

COMUNE DI CASATENOVO

BILANCIO CONSOLIDATO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	5.023.505,53€	5.070.356,69€
2) Proventi da fondi perequativi	1.474.769,61€	1.383.895,39€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	806.317,21€	748.887,72€
a) Proventi da trasferimenti correnti	261.697,58€	702.115,24€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	36.185,34€	33.506,74€
c) Contributi agli investimenti	508.434,29€	13.265,74€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.283.943,53€	2.866.428,46€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	301.585,62€	412.634,14€
b) Ricavi della vendita di beni	19.286,59€	9.013,04€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.963.071,32€	2.444.781,28€
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	109.471,88€	11.781,48€
8) Altri ricavi e proventi diversi	877.203,75€	952.973,75€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	11.575.211,51€	11.034.323,49€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	180.506,56€	183.256,00€
10) Prestazioni di servizi	5.754.007,41€	5.469.118,91€
11) Utilizzo beni di terzi	82.188,44€	53.084,88€
12) Trasferimenti e contributi	693.833,99€	630.958,44€
a) Trasferimenti correnti	634.819,87€	598.709,18€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	11.000,00€	3.195,08€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	48.014,12€	29.054,18€
13) Personale	2.371.800,04€	2.243.918,14€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.218.361,57€	1.844.568,04€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	132.947,55€	148.664,62€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	668.206,76€	1.351.809,56€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	77.222,60€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	339.984,66€	344.093,86€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(11.749,09) €	(24.818,67) €
16) Accantonamenti per rischi	5.864,34€	32.714,22€
17) Altri accantonamenti	7.221,48€	75.594,12€
18) Oneri diversi di gestione	239.049,65€	205.641,34€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	10.541.084,39€	10.714.035,42€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.034.127,12€	320.288,07€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	615.489,48€	3.196,90€
a) da società controllate	118.588,83€	3.094,00€
b) da società partecipate	0,00€	102,90€

<i>c) da altri soggetti</i>	496.900,65€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	3.739,19€	8.871,04€
Totale proventi finanziari	619.228,67€	12.067,94€
<u><i>Oneri finanziari</i></u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	155.676,94€	156.029,41€
<i>a) Interessi passivi</i>	98.495,61€	156.004,49€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	57.181,33€	24,92€
Totale oneri finanziari	155.676,94€	156.029,41€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	463.551,73€	(143.961,47) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	50.607,77€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(50.607,77) €	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>	2.520,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	3.719,58€	743.806,22€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	550,91€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	140.599,30€	87.314,22€
Totale proventi straordinari	147.389,79€	831.120,44€
<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>	132.494,74€	138.905,29€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	148,37€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	30,80€	32.163,81€
Totale oneri straordinari	132.525,54€	171.217,47€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	14.864,25€	659.902,97€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	1.461.935,33€	836.229,57€
26) Imposte	213.276,20€	156.226,79€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	1.248.659,13€	680.002,78€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2018	2017
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	35.380,24€	5.892,94€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	329,68€	61,81€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.883,30€	73.316,44€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	74.627,36€	59.818,41€
5) Avviamento	1.503,95€	3.007,90€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	80.984,45€	103.569,15€
9) Altre	155.557,03€	144.871,25€
Totale immobilizzazioni immateriali	350.266,01€	390.537,90€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	16.503.621,81€	16.078.629,98€
1.1) Terreni	22.728,63€	22.728,63€
1.2) Fabbricati	2.258.122,87€	2.074.555,95€
1.3) Infrastrutture	11.765.517,71€	11.706.612,98€
1.9) Altri beni demaniali	2.457.252,60€	2.274.732,42€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	518.180,64€	561.393,11€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	11.905.752,41€	11.803.002,75€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	620.825,23€	1.311.354,99€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	118.902,07€	69.280,43€
2.5) Mezzi di trasporto	60,28€	337,65€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	27.026,51€	43.842,94€
2.7) Mobili e arredi	13.382,14€	11.848,29€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	102.402,52€	91.810,69€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.565.831,28€	1.833.827,10€
Totale immobilizzazioni materiali	31.375.984,89€	31.805.327,93€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	700.625,53€	25.397,97€
a) imprese controllate	0,00€	23.234,56€
b) imprese partecipate	0,00€	1.743,70€
c) altri soggetti	700.625,53€	419,71€
2) Crediti verso	2.420,87€	59.237,91€
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	2.420,87€	59.237,91€
3) Altri titoli	203.630,85€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	906.677,25€	84.635,88€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	32.632.928,15€	32.280.501,71€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	89.281,21€	75.275,04€
II) Crediti			
1) Crediti di natura tributaria		1.264.467,80€	1.858.966,26€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.264.467,80€	1.858.966,26€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		222.737,89€	199.038,30€
a) verso amministrazioni pubbliche		216.231,22€	191.282,41€
b) imprese controllate		0,00€	483,36€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		6.506,67€	7.272,53€
3) Verso clienti ed utenti		917.465,94€	732.511,68€
4) Altri Crediti		554.186,95€	933.735,29€
a) verso l'Erario		107.788,99€	206.393,97€
b) per attivita' svolta per c/terzi		12.803,21€	2.469,08€
c) altri		433.594,75€	724.872,24€
	Totale crediti	2.958.858,58€	3.724.251,53€
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
IV) Disponibilita' liquide			
1) Conto di tesoreria		3.311.364,65€	2.375.343,68€
a) Istituto tesoriere		3.311.364,65€	2.375.343,68€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		1.427.711,06€	1.409.690,32€
3) Denaro e valori in cassa		41,97€	43,22€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	4.739.117,68€	3.785.077,22€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.787.257,47€	7.584.603,79€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		13,21€	7,11€
2) Risconti attivi		23.834,06€	25.268,91€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	23.847,27€	25.276,02€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	40.444.032,89€	39.890.381,52€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	1.151.452,43€	1.151.452,43€
II) Riserve	29.153.124,01€	28.736.312,06€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	2.760.877,47€	3.496.112,73€
b) da capitale	0,00€	0,00€
c) da permessi di costruire	1.221.244,84€	607.225,74€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	25.057.937,24€	24.188.732,58€
e) altre riserve indisponibili	113.064,46€	444.241,01€
III) Risultato economico dell'Esercizio	1.248.659,13€	680.002,78€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	31.553.235,57€	30.567.767,27€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00€	31.453,54€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	1.002,60€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00€	32.456,14€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	31.553.235,57€	30.567.767,27€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	28.979,96€	27.583,23€
3) Altri	368.680,40€	373.606,30€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	397.660,36€	401.189,53€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	131.988,14€	120.471,13€
TOTALE T.F.R. (C)	131.988,14€	120.471,13€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	3.841.191,96€	4.371.071,06€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	1.000.485,30€	1.000.594,27€
d) verso altri finanziatori	2.840.706,66€	3.370.476,79€
2) Debiti verso fornitori	2.191.466,77€	2.223.129,10€
3) Acconti	21,60€	1.479,54€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	20.043,59€	26.779,93€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	20.039,39€	10.146,65€
c) imprese controllate	0,00€	16.633,28€
d) imprese partecipate	4,20€	0,00€
e) altri soggetti	0,00€	0,00€
5) Altri debiti	420.396,10€	215.480,94€
a) tributari	128.265,38€	109.081,50€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	34.275,82€	26.522,58€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	257.854,90€	79.876,86€
TOTALE DEBITI (D)	6.473.120,02€	6.837.940,57€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	53.601,17€	60.256,16€
II) Risconti passivi	1.834.427,63€	1.902.756,86€
1) Contributi agli investimenti	1.834.427,63€	1.901.591,26€
a) da altre amministrazioni pubbliche	1.834.427,63€	1.893.298,40€
b) da altri soggetti	0,00€	8.292,86€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	0,00€	1.165,60€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.888.028,80€	1.963.013,02€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	40.444.032,89€	39.890.381,52€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.582.933,00€	1.765.374,33€
2) beni di terzi in uso	105.490,00€	105.490,00€
3) beni dati in uso a terzi	0,00€	0,00€
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	194.944,26€	22.284,04€
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	10.679,19€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.894.046,45€	1.893.148,37€