

COMUNE DI FOLIGNANO

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	2.410.776,00€	3.025.139,02€
2) Proventi da fondi perequativi	1.166.268,54€	1.168.404,69€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	2.378.288,77€	2.717.675,67€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.901.597,98€	2.127.836,64€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	90.214,16€	33.799,08€
c) Contributi agli investimenti	386.476,63€	556.039,95€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.810.578,99€	1.777.642,54€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	265.930,92€	195.730,91€
b) Ricavi della vendita di beni	864,47€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.543.783,60€	1.581.911,63€
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€	(6.356,98) €
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	461.377,59€	578.418,13€
8) Altri ricavi e proventi diversi	139.865,85€	166.981,34€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	8.367.155,74€	9.427.904,41€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	221.300,61€	238.072,71€
10) Prestazioni di servizi	3.318.933,01€	3.711.224,97€
11) Utilizzo beni di terzi	151.976,34€	168.611,86€
12) Trasferimenti e contributi	1.287.537,62€	1.527.080,33€
a) Trasferimenti correnti	1.287.537,62€	1.527.080,33€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	1.497.465,96€	1.433.098,61€
14) Ammortamenti e svalutazioni	944.679,38€	1.075.931,41€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	119.532,21€	82.498,65€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	793.053,92€	932.618,12€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	32.093,25€	60.814,64€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(3.408,21) €	(1.055,41) €
16) Accantonamenti per rischi	8.028,12€	32.267,84€
17) Altri accantonamenti	1.634,74€	129,36€
18) Oneri diversi di gestione	102.691,78€	106.606,22€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	7.530.839,35€	8.291.967,90€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	836.316,39€	1.135.936,51€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	3.352,01€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	3.352,01€

<i>c) da altri soggetti</i>		0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari		6.409,29€	7.248,08€
	Totale proventi finanziari	6.409,29€	10.600,09€
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		88.275,42€	61.351,49€
<i>a) Interessi passivi</i>		88.133,35€	61.179,49€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>		142,07€	172,00€
	Totale oneri finanziari	88.275,42€	61.351,49€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(81.866,13) €	(50.751,40) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22) Rivalutazioni		0,00€	0,00€
23) Svalutazioni		1.575,89€	1.331,25€
	TOTALE RETTIFICHE (D)	(1.575,89) €	(1.331,25) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
<u>24) Proventi straordinari</u>			
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>		33.701,12€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		7.559,34€	15.115,23€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		167.218,08€	24.183,47€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>		0,00€	119,32€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>		0,00€	199,79€
	Totale proventi straordinari	208.478,54€	39.617,81€
<u>25) Oneri straordinari</u>			
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>		15.115,23€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		284.105,21€	38.578,57€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>		0,00€	25,54€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>		44.709,95€	1.379,78€
	Totale oneri straordinari	343.930,39€	39.983,89€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(135.451,85) €	(366,08) €
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	617.422,52€	1.083.487,78€
26) Imposte		159.131,61€	199.424,82€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		458.290,91€	884.062,96€
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	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	137.573,80€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	60.781,30€	4.919,71€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	39.367,65€	40.754,26€
5) Avviamento	21.821,40€	29.095,20€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	121.846,92€	102.451,31€
9) Altre	564.420,99€	577.793,97€
Totale immobilizzazioni immateriali	945.812,06€	755.014,45€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	8.715.651,20€	7.894.814,50€
1.1) Terreni	0,00€	499,47€
1.2) Fabbricati	116.556,38€	230.627,51€
1.3) Infrastrutture	8.522.527,47€	7.588.661,03€
1.9) Altri beni demaniali	76.567,35€	75.026,49€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	1.348.845,06€	1.283.234,91€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	8.066.533,29€	9.021.148,03€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	4.746.359,74€	4.450.705,01€
di cui in leasing finanziario	6.542,83€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	249.872,62€	359.946,18€
2.5) Mezzi di trasporto	25.811,61€	0,00€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	14.642,82€	1.824,86€
2.7) Mobili e arredi	50.269,17€	140.983,36€
2.8) Infrastrutture	0,00€	12.061,37€
2.99) Altri beni materiali	23.463,29€	31.324,02€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.843.509,69€	898.659,03€
Totale immobilizzazioni materiali	25.084.958,49€	24.094.701,27€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	30.276,90€	30.276,90€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	0,00€	30.276,90€
c) altri soggetti	30.276,90€	0,00€
2) Crediti verso	297.834,29€	297.834,29€
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	297.834,29€	297.834,29€
3) Altri titoli	0,00€	157,71€
Totale immobilizzazioni finanziarie	328.111,19€	328.268,90€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	26.358.881,74€	25.177.984,62€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	45.685,71€	41.959,35€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		1.049.385,12€	1.645.788,57€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.046.077,98€	1.645.276,54€
c) Crediti da Fondi perequativi		3.307,14€	512,03€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		1.064.960,04€	1.629.234,31€
a) verso amministrazioni pubbliche		1.055.550,06€	1.623.283,17€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	3.211,44€
d) verso altri soggetti		9.409,98€	2.739,70€
3) Verso clienti ed utenti		806.332,24€	1.163.309,33€
4) Altri Crediti		1.032.285,15€	816.455,53€
a) verso l'Erario		90.685,42€	96.693,14€
b) per attivita' svolta per c/terzi		212.105,04€	215.147,89€
c) altri		729.494,69€	504.614,50€
	Totale crediti	3.952.962,55€	5.254.787,74€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		13.470,00€	13.739,92€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	13.470,00€	13.739,92€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		746.295,37€	930.099,28€
a) Istituto tesoriere		746.295,37€	930.099,28€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		313.498,74€	896.530,68€
3) Denaro e valori in cassa		39,95€	80,67€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	1.059.834,06€	1.826.710,63€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.071.952,32€	7.137.197,64€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		154,96€	184,43€
2) Risconti attivi		4.303,65€	3.052,58€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	4.458,61€	3.237,01€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	31.435.292,67€	32.318.419,27€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	(2.556.047,53) €	0,00€
II) Riserve	13.337.100,74€	10.286.440,75€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	933.365,14€	302.807,07€
b) da capitale	88.169,47€	88.169,47€
c) da permessi di costruire	0,00€	3.087.069,74€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	8.712.962,87€	3.451.742,72€
e) altre riserve indisponibili	3.602.603,26€	3.356.651,75€
III) Risultato economico dell'Esercizio	458.290,91€	884.062,96€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	11.239.344,12€	11.170.503,71€
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)	11.239.344,12€	11.170.503,71€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	31.896,80€	0,00€
2) Per imposte	0,00€	32.533,85€
3) Altri	99.120,82€	81.632,59€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	131.017,62€	114.166,44€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	43.502,68€	45.456,68€
TOTALE T.F.R. (C)	43.502,68€	45.456,68€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	10.891.072,57€	11.625.470,49€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	150.000,00€
c) verso banche e tesoriere	2.657.475,72€	2.823.150,42€
d) verso altri finanziatori	8.233.596,85€	8.652.320,07€
2) Debiti verso fornitori	2.376.985,62€	2.780.606,07€
3) Acconti	3.162,41€	95.867,71€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	394.679,79€	378.794,48€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	30.272,76€	64.187,08€
c) imprese controllate	0,00€	0,00€
d) imprese partecipate	12.426,00€	900,00€
e) altri soggetti	351.981,03€	313.707,40€
5) Altri debiti	1.075.251,06€	946.569,51€
a) tributari	64.273,16€	57.336,91€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	90.035,87€	73.804,10€
c) per attivita' svolta per c/terzi	29,97€	1.171,91€
d) altri	920.912,06€	814.256,59€
TOTALE DEBITI (D)	14.741.151,45€	15.827.308,26€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	3.189,94€	3.509,22€
II) Risconti passivi	5.277.086,86€	5.157.474,96€
1) Contributi agli investimenti	4.304.044,93€	5.117.323,88€
a) da altre amministrazioni pubbliche	1.409.478,12€	2.162.451,72€
b) da altri soggetti	2.894.566,81€	2.954.872,16€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	973.041,93€	40.151,08€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	5.280.276,80€	5.160.984,18€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	31.435.292,67€	32.318.419,27€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	378.881,18€	5.737.168,53€
2) beni di terzi in uso	5.423.199,16€	5.423.199,16€
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€	68.456,48€
TOTALE CONTI D'ORDINE	5.802.080,34€	11.228.824,17€