

COMUNE DI MATELICA

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	5.204.522,39€	5.280.520,78€
2) Proventi da fondi perequativi	865.003,00€	852.322,95€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	387.207,79€	822.866,02€
a) Proventi da trasferimenti correnti	335.169,90€	521.162,29€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	6.058,78€	16,70€
c) Contributi agli investimenti	45.979,11€	301.687,03€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.745.796,69€	5.608.150,69€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	173.668,05€	190.983,15€
b) Ricavi della vendita di beni	47.001,00€	91.393,18€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	5.525.127,64€	5.325.774,36€
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	72.318,42€	64.790,13€
8) Altri ricavi e proventi diversi	701.476,82€	533.118,92€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	12.976.325,11€	13.161.769,49€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.394.146,34€	2.387.259,07€
10) Prestazioni di servizi	3.849.637,20€	3.691.338,48€
11) Utilizzo beni di terzi	187.315,12€	165.615,19€
12) Trasferimenti e contributi	773.783,58€	724.546,43€
a) Trasferimenti correnti	737.154,80€	702.966,10€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	36.628,78€	21.580,33€
13) Personale	3.267.897,16€	3.185.495,32€
14) Ammortamenti e svalutazioni	871.089,63€	1.949.886,96€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	37.273,84€	33.179,87€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	634.728,96€	972.134,18€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	199.086,83€	944.572,91€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	100.191,02€	84.368,72€
16) Accantonamenti per rischi	21.501,50€	22.306,56€
17) Altri accantonamenti	0,00€	64.819,77€
18) Oneri diversi di gestione	256.530,53€	303.399,97€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	11.722.092,08€	12.579.036,47€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.254.233,03€	582.733,02€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	29.252,40€	26.976,20€
a) da società controllate	7.246,12€	8.676,20€
b) da società partecipate	0,00€	18.300,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	22.006,28€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	3.744,14€	4.361,70€
Totale proventi finanziari	32.996,54€	31.337,90€
<u><i>Oneri finanziari</i></u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	87.908,49€	89.197,97€
<i>a) Interessi passivi</i>	87.125,15€	71.607,17€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	783,34€	17.590,80€
Totale oneri finanziari	87.908,49€	89.197,97€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(54.911,95) €	(57.860,07) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	2.036.468,47€	0,00€
23) Svalutazioni	25.932,11€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	2.010.536,36€	0,00€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u><i>24) Proventi straordinari</i></u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	289.329,05€	514.117,80€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	530.217,12€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	289.329,05€	1.044.334,92€
<u><i>25) Oneri straordinari</i></u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	3.017.965,72€	590.732,95€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale oneri straordinari	3.017.965,72€	590.732,95€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(2.728.636,67) €	453.601,97€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	481.220,77€	978.474,92€
26) Imposte	182.094,92€	184.337,85€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	299.125,85€	794.137,07€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2019	2018
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	3.405,96€	4.541,25€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	3.405,96€	4.541,25€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	376.002,12€	377.340,90€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	4.205,74€	6.267,66€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	38.928,35€	36.566,79€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.606,98€	1.077,98€
5) Avviamento	7.960,40€	8.601,88€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	15.575,16€	18.160,90€
9) Altre	47.482,87€	44.537,76€
Totale immobilizzazioni immateriali	491.761,62€	492.553,87€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	959.736,01€	455.318,71€
1.1) Terreni	29.452,69€	0,00€
1.2) Fabbricati	3.466,75€	3.805,77€
1.3) Infrastrutture	446.660,15€	379.577,37€
1.9) Altri beni demaniali	480.156,42€	71.935,57€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	838.485,34€	876.414,78€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	27.903.154,43€	28.050.094,64€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	2.988.011,30€	2.923.383,16€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	171.123,38€	162.652,26€
2.5) Mezzi di trasporto	15.228,50€	46.084,30€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	15.280,30€	37.509,48€
2.7) Mobili e arredi	92.710,70€	96.133,91€
2.8) Infrastrutture	16.317.882,01€	16.002.561,56€
2.99) Altri beni materiali	3.022.810,76€	2.962.673,90€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	582.812,88€	551.254,43€
Totale immobilizzazioni materiali	52.907.235,61€	52.164.081,13€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	820.094,13€	834.092,74€
a) imprese controllate	174.362,43€	193.517,76€
b) imprese partecipate	645.043,39€	658,00€
c) altri soggetti	688,31€	639.916,98€
2) Crediti verso	40.479,00€	230.321,44€
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	40.479,00€	230.321,44€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	860.573,13€	1.064.414,18€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	54.259.570,36€	53.721.049,18€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	143.439,36€	137.151,05€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		490.448,36€	805.596,32€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		490.448,36€	607.440,24€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	198.156,08€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		304.540,94€	752.230,08€
a) verso amministrazioni pubbliche		160.283,56€	640.946,13€
b) imprese controllate		5.523,86€	20.722,08€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		138.733,52€	90.561,87€
3) Verso clienti ed utenti		1.705.769,42€	1.769.416,81€
4) Altri Crediti		1.874.567,01€	2.826.699,24€
a) verso l'Erario		124.101,30€	80.514,46€
b) per attivita' svolta per c/terzi		829.604,89€	1.484.998,08€
c) altri		920.860,82€	1.261.186,70€
	Totale crediti	4.375.325,73€	6.153.942,45€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		4.500,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	4.500,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		4.608.332,05€	3.150.182,14€
a) Istituto tesoriere		4.608.332,05€	3.150.182,14€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		542.441,76€	329.163,32€
3) Denaro e valori in cassa		132,40€	43,32€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	5.150.906,21€	3.479.388,78€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.674.171,30€	9.770.482,28€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		439,28€	147,94€
2) Risconti attivi		11.704,68€	12.995,07€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	12.143,96€	13.143,01€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	63.949.291,58€	63.509.215,72€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	1.568.931,22€	18.532.355,01€
II) Riserve	40.256.498,04€	25.078.342,97€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	0,00€	1.246.514,89€
b) da capitale	0,00€	18.310.909,28€
c) da permessi di costruire	0,00€	3.384.279,15€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	40.256.498,04€	0,00€
e) altre riserve indisponibili	0,00€	2.136.639,65€
III) Risultato economico dell'Esercizio	299.125,85€	794.137,07€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	42.124.555,11€	44.404.835,05€
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€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	42.124.555,11€	44.404.835,05€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	7.932,48€	11.419,94€
3) Altri	376.221,14€	374.733,28€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	384.153,62€	386.153,22€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	108.165,27€	116.814,80€
TOTALE T.F.R. (C)	108.165,27€	116.814,80€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	14.279.007,47€	15.510.377,97€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	23.175,49€	2.183.477,47€
d) verso altri finanziatori	14.255.831,98€	13.326.900,50€
2) Debiti verso fornitori	4.890.690,20€	1.896.452,51€
3) Acconti	1.423,61€	1.340,08€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	150.906,72€	131.218,08€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	69.415,80€	53.966,99€
c) imprese controllate	0,00€	3.872,01€
d) imprese partecipate	19.172,69€	27.225,21€
e) altri soggetti	62.318,23€	46.153,87€
5) Altri debiti	1.012.866,54€	544.015,08€
a) tributari	318.870,01€	139.813,55€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	101.221,10€	116.783,08€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	592.775,43€	287.418,45€
TOTALE DEBITI (D)	20.334.894,54€	18.083.403,72€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	119.061,75€	58.297,11€
II) Risconti passivi	878.461,29€	459.711,82€
1) Contributi agli investimenti	629.025,94€	459.111,06€
a) da altre amministrazioni pubbliche	628.359,02€	459.111,06€
b) da altri soggetti	666,92€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	249.435,35€	600,76€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	997.523,04€	518.008,93€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	63.949.291,58€	63.509.215,72€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	277.448,77€	2,11€
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	47.560,78€	43.677,28€
TOTALE CONTI D'ORDINE	325.009,55€	43.679,39€