrastrutture	328.819,71	328.819,71		
2.99	Altri beni materiali	5.109.312,23	9.780.950,60		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	81.644.684,12	73.200.909,10	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	362.076.361,43	362.751.934,41		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.061.085,30	946.508,65	BI11	BI11
a	imprese controllate	114.576,65		BI11a	BI11a
b	imprese partecipate			BI11b	BI11b
c	altri soggetti	946.508,65	946.508,65		
2	Crediti verso	51.786,00		BI12	BI12
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	imprese controllate			BI12a	BI12a
c	imprese partecipate			BI12b	BI12b
d	altri soggetti	51.786,00	130.514,00	BI12c BI12d	BI12d
3	Altri titoli			BI13	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.112.871,30	1.077.022,65		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	363.951.143,50	365.395.502,43		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	28.014,48	28.014,48	CI	CI
	Totale	28.014,48	28.014,48		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	20.604.368,25	13.308.276,36		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi	16.695.676,75	10.347.707,14		
c	Crediti da Fondi perequativi	3.908.691,50	2.960.569,22		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	48.282.169,47	53.866.107,95		
a	verso amministrazioni pubbliche	48.132.485,18	53.447.406,34		
b	imprese controllate				CI12
c	imprese partecipate	5.112,08		CI13	CI13
d	verso altri soggetti	144.572,21	418.701,61		
3	Verso clienti ed utenti	15.624.176,43	15.750.821,90	CI11	CI11
4	Altri Crediti	15.574.308,93	17.090.349,01	CI15	CI15
a	verso l'erario		947.187,00		
b	per attività svolta per c/terzi				
c	altri	15.574.308,93	16.143.162,01		
	Totale crediti	100.085.023,08	100.015.555,22		
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	0,00	0,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	11.964.807,35	14.055.953,90		
a	Istituto tesoriere	11.964.807,35	14.055.953,90		CIV1a
b	presso Banca d'Italia				
2	Altri depositi bancari e postali	3.460.643,00	679.864,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	2.716,00	6.851,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	15.428.166,35	14.742.668,90		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	115.541.203,91	114.786.238,60		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi	246.026,84	247.217,84	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	246.026,84	247.217,84		
	TOTALE DELL'ATTIVO	479.738.374,25	480.428.958,87		

(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



PROVINCIA DI BENEVENTO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione			AI	AI
II	Riserve	103.586.577,89	85.224.203,27		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	9.187.785,62	-9.174.589,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	94.398.792,27	94.398.792,27	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>				
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>				
e	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>				
	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	1.638.256,94	18.559.828,62	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	105.224.834,83	103.784.031,89		
	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) ⁽¹⁾	105.224.834,83	103.784.031,89		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza		145.470,00	B1	B1
2	per imposte	468.182,00	337.068,00	B2	B2
3	altri	4.969.914,39	4.239.293,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		192.143,35		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	5.438.096,39	4.913.974,35		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		630.747,00	806.432,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	630.747,00	806.432,00		
D) DEBITI ⁽¹⁾					
1	Debiti da finanziamento	35.750.811,87	34.356.206,96		
a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
c	verso banche e tesoriere			D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	35.750.811,87	34.356.206,96	D5	
2	Debiti verso fornitori	33.599.644,84	39.665.622,11	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	33.074.049,74	21.911.665,73		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche	30.465.177,59	18.611.026,25		
c	imprese controllate	103.313,00	306.073,00	D9	D8
d	imprese partecipate			D10	D9
e	altri soggetti	2.505.559,15	2.994.566,48		
5	altri debiti	8.775.378,46	7.086.561,79	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	1.336.560,94	778.603,73		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	450.994,80	242.586,29		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾		305.317,19		
d	altri	6.987.822,72	5.760.054,58		
	TOTALE DEBITI (D)	111.199.884,91	103.020.056,59		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
	Ratei passivi		22.662,00	E	E
	Risconti passivi	257.244.811,12	267.881.802,04	E	E
1	Contributi agli investimenti	257.244.811,12	267.881.802,04		
a	da altre amministrazioni pubbliche	257.244.811,12	267.881.802,04		
b	da altri soggetti				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	257.244.811,12	267.904.464,04		
TOTALE DEL PASSIVO		479.738.374,25	480.428.958,87		
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				

(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)