

COMUNE DI CASTEL DI LAMA

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	2.317.954,34€	2.320.239,89€
2) Proventi da fondi perequativi	793.145,16€	794.532,43€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.969.021,37€	1.270.507,54€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.579.405,29€	1.232.703,74€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	4.080,71€	27.050,66€
c) Contributi agli investimenti	385.535,37€	10.753,14€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.033.729,92€	4.334.392,25€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	37.825,00€	75.790,49€
b) Ricavi della vendita di beni	1.598.165,90€	2.153.297,44€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.397.739,02€	2.105.304,32€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	(5.096,91) €
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	369.924,13€	463.765,09€
8) Altri ricavi e proventi diversi	516.647,06€	614.080,96€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	10.000.421,98€	9.792.421,25€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	830.495,21€	822.734,09€
10) Prestazioni di servizi	2.749.396,58€	2.796.077,68€
11) Utilizzo beni di terzi	1.683.154,47€	1.538.433,92€
12) Trasferimenti e contributi	1.736.305,85€	1.366.365,88€
a) Trasferimenti correnti	1.736.305,85€	1.366.365,88€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	1.622.650,95€	1.584.212,77€
14) Ammortamenti e svalutazioni	848.006,04€	900.205,02€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	70.454,40€	68.028,39€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	754.513,93€	753.956,73€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	23.037,71€	78.219,90€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	18.735,68€	7.409,56€
16) Accantonamenti per rischi	26.436,80€	45.871,77€
17) Altri accantonamenti	103,10€	97,80€
18) Oneri diversi di gestione	135.790,11€	176.011,51€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	9.651.074,79€	9.237.420,00€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	349.347,19€	555.001,25€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	5.268,96€	6.010,95€
Totale proventi finanziari	5.268,96€	6.010,95€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	96.067,43€	162.377,06€
a) <i>Interessi passivi</i>	95.127,43€	162.369,15€
b) <i>Altri oneri finanziari</i>	940,00€	7,91€
Totale oneri finanziari	96.067,43€	162.377,06€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(90.798,47) €	(156.366,11) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00€	0,00€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) <i>Proventi da permessi di costruire</i>	92.500,00€	62.966,10€
b) <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	196.354,21€	647.657,89€
d) <i>Plusvalenze patrimoniali</i>	307,50€	921,13€
e) <i>Altri proventi straordinari</i>	1.549,52€	160,19€
Totale proventi straordinari	290.711,23€	711.705,31€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) <i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
b) <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	121.964,78€	604.693,23€
c) <i>Minusvalenze patrimoniali</i>	1.197,13€	362,42€
d) <i>Altri oneri straordinari</i>	75.517,26€	1.115,79€
Totale oneri straordinari	198.679,17€	606.171,44€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	92.032,06€	105.533,87€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	350.580,78€	504.169,01€
26) Imposte	153.618,28€	199.227,31€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	196.962,50€	304.941,70€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	16,40€	23,46€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2019	2018
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	340,95€	2.987,45€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	5.803,56€	4.458,08€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	31.076,16€	34.002,91€
5) Avviamento	17.496,00€	23.328,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	87.359,52€	85.534,59€
9) Altre	463.236,89€	467.581,36€
Totale immobilizzazioni immateriali	605.313,08€	617.892,39€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	391.989,39€	381.281,52€
1.1) Terreni	0,00€	0,00€
1.2) Fabbricati	0,00€	0,00€
1.3) Infrastrutture	270.837,41€	257.129,54€
1.9) Altri beni demaniali	121.151,98€	124.151,98€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	3.272.089,54€	3.342.899,22€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	9.626.710,77€	9.495.326,13€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	3.865.822,94€	3.624.090,31€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	152.143,98€	178.346,84€
2.5) Mezzi di trasporto	63.740,05€	51.408,05€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	91,40€	26.929,12€
2.7) Mobili e arredi	10.305,60€	53.813,96€
2.8) Infrastrutture	7.742.573,36€	8.919.138,99€
2.99) Altri beni materiali	430.494,23€	357.293,73€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.144.742,91€	696.086,02€
Totale immobilizzazioni materiali	26.700.704,17€	27.126.613,89€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	27.684,31€	27.684,31€
a) imprese controllate	2.006,40€	2.006,40€
b) imprese partecipate	0,00€	24.503,91€
c) altri soggetti	25.677,91€	1.174,00€
2) Crediti verso	102,81€	102,81€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	102,81€	102,81€
3) Altri titoli	0,00€	14.276,23€
Totale immobilizzazioni finanziarie	27.787,12€	42.063,35€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	27.333.804,37€	27.786.569,63€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	193.948,93€	212.429,50€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		918.134,97€	1.293.824,49€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		918.134,97€	1.023.597,86€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	270.226,63€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		526.043,58€	228.936,68€
a) verso amministrazioni pubbliche		412.633,67€	226.361,81€
b) imprese controllate		61.036,37€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	2.574,87€
d) verso altri soggetti		52.373,54€	0,00€
3) Verso clienti ed utenti		3.778.541,15€	2.593.629,75€
4) Altri Crediti		1.029.428,22€	897.730,54€
a) verso l'Erario		100.168,98€	104.289,46€
b) per attività svolta per c/terzi		253,59€	214,99€
c) altri		929.005,65€	793.226,09€
	Totale crediti	6.252.147,92€	5.014.121,46€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		10.800,00€	10.800,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	10.800,00€	10.800,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		332.161,54€	17.939,94€
a) Istituto tesoriere		332.161,54€	17.939,94€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		437.868,43€	654.543,49€
3) Denaro e valori in cassa		1.621,64€	151,20€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	771.651,61€	672.634,63€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.228.548,46€	5.909.985,59€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		141,89€	349,60€
2) Risconti attivi		57.986,85€	134.570,98€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	58.128,74€	134.920,58€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	34.620.481,57€	33.831.475,80€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	5.149.153,96€	5.149.153,97€
II) Riserve	13.192.002,24€	13.199.557,31€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	5.271.294,33€	5.240.386,37€
b) da capitale	2.593.959,33€	2.736.915,52€
c) da permessi di costruire	1.884.570,64€	1.353.427,13€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	391.989,39€	390.588,30€
e) altre riserve indisponibili	3.050.188,55€	3.478.239,99€
III) Risultato economico dell'Esercizio	196.962,50€	304.941,70€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	18.538.118,70€	18.653.652,98€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	608,72€	585,24€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	16,40€	23,46€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	625,12€	608,70€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	18.538.118,70€	18.653.652,98€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	25.574,27€	0,00€
2) Per imposte	0,00€	26.085,05€
3) Altri	180.992,12€	189.099,37€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	206.566,39€	215.184,42€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	118.573,10€	133.220,05€
TOTALE T.F.R. (C)	118.573,10€	133.220,05€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	8.719.526,95€	9.083.717,57€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	2.107.448,13€	2.486.103,10€
d) verso altri finanziatori	6.612.078,82€	6.597.614,47€
2) Debiti verso fornitori	4.242.729,47€	2.783.681,82€
3) Acconti	42.535,56€	76.864,98€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	196.503,35€	180.458,43€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	103.443,40€	149.163,35€
c) imprese controllate	6.816,86€	0,00€
d) imprese partecipate	0,00€	0,00€
e) altri soggetti	86.243,09€	31.295,08€
5) Altri debiti	1.506.556,51€	1.745.419,45€
a) tributari	93.843,25€	260.592,14€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	112.171,52€	104.834,25€
c) per attivita' svolta per c/terzi	22,66€	258,94€
d) altri	1.300.519,08€	1.379.734,12€
TOTALE DEBITI (D)	14.707.851,84€	13.870.142,25€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	49.887,29€	136.916,28€
II) Risconti passivi	999.484,25€	822.359,82€
1) Contributi agli investimenti	199.542,07€	788.778,42€
a) da altre amministrazioni pubbliche	137.464,83€	721.619,83€
b) da altri soggetti	62.077,24€	67.158,59€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	799.942,18€	33.581,40€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.049.371,54€	959.276,10€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	34.620.481,57€	33.831.475,80€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	6.156,00€	6.156,00€
2) beni di terzi in uso	4.348.222,04€	4.348.222,04€
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	41.614,80€	54.887,16€
TOTALE CONTI D'ORDINE	4.395.992,84€	4.409.265,20€