



COMUNE DI SALERNO

BILANCIO CONSOLIDATO 2017 - APPENDICE

SALERNO MOBILITA'

| | | COMUNE | SALERNO MOBILITA' | DIFFERENZE |
|--|-------------------------------|----------------|-------------------|------------|
| ELISIONE POSTE COMUNE / SALERNO MOBILITA' | COSTI/RICAVI | € 1.318.559,00 | € 1.318.559,00 | € - |
| | RICAVI/COSTI | € 410.316,00 | € 410.316,00 | € - |
| | DEBITI/CREDITI | € 2.275.789,00 | € 2.275.789,00 | € - |
| | CREDITI/DEBITI | € 899.716,00 | € 899.716,00 | € - |
| | RICAVI/COSTI TRIBUTARI | € 33.792,00 | € 33.792,00 | |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|--------|
| SALERNO MOBILITA' | ELISIONE RICAVI | € 1.318.559,00 | 100,000% | € 1.318.559,00 | € 1.318.559,00 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € 1.318.559,00 | 100,000% | € 1.318.559,00 | | € 1.318.559,00 | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|
| SALERNO MOBILITA' | ELISIONE CREDITI | € 2.275.789,00 | 100,000% | € 2.275.789,00 | | € 2.275.789,00 | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € 2.275.789,00 | 100,000% | € 2.275.789,00 | € 2.275.789,00 | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|--------|
| SALERNO MOBILITA' | ELISIONE COSTI | € 410.316,00 | 100,000% | € 410.316,00 | | € 410.316,00 | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € 410.316,00 | 100,000% | € 410.316,00 | € 410.316,00 | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|------------------|
| SALERNO MOBILITA' | ELISIONE DEBITI | € 899.716,00 | 100,000% | € 899.716,00 | € 899.716,00 | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € 899.716,00 | 100,000% | € 899.716,00 | | € 899.716,00 | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | 33.792,00 | 100,000% | 33.792,00 | 33.792,00 | | RICAVI |
| SALERNO MOBILITA' | ELISIONE COSTI | 33.792,00 | 100,000% | 33.792,00 | | 33.792,00 | COSTI |

SALERNO PULITA

| ELISIONE POSTE COMUNE / SALERNO PULITA | | COMUNE | SALERNO PULITA | DIFFERENZE |
|--|------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | COSTI/RICAVI | € 23.241.858,00 | € 23.241.858,00 | € - |
| | RICAVI/COSTI | € 733.578,00 | € 733.578,00 | € - |
| | DEBITI/CREDITI | € 22.052.420,00 | € 22.480.912,00 | € 428.492,00 |
| | CREDITI/DEBITI | € 1.428.779,00 | € 1.428.779,00 | € - |
| | RICAVI/COSTI TRIBUTARI | € 54.958,00 | € 54.958,00 | € - |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|----------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------|
| SALERNO PULITA | ELISIONE RICAVI | € 23.241.858,00 | 100,000% | € 23.241.858,00 | € 23.241.858,00 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € 23.241.858,00 | 100,000% | € 23.241.858,00 | | € 23.241.858,00 | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|----------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| SALERNO PULITA | ELISIONE CREDITI | € 22.480.912,00 | 100,000% | € 22.480.912,00 | | € 22.480.912,00 | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € 22.052.420,00 | 100,000% | € 22.052.420,00 | € 22.052.420,00 | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|----------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|--------|
| SALERNO PULITA | ELISIONE COSTI | € 733.578,00 | 100,000% | € 733.578,00 | € 733.578,00 | | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € 733.578,00 | 100,000% | € 733.578,00 | | € 733.578,00 | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|----------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|
| SALERNO PULITA | ELISIONE DEBITI | € 1.428.779,00 | 100,000% | € 1.428.779,00 | € 1.428.779,00 | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € 1.428.779,00 | 100,000% | € 1.428.779,00 | | € 1.428.779,00 | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|----------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------|--------|
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € 54.958,00 | 100,000% | € 54.958,00 | € 54.958,00 | | RICAVI |
| SALERNO PULITA | ELISIONE COSTI | € 54.958,00 | 100,000% | € 54.958,00 | | € 54.958,00 | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere |
|--------|------------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|
| COMUNE | ELISIONE CREDITO | | 100,00% | € 428.492,00 | | € 428.492,00 |
| COMUNE | DIMINUZIONE PATRIMONIO NETTO | | 100,00% | € 428.492,00 | € 428.492,00 | |

SALERNO ENERGIA HOLDING

| ELISIONE POSTE COMUNE / SALERNO ENERGIA HOLDING | | COMUNE | LERNO ENERGIA HOLDING | DIFFERENZE |
|---|------------------------|----------------|-----------------------|------------|
| | COSTI/RICAVI | € 2.692.573,00 | € 2.692.573,00 | € - |
| | RICAVI/COSTI | € 190.040,37 | € 190.040,37 | € - |
| | DEBITI/CREDITI | € 2.961.760,00 | € 2.961.760,00 | € - |
| | CREDITI/DEBITI | € 3.796.419,00 | € 3.796.419,00 | € - |
| | RICAVI/COSTI TRIBUTARI | € 119.492,11 | € 119.492,11 | € - |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|--------|
| SALERNO ENERGIA HOLDING | ELISIONE RICAVI | € 2.692.573,00 | 100,000% | € 2.692.573,00 | € 2.692.573,00 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € 2.692.573,00 | 100,000% | € 2.692.573,00 | | € 2.692.573,00 | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-------------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|
| SALERNO ENERGIA HOLDING | ELISIONE CREDITI | € 2.961.760,00 | 100,000% | € 2.961.760,00 | | € 2.961.760,00 | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € 2.961.760,00 | 100,000% | € 2.961.760,00 | € 2.961.760,00 | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|--------|
| SALERNO ENERGIA HOLDING | ELISIONE COSTI | € 190.040,37 | 100,000% | € 190.040,37 | | € 190.040,37 | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € 190.040,37 | 100,000% | € 190.040,37 | € 190.040,37 | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-------------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|
| SALERNO ENERGIA HOLDING | ELISIONE DEBITI | € 3.796.419,00 | 100,000% | € 3.796.419,00 | € 3.796.419,00 | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € 3.796.419,00 | 100,000% | € 3.796.419,00 | | € 3.796.419,00 | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | 119.492 | 100,000% | 119.492 | 119.492 | | RICAVI |
| SALERNO ENERGIA HOLDING | ELISIONE COSTI | 119.492 | 100,000% | 119.492 | | 119.492 | COSTI |

SALERNO SOLIDALE

| ELISIONE POSTE COMUNE / SALERNO SOLIDALE | | COMUNE | SALERNO SOLIDALE | DIFFERENZE |
|--|------------------------|----------------|------------------|------------|
| | COSTI/RICAVI | € 7.239.405,00 | € 7.239.405,00 | € - |
| | RICAVI/COSTI | € 19.200,00 | € 19.200,00 | € - |
| | DEBITI/CREDITI | € 1.755.016,00 | € 1.755.016,00 | € - |
| | CREDITI/DEBITI | € 276.869,00 | € 276.869,00 | € - |
| | RICAVI/COSTI TRIBUTARI | € 97.904,00 | € 97.904,00 | € - |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|--------|
| SALERNO SOLIDALE | ELISIONE RICAVI | € 7.239.405,00 | 100,000% | € 7.239.405,00 | € 7.239.405,00 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € 7.239.405,00 | 100,000% | € 7.239.405,00 | | € 7.239.405,00 | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|
| SALERNO SOLIDALE | ELISIONE CREDITI | € 1.755.016,00 | 100,000% | € 1.755.016,00 | | € 1.755.016,00 | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € 1.755.016,00 | 100,000% | € 1.755.016,00 | € 1.755.016,00 | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------|--------|
| SALERNO SOLIDALE | ELISIONE COSTI | € 19.200,00 | 100,000% | € 19.200,00 | | € 19.200,00 | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € 19.200,00 | 100,000% | € 19.200,00 | € 19.200,00 | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|------------------|
| SALERNO SOLIDALE | ELISIONE DEBITI | € 276.869,00 | 100,000% | € 276.869,00 | € 276.869,00 | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € 276.869,00 | 100,000% | € 276.869,00 | | € 276.869,00 | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------|--------|
| SALERNO SOLIDALE | ELISIONE RICAVI | € 97.904,00 | 100,000% | € 97.904,00 | € 97.904,00 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € 97.904,00 | 100,000% | € 97.904,00 | | € 97.904,00 | COSTI |

ASIS

| ELISIONE POSTE COMUNE / ASIS | | COMUNE | ASIS | DIFFERENZE |
|------------------------------|------------------------|------------|------------|------------|
| | COSTI/RICAVI | | | € - |
| | RICAVI/COSTI | | | € - |
| | DEBITI/CREDITI | | | € - |
| | CREDITI/DEBITI | | | € - |
| | RICAVI/COSTI TRIBUTARI | € 5.492,00 | € 5.492,00 | |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| ASIS | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | € - | | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| ASIS | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| ASIS | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | | € - | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| ASIS | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| ASIS | ELISIONE RICAVI | 5.492 | 100,000% | 5.492 | 5.492 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | 5.492 | 100,000% | 5.492 | | 5.492 | COSTI |

AUSINO

| | | COMUNE | AUSINO | DIFFERENZE |
|---|--------------------------------|--------|--------|------------|
| RETTIFICA PER ALLINEAMENTO POSTE BILANCIO COMUNE | COSTI/RICAVI | € - | € - | € - |
| | RICAVI/COSTI | € - | € - | € - |
| | TRIBUTI / ONERI DIVERSI | € - | € - | |
| | DEBITI/CREDITI | € - | € - | € - |
| | CREDITI/DEBITI | € - | € - | € - |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| AUSINO | ELISIONE RICAVI | | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | | 100,000% | € - | | € - | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| AUSINO | ELISIONE CREDITI | | 100,000% | € - | | € - | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | | 100,000% | € - | € - | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| AUSINO | ELISIONE COSTI | | 100,000% | € - | | € - | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | | 100,000% | € - | € - | | COSTI |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|--------------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| AUSINO | ELISIONE COSTI - ONERI DIVERSI | € - | 100,000% | € - | | € - | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI - TRIBUTI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| AUSINO | ELISIONE DEBITI | | 100,000% | € - | € - | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | | 100,000% | € - | | € - | PASSIVO - DEBITO |

L'importo di euro 92.147,11 che la società riporta tra i propri crediti vantati nei confronti del Comune di Salerno e non riconosciuto viene eliminato nell'attivo della società - crediti - e nel patrimonio netto (passivo).

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------|---------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--|
| AUSINO | ELISIONE CREDITI | | 100,000% | | | € - | |
| AUSINO | ELISIONE PATRIMONIO NETTO | | 100,000% | | € - | | |

CST SISTEMI SUD

| | | COMUNE | CST SISTEMI SUD | DIFFERENZE |
|--|--|------------------------|-----------------|------------------|
| ELISIONE POSTE COMUNE / CST SISTEMI SUD | | COSTI/RICAVI | € 38.019,50 | € 38.019,50 € - |
| | | RICAVI/COSTI | | € - |
| | | DEBITI/CREDITI | € 121.738,50 | € 121.738,50 € - |
| | | CREDITI/DEBITI | | € - |
| | | RICAVI/COSTI TRIBUTARI | | |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-----------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------|--------|
| CST SISTEMI SUD | ELISIONE RICAVI | € 38.019,50 | 100,000% | € 38.019,50 | € 38.019,50 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € 38.019,50 | 100,000% | € 38.019,50 | | € 38.019,50 | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-----------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|------------------|
| CST SISTEMI SUD | ELISIONE CREDITI | € 121.738,50 | 100,000% | € 121.738,50 | | € 121.738,50 | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € 121.738,50 | 100,000% | € 121.738,50 | € 121.738,50 | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-----------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| CST SISTEMI SUD | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | | € - | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-----------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| CST SISTEMI SUD | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|-----------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| CST SISTEMI SUD | ELISIONE RICAVI | 0 | 100,000% | 0 | 0 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | 0 | 100,000% | 0 | | 0 | COSTI |

L'importo di euro 1.633,06 che la società riporta tra i propri crediti vantati nei confronti del Comune di Salerno e non riconosciuto viene eliminato nell'attivo della società - crediti e nel patrimonio netto (passivo). L'importo di euro 786.630,00 oggetto di contenzioso, è stato stralciato dal bilancio 2016 della società e pertanto non necessita operare alcuna rettifica

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere |
|-----------------|---------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|
| CST SISTEMI SUD | ELISIONE CREDITI | € 1.633,06 | 100,000% | | | € 1.633,06 |
| CST SISTEMI SUD | ELISIONE PATRIMONIO NETTO | € 1.633,06 | 100,000% | | € 1.633,06 | |

CONSORZIO ASI

| ELISIONE POSTE COMUNE / CONSORZIO ASI | | COMUNE | CONSORZIO ASI | DIFFERENZE |
|---------------------------------------|------------------------|--------------|---------------|------------|
| | COSTI/RICAVI | € 128.620,19 | € 128.620,19 | € - |
| | RICAVI/COSTI | | | € - |
| | DEBITI/CREDITI | | | € - |
| | CREDITI/DEBITI | | | € - |
| | RICAVI/COSTI TRIBUTARI | € 6.420,00 | € 6.420,00 | € - |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|---------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|--------|
| CONSORZIO ASI | ELISIONE RICAVI | € 128.620,19 | 100,000% | 128.620,19 | € 128.620,19 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € 128.620,19 | 100,000% | 128.620,19 | | € 128.620,19 | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|---------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| CONSORZIO ASI | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|---------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| CONSORZIO ASI | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | | € - | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|---------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| CONSORZIO ASI | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|---------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| CONSORZIO ASI | ELISIONE RICAVI | 6.420 | 100,000% | 6.420 | 6.420 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | 6.420 | 100,000% | 6.420 | | 6.420 | COSTI |

FONDAZIONE SCUOLA MEDICA SALERNITANA

| ELISIONE POSTE COMUNE / FONDAZIONE SCUOLA MEDICA | COMUNE | DAZIONE SCUOLA MEDICA | DIFFERENZE |
|--|----------------|-----------------------|------------|
| | COSTI/RICAVI | | € - |
| | RICAVI/COSTI | | € - |
| | DEBITI/CREDITI | | € - |
| | CREDITI/DEBITI | | € - |
| RICAVI/COSTI TRIBUTARI | | | |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| FONDAZIONE SCUOLA MEDICA | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | € - | | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| FONDAZIONE SCUOLA MEDICA | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| FONDAZIONE SCUOLA MEDICA | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | | € - | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| FONDAZIONE SCUOLA MEDICA | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|--------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| FONDAZIONE SCUOLA MEDICA | ELISIONE RICAVI | 0 | 100,000% | 0 | 0 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | 0 | 100,000% | 0 | | 0 | COSTI |

FONDAZIONE VINCENZO BUONOCORE

| ELISIONE POSTE COMUNE / FONDAZIONE BUONOCORE | | COMUNE | DAZIONE SCUOLA MEI | DIFFERENZE |
|--|------------------------|--------|--------------------|------------|
| | COSTI/RICAVI | | | € - |
| | RICAVI/COSTI | | | € - |
| | DEBITI/CREDITI | | | € - |
| | CREDITI/DEBITI | | | € - |
| | RICAVI/COSTI TRIBUTARI | | | |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|----------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| FONDAZIONE BUONOCORE | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | € - | | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|----------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| FONDAZIONE BUONOCORE | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|----------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| FONDAZIONE BUONOCORE | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | | € - | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|----------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| FONDAZIONE BUONOCORE | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|----------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| FONDAZIONE BUONOCORE | ELISIONE RICAVI | 0 | 100,000% | 0 | 0 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | 0 | 100,000% | 0 | | 0 | COSTI |

CONSORZIO FARMACEUTICO

| ELISIONE POSTE COMUNE / CONSORZIO FARMACEUTICO | COMUNE | | DAZIONE SCUOLA MEDIA | DIFFERENZE |
|--|----------------|------------|----------------------|------------|
| | COSTI/RICAVI | | | € - |
| | RICAVI/COSTI | | | € - |
| | DEBITI/CREDITI | | | € - |
| | CREDITI/DEBITI | | | € - |
| RICAVI/COSTI TRIBUTARI | € 7.659,00 | € 7.659,00 | € - | |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| CONSORZIO FARMACEUTICO | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | € - | | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| CONSORZIO FARMACEUTICO | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| CONSORZIO FARMACEUTICO | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | | € - | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| CONSORZIO FARMACEUTICO | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| CONSORZIO FARMACEUTICO | ELISIONE RICAVI | 7.659 | 100,000% | 7.659 | 7.659 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | 7.659 | 100,000% | 7.659 | | 7.659 | COSTI |

ENTE AMBITO SELE

| | | COMUNE | DAZIONE SCUOLA MEI | DIFFERENZE |
|---|-------------------------------|--------------|--------------------|------------|
| ELISIONE POSTE COMUNE / ENTE AMBITO SELE | COSTI/RICAVI | € 76.747,85 | € 76.747,85 | € - |
| | RICAVI/COSTI | | | € - |
| | DEBITI/CREDITI | € 153.395,70 | € 153.395,70 | € - |
| | CREDITI/DEBITI | | | € - |
| | RICAVI/COSTI TRIBUTARI | | | |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------|--------|
| ENTE AMBITO SELE | ELISIONE RICAVI | € 76.747,85 | 100,000% | € 76.747,85 | € 76.747,85 | | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | € 76.747,85 | 100,000% | € 76.747,85 | | € 76.747,85 | COSTI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|--------------|--------------|------------------|
| ENTE AMBITO SELE | ELISIONE CREDITI | € 153.395,70 | 100,000% | € 153.395,70 | | € 153.395,70 | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE DEBITI | € 153.395,70 | 100,000% | € 153.395,70 | € 153.395,70 | | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| ENTE AMBITO SELE | ELISIONE COSTI | € - | 100,000% | € - | | € - | COSTI |
| COMUNE | ELISIONE RICAVI | € - | 100,000% | € - | € - | | RICAVI |

| ID | C/PATRIMONIO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------|------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------------|
| ENTE AMBITO SELE | ELISIONE DEBITI | € - | 100,000% | € - | € - | | ATTIVO - CREDITO |
| COMUNE | ELISIONE CREDITI | € - | 100,000% | € - | | € - | PASSIVO - DEBITO |

| ID | C/ECONOMICO | Importo conto da rettificare | Quota rettifica | Importo rettifica | Conto Dare | Conto Avere | |
|------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|--------|
| ENTE AMBITO SELE | ELISIONE RICAVI | 0 | 100,000% | 0 | | 0 | RICAVI |
| COMUNE | ELISIONE COSTI | 0 | 100,000% | 0 | | 0 | COSTI |

| Immobilizzazioni finanziarie società Controllate | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Società/Ente | Valore PN 31/12/2016 | Valore PN 31/12/2017 |
| Salerno Mobilità | 5.933.489,00 | 6.185.625,00 |
| Salerno Pulita | 3.555.137,00 | 3.393.468,00 |
| Salerno Solidale | 6.475.575,00 | 6.498.685,00 |
| Salerno Energia Holding | 24.778.186,00 | 28.383.269,00 |
| Totale | 40.742.387,00 | 44.461.047,00 |
| Valore iscritto a bilancio | 37.780.993,81 | 42.682.805,00 |
| Differenza a riserva di capitale | 2.919.798,09 | 1.778.242,00 |

| Immobilizzazioni finanziarie società Partecipate | | |
|---|--------------|--------------|
| Asis | 5.372.212,18 | 5.415.359,00 |
| Ausino | 166.249,57 | 177.542,82 |
| Cst Sistemi Sud | 58.019,98 | 58.262,41 |
| Totale | 5.596.481,73 | 5.651.164,23 |
| Valore iscritto a bilancio | 3.735.979,55 | 5.596.614,99 |
| Differenza a riserva di capitale | 1.860.502,18 | 54.549,24 |

| Immobilizzazioni finanziarie altri soggetti | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Società/Ente | Valore PN 31/12/2015 | Valore PN 31/12/2016 |
| Consorzio ASI | 802.081,06 | 803.852,87 |
| Fondazione Scuola Medica S. | 43.635,00 | 54.316,00 |
| Fondazione Buonocore | 125.614,00 | 125.107,00 |
| Ente di Ambito Sele | - | 464.798,45 |
| Consorzio Farmaceutico Intercomu | - | 195.477,20 |
| Totale | 971.330,06 | 1.643.551,52 |