

# COMUNE DI POLLENZA

## BILANCIO CONSOLIDATO 2018

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO                                                   | 2018                 | 2017                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>                                  |                      |                      |
| 1) Proventi da tributi                                                        | 2.468.987,37€        | 2.122.250,54€        |
| 2) Proventi da fondi perequativi                                              | 692.556,83€          | 636.767,80€          |
| 3) Proventi da trasferimenti e contributi                                     | 2.384.132,92€        | 2.386.696,00€        |
| a) Proventi da trasferimenti correnti                                         | 2.244.994,46€        | 2.255.988,43€        |
| b) Quota annuale di contributi agli investimenti                              | 139.138,46€          | 126.014,48€          |
| c) Contributi agli investimenti                                               | 0,00€                | 4.693,09€            |
| 4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici          | 1.708.869,95€        | 1.575.048,43€        |
| a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                 | 68.543,76€           | 77.827,64€           |
| b) Ricavi della vendita di beni                                               | 29.295,19€           | 47.949,19€           |
| c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                             | 1.611.031,00€        | 1.449.271,60€        |
| 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€                | 0,00€                |
| 7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                          | 835,66€              | 852,14€              |
| 8) Altri ricavi e proventi diversi                                            | 478.728,15€          | 719.630,00€          |
| <b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>                          | <b>7.734.110,88€</b> | <b>7.441.244,91€</b> |
| <b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>                                  |                      |                      |
| 9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                              | 212.214,38€          | 249.330,60€          |
| 10) Prestazioni di servizi                                                    | 1.729.065,54€        | 2.276.232,69€        |
| 11) Utilizzo beni di terzi                                                    | 79.111,49€           | 72.708,38€           |
| 12) Trasferimenti e contributi                                                | 2.176.102,49€        | 1.701.161,87€        |
| a) Trasferimenti correnti                                                     | 2.176.102,49€        | 1.701.144,87€        |
| b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.                      | 0,00€                | 5,52€                |
| c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti                             | 0,00€                | 11,48€               |
| 13) Personale                                                                 | 1.983.931,90€        | 1.793.231,02€        |
| 14) Ammortamenti e svalutazioni                                               | 621.549,48€          | 545.570,85€          |
| a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                               | 3.505,10€            | 5.593,51€            |
| b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                 | 487.945,35€          | 472.510,64€          |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                  | 0,00€                | 0,00€                |
| d) Svalutazione dei crediti                                                   | 130.099,03€          | 67.466,70€           |
| 15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)     | 822,06€              | 3.709,45€            |
| 16) Accantonamenti per rischi                                                 | 15.806,90€           | 159,37€              |
| 17) Altri accantonamenti                                                      | 24.773,45€           | 50.748,68€           |
| 18) Oneri diversi di gestione                                                 | 85.752,17€           | 91.797,44€           |
| <b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>                          | <b>6.929.129,86€</b> | <b>6.784.650,35€</b> |
| <b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>         | <b>804.981,02€</b>   | <b>656.594,56€</b>   |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                                        |                      |                      |
| <i>Proventi finanziari</i>                                                    |                      |                      |
| 19) Proventi da partecipazioni                                                | 1.325,13€            | 1,12€                |
| a) da società controllate                                                     | 0,00€                | 0,54€                |
| b) da società partecipate                                                     | 0,00€                | 0,00€                |

|                                                                                      |                      |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| c) da altri soggetti                                                                 | 1.325,13€            | 0,58€                 |
| 20) Altri proventi finanziari                                                        | 1.485,75€            | 1.210,38€             |
| <b>Totale proventi finanziari</b>                                                    | <b>2.810,88€</b>     | <b>1.211,50€</b>      |
| <u>Oneri finanziari</u>                                                              |                      |                       |
| 21) Interessi ed altri oneri finanziari                                              | 15.154,31€           | 210.129,19€           |
| a) Interessi passivi                                                                 | 15.154,18€           | 193.054,32€           |
| b) Altri oneri finanziari                                                            | 0,13€                | 17.074,87€            |
| <b>Totale oneri finanziari</b>                                                       | <b>15.154,31€</b>    | <b>210.129,19€</b>    |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>                                       | <b>(12.343,43) €</b> | <b>(208.917,69) €</b> |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                 |                      |                       |
| 22) Rivalutazioni                                                                    | 0,00€                | 0,00€                 |
| 23) Svalutazioni                                                                     | 0,00€                | 44.148,42€            |
| <b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>                                                         | <b>0,00€</b>         | <b>(44.148,42) €</b>  |
| <b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                                             |                      |                       |
| <u>24) Proventi straordinari</u>                                                     |                      |                       |
| a) Proventi da permessi di costruire                                                 | 0,00€                | 0,00€                 |
| b) Proventi da trasferimenti in conto capitale                                       | 13.603,37€           | 7.632,45€             |
| c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo                                 | 44.856,11€           | 19.515,40€            |
| d) Plusvalenze patrimoniali                                                          | 0,00€                | 5,18€                 |
| e) Altri proventi straordinari                                                       | 204.268,62€          | 81,76€                |
| <b>Totale proventi straordinari</b>                                                  | <b>262.728,10€</b>   | <b>27.234,79€</b>     |
| <u>25) Oneri straordinari</u>                                                        |                      |                       |
| a) Trasferimenti in conto capitale                                                   | 24.923,59€           | 0,00€                 |
| b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo                                | 4.008,05€            | 218.748,27€           |
| c) Minusvalenze patrimoniali                                                         | 0,00€                | 11,75€                |
| d) Altri oneri straordinari                                                          | 26,15€               | 29,00€                |
| <b>Totale oneri straordinari</b>                                                     | <b>28.957,79€</b>    | <b>218.789,02€</b>    |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>                                     | <b>233.770,31€</b>   | <b>(191.554,23) €</b> |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>                                  | <b>1.026.407,90€</b> | <b>211.974,22€</b>    |
| 26) Imposte                                                                          | 86.617,87€           | 86.005,74€            |
| <b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b> | <b>939.790,03€</b>   | <b>125.968,48€</b>    |
| 28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi                                  | 0,00€                | 0,00€                 |

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO                                                                               |  | 2018           | 2017           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>                                                                             |  |                |                |
| <b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b> |  | 2.439,30€      | 0,00€          |
| <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>                                                                    |  | 2.439,30€      | 0,00€          |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                                   |  |                |                |
| <i>I Immobilizzazioni immateriali</i>                                                                        |  |                |                |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento                                                                        |  | 219,83€        | 562,03€        |
| 2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'                                                                   |  | 3.366,63€      | 1.019,62€      |
| 3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno                                                   |  | 33,03€         | 39,56€         |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile                                                             |  | 1.271,77€      | 1.263,79€      |
| 5) Avviamento                                                                                                |  | 4.620,44€      | 4.353,52€      |
| 6) Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                      |  | 75,20€         | 277,68€        |
| 9) Altre                                                                                                     |  | 4.999,49€      | 5.483,38€      |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>                                                                   |  | 14.586,39€     | 12.999,58€     |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i>                                                                            |  |                |                |
| II 1) Beni demaniali                                                                                         |  | 6.987.063,41€  | 6.962.861,04€  |
| 1.1) Terreni                                                                                                 |  | 9.150,85€      | 8.500,00€      |
| 1.2) Fabbricati                                                                                              |  | 2.181.050,31€  | 2.096.634,81€  |
| 1.3) Infrastrutture                                                                                          |  | 4.796.862,25€  | 4.857.726,23€  |
| 1.9) Altri beni demaniali                                                                                    |  | 0,00€          | 0,00€          |
| <i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>                                                               |  |                |                |
| 2.1) Terreni                                                                                                 |  | 2.935.760,55€  | 3.115.548,42€  |
| a) di cui in leasing finanziario                                                                             |  | 0,00€          | 0,00€          |
| 2.2) Fabbricati                                                                                              |  | 7.947.477,37€  | 7.698.901,37€  |
| a) di cui in leasing finanziario                                                                             |  | 0,00€          | 0,00€          |
| 2.3) Impianti e macchinari                                                                                   |  | 176.249,73€    | 159.461,34€    |
| di cui in leasing finanziario                                                                                |  | 0,00€          | 2.363,52€      |
| 2.4) Attrezzature industriali e commerciali                                                                  |  | 46.345,20€     | 35.389,66€     |
| 2.5) Mezzi di trasporto                                                                                      |  | 102.357,34€    | 96.761,91€     |
| 2.6) Macchine per ufficio e hardware                                                                         |  | 17.050,04€     | 18.999,13€     |
| 2.7) Mobili e arredi                                                                                         |  | 29.074,16€     | 29.926,88€     |
| 2.8) Infrastrutture                                                                                          |  | 637.701,47€    | 667.477,96€    |
| 2.99) Altri beni materiali                                                                                   |  | 96.866,45€     | 9.982,40€      |
| 3) Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                      |  | 59.980,45€     | 31.844,97€     |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                                                                     |  | 19.035.926,17€ | 18.827.155,08€ |
| <i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>                                                                      |  |                |                |
| 1) Partecipazioni in                                                                                         |  | 3.403,42€      | 11.657,92€     |
| a) imprese controllate                                                                                       |  | 0,00€          | 0,00€          |
| b) imprese partecipate                                                                                       |  | 3.256,38€      | 11.213,01€     |
| c) altri soggetti                                                                                            |  | 147,04€        | 444,91€        |
| 2) Crediti verso                                                                                             |  | 23.456,67€     | 16.972,78€     |
| 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                                                                                            |  | 23.456,67€     | 16.972,78€     |
| 3) Altri titoli                                                                                              |  | 20,48€         | 0,00€          |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>                                                                   |  | 26.880,57€     | 28.630,70€     |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                                                                           |  | 19.077.393,13€ | 18.868.785,36€ |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                                                                  |  |                |                |
| <i>I) Rimanenze</i>                                                                                          |  |                |                |

|                                                                    |  |                |                |
|--------------------------------------------------------------------|--|----------------|----------------|
| Totale rimanenze                                                   |  | 8.141,08€      | 8.998,27€      |
| <u>II ) Crediti</u>                                                |  |                |                |
| 1) Crediti di natura tributaria                                    |  | 1.379,00€      | 270.475,30€    |
| a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità      |  | 0,00€          | 0,00€          |
| b) Altri crediti da tributi                                        |  | 1.379,00€      | 270.475,30€    |
| c) Crediti da Fondi perequativi                                    |  | 0,00€          | 0,00€          |
| 2) Crediti per trasferimenti e contributi                          |  | 306.957,77€    | 226.628,77€    |
| a) verso amministrazioni pubbliche                                 |  | 271.957,77€    | 225.129,54€    |
| b) imprese controllate                                             |  | 0,00€          | 0,00€          |
| c) imprese partecipate                                             |  | 0,00€          | 0,00€          |
| d) verso altri soggetti                                            |  | 35.000,00€     | 1.499,23€      |
| 3) Verso clienti ed utenti                                         |  | 562.248,03€    | 570.649,02€    |
| 4) Altri Crediti                                                   |  | 135.509,44€    | 339.300,73€    |
| a) verso l'Erario                                                  |  | 22.959,58€     | 65.078,52€     |
| b) per attività svolta per c/terzi                                 |  | 18.522,31€     | 19.406,80€     |
| c) altri                                                           |  | 94.027,55€     | 254.815,41€    |
| Totale crediti                                                     |  | 1.006.094,24€  | 1.407.053,82€  |
| <u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u> |  |                |                |
| 1) Partecipazioni                                                  |  | 36,67€         | 36,67€         |
| 2) Altri titoli                                                    |  | 0,00€          | 0,00€          |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi      |  | 36,67€         | 36,67€         |
| <u>IV) Disponibilita' liquide</u>                                  |  |                |                |
| 1) Conto di tesoreria                                              |  | 1.727.185,55€  | 1.014.123,78€  |
| a) Istituto tesoriere                                              |  | 1.727.185,55€  | 1.014.123,78€  |
| b) presso Banca d'Italia                                           |  | 0,00€          | 0,00€          |
| 2) Altri depositi bancari e postali                                |  | 116.091,01€    | 194.730,45€    |
| 3) Denaro e valori in cassa                                        |  | 10,58€         | 24,46€         |
| 4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente      |  | 0,00€          | 0,00€          |
| Totale disponibilita' liquide                                      |  | 1.843.287,14€  | 1.208.878,69€  |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)                                       |  | 2.857.559,13€  | 2.624.967,45€  |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                                         |  |                |                |
| 1) Ratei attivi                                                    |  | 1.360,91€      | 978,77€        |
| 2) Risconti attivi                                                 |  | 6.837,65€      | 12.822,45€     |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (D)                                        |  | 8.198,56€      | 13.801,22€     |
| TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)                                       |  | 21.945.590,12€ | 21.507.554,03€ |

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)                                                                    |  | 2018                  | 2017                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                                                      |  |                       |                      |
| I) Fondo di dotazione                                                                           |  | (378.323,84) €        | (2.999.016,91) €     |
| II) Riserve                                                                                     |  | 9.922.351,57€         | 12.758.811,18€       |
| a) da risultato economico di esercizi precedenti                                                |  | 144.290,39€           | 1.460,00€            |
| b) da capitale                                                                                  |  | 0,01€                 | 0,00€                |
| c) da permessi di costruire                                                                     |  | 262.349,74€           | 124.594,30€          |
| d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali |  | 9.462.417,48€         | 12.604.607,08€       |
| e) altre riserve indisponibili                                                                  |  | 53.293,95€            | 28.149,80€           |
| III) Risultato economico dell'Esercizio                                                         |  | 939.790,03€           | 125.968,48€          |
| <b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>                          |  | <b>10.483.817,76€</b> | <b>9.885.762,75€</b> |
| Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi                                             |  | 0,00€                 | 0,00€                |
| Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi                                       |  | 0,00€                 | 0,00€                |
| <b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>                                                  |  | <b>0,00€</b>          | <b>0,00€</b>         |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                                                              |  | <b>10.483.817,76€</b> | <b>9.885.762,75€</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                                             |  |                       |                      |
| 1) Per trattamento di quiescenza                                                                |  | 0,00€                 | 367,19€              |
| 2) Per imposte                                                                                  |  | 1.014,45€             | 1.047,19€            |
| 3) Altri                                                                                        |  | 170.180,29€           | 140.764,92€          |
| 4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri                                            |  | 0,00€                 | 0,00€                |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                                                         |  | <b>171.194,74€</b>    | <b>142.179,30€</b>   |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                                                          |  | 36.772,77€            | 36.830,57€           |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                                                        |  | <b>36.772,77€</b>     | <b>36.830,57€</b>    |
| <b>D) DEBITI</b>                                                                                |  |                       |                      |
| 1) Debiti da finanziamento                                                                      |  | 5.001.983,46€         | 5.029.601,52€        |
| a) prestiti obbligazionari                                                                      |  | 0,00€                 | 0,00€                |
| b) v/ altre amministrazioni pubbliche                                                           |  | 41.733,01€            | 41.733,01€           |
| c) verso banche e tesoriere                                                                     |  | 488.516,03€           | 516.869,23€          |
| d) verso altri finanziatori                                                                     |  | 4.471.734,42€         | 4.470.999,28€        |
| 2) Debiti verso fornitori                                                                       |  | 826.610,17€           | 1.022.448,26€        |
| 3) Acconti                                                                                      |  | 4,56€                 | 8,91€                |
| 4) Debiti per trasferimenti e contributi                                                        |  | 165.693,20€           | 204.448,75€          |
| a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale                                             |  | 0,00€                 | 0,00€                |
| b) altre amministrazioni pubbliche                                                              |  | 125.311,02€           | 89.564,35€           |
| c) imprese controllate                                                                          |  | 0,00€                 | 0,00€                |
| d) imprese partecipate                                                                          |  | 0,00€                 | 496,70€              |
| e) altri soggetti                                                                               |  | 40.382,18€            | 114.387,70€          |
| 5) Altri debiti                                                                                 |  | 264.539,23€           | 239.985,88€          |
| a) tributari                                                                                    |  | 186.533,17€           | 123.524,56€          |
| b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale                                             |  | 49.112,64€            | 48.164,37€           |
| c) per attivita' svolta per c/terzi                                                             |  | 0,00€                 | 0,00€                |
| d) altri                                                                                        |  | 28.893,42€            | 68.296,95€           |
| <b>TOTALE DEBITI ( D )</b>                                                                      |  | <b>6.258.830,62€</b>  | <b>6.496.493,32€</b> |
| <b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                                      |  |                       |                      |
| I) Ratei passivi                                                                                |  | 103.526,91€           | 83.022,77€           |
| II) Risconti passivi                                                                            |  | 4.891.447,32€         | 4.863.265,32€        |
| 1) Contributi agli investimenti                                                                 |  | 4.777.262,84€         | 4.610.068,08€        |
| a) da altre amministrazioni pubbliche                                                           |  | 4.502.197,18€         | 4.610.068,08€        |
| b) da altri soggetti                                                                            |  | 275.065,66€           | 0,00€                |
| 2) Concessioni pluriennali                                                                      |  | 68.020,59€            | 68.020,59€           |

|                                                  |                |                |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 3) Altri risconti passivi                        | 46.163,89€     | 185.176,65€    |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E)                      | 4.994.974,23€  | 4.946.288,09€  |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)                   | 21.945.590,12€ | 21.507.554,03€ |
| CONTI D'ORDINE                                   |                |                |
| 1) Impegni su esercizi futuri                    | 523.147,16€    | 256.872,53€    |
| 2) beni di terzi in uso                          | 0,00€          | 0,00€          |
| 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             | 0,00€          | 0,00€          |
| TOTALE CONTI D'ORDINE                            | 523.147,16€    | 256.872,53€    |