

COMUNE DI CASATENOVO

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	5.116.690,72€	5.023.505,53€
2) Proventi da fondi perequativi	1.474.775,10€	1.474.769,61€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	408.040,41€	806.317,21€
a) Proventi da trasferimenti correnti	328.548,30€	261.697,58€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	37.284,11€	36.185,34€
c) Contributi agli investimenti	42.208,00€	508.434,29€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.134.721,41€	3.283.943,53€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	600.445,78€	301.585,62€
b) Ricavi della vendita di beni	9.785,39€	19.286,59€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.524.490,24€	2.963.071,32€
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€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	144.760,70€	109.471,88€
8) Altri ricavi e proventi diversi	780.817,91€	877.203,75€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	11.059.806,25€	11.575.211,51€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	206.783,61€	180.506,56€
10) Prestazioni di servizi	5.606.935,58€	5.754.007,41€
11) Utilizzo beni di terzi	73.073,92€	82.188,44€
12) Trasferimenti e contributi	720.351,61€	693.833,99€
a) Trasferimenti correnti	698.980,42€	634.819,87€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	26,41€	11.000,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	21.344,78€	48.014,12€
13) Personale	2.274.859,63€	2.371.800,04€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.855.431,92€	1.218.361,57€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	113.525,31€	132.947,55€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.250.909,19€	668.206,76€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	77.222,60€
d) Svalutazione dei crediti	490.997,42€	339.984,66€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(1.624,66) €	(11.749,09) €
16) Accantonamenti per rischi	6.130,10€	5.864,34€
17) Altri accantonamenti	18.427,45€	7.221,48€
18) Oneri diversi di gestione	230.303,03€	239.049,65€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	10.990.672,19€	10.541.084,39€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	69.134,06€	1.034.127,12€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	56.435,18€	615.489,48€
a) da società controllate	0,00€	118.588,83€
b) da società partecipate	19.835,18€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>		36.600,00€	496.900,65€
20) Altri proventi finanziari		5.203,15€	3.739,19€
Totale proventi finanziari		61.638,33€	619.228,67€
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		117.596,17€	155.676,94€
<i>a) Interessi passivi</i>		117.596,17€	98.495,61€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>		0,00€	57.181,33€
Totale oneri finanziari		117.596,17€	155.676,94€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		(55.957,84) €	463.551,73€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22) Rivalutazioni		490.279,01€	0,00€
23) Svalutazioni		1.710,77€	50.607,77€
TOTALE RETTIFICHE (D)		488.568,24€	(50.607,77) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
<u>24) Proventi straordinari</u>			
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>		0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		6.777,38€	2.520,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		170.237,12€	3.719,58€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>		35.050,14€	550,91€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>		134.267,04€	140.599,30€
Totale proventi straordinari		346.331,68€	147.389,79€
<u>25) Oneri straordinari</u>			
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		246.647,72€	132.494,74€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>		1.626,01€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>		0,00€	30,80€
Totale oneri straordinari		248.273,73€	132.525,54€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		98.057,95€	14.864,25€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)		599.802,41€	1.461.935,33€
26) Imposte		139.964,05€	213.276,20€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		459.838,36€	1.248.659,13€
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	26.435,98€	35.380,24€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	129,59€	329,68€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.011,29€	1.883,30€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	59.870,73€	74.627,36€
5) Avviamento	0,00€	1.503,95€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	82.005,98€	80.984,45€
9) Altre	110.886,36€	155.557,03€
Totale immobilizzazioni immateriali	280.339,93€	350.266,01€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	14.553.948,54€	16.503.621,81€
1.1) Terreni	22.728,63€	22.728,63€
1.2) Fabbricati	0,00€	2.258.122,87€
1.3) Infrastrutture	11.919.694,18€	11.765.517,71€
1.9) Altri beni demaniali	2.611.525,73€	2.457.252,60€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	693.400,72€	518.180,64€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	13.800.023,31€	11.905.752,41€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	1.034.557,09€	620.825,23€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	150.128,10€	118.902,07€
2.5) Mezzi di trasporto	31.484,00€	60,28€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	20.046,01€	27.026,51€
2.7) Mobili e arredi	12.766,45€	13.382,14€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	92.569,39€	102.402,52€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.688.080,58€	1.565.831,28€
Totale immobilizzazioni materiali	32.077.004,19€	31.375.984,89€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	714.625,25€	700.625,53€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	714.118,78€	0,00€
c) altri soggetti	506,47€	700.625,53€
2) Crediti verso	598,99€	2.420,87€
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	598,99€	2.420,87€
3) Altri titoli	0,00€	203.630,85€
Totale immobilizzazioni finanziarie	715.224,24€	906.677,25€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	33.072.568,36€	32.632.928,15€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	90.905,82€	89.281,21€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		1.221.296,77€	1.264.467,80€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.221.296,77€	1.264.467,80€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		112.804,24€	222.737,89€
a) verso amministrazioni pubbliche		63.798,12€	216.231,22€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		558,13€	0,00€
d) verso altri soggetti		48.447,99€	6.506,67€
3) Verso clienti ed utenti		782.880,03€	917.465,94€
4) Altri Crediti		665.820,02€	554.186,95€
a) verso l'Erario		90.622,03€	107.788,99€
b) per attivita' svolta per c/terzi		19.538,95€	12.803,21€
c) altri		555.659,04€	433.594,75€
	Totale crediti	2.782.801,06€	2.958.858,58€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		76.796,83€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	76.796,83€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		4.464.541,23€	3.311.364,65€
a) Istituto tesoriere		1.201.520,62€	3.311.364,65€
b) presso Banca d'Italia		3.263.020,61€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		64.792,90€	1.427.711,06€
3) Denaro e valori in cassa		16,77€	41,97€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	4.529.350,90€	4.739.117,68€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.479.854,61€	7.787.257,47€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		3,10€	13,21€
2) Risconti attivi		20.569,26€	23.834,06€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	20.572,36€	23.847,27€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	40.572.995,33€	40.444.032,89€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	1.151.452,43€	1.151.452,43€
II) Riserve	30.333.156,95€	29.153.124,01€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	3.354.451,33€	2.760.877,47€
b) da capitale	0,00€	0,00€
c) da permessi di costruire	1.407.822,49€	1.221.244,84€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	25.287.257,24€	25.057.937,24€
e) altre riserve indisponibili	283.625,89€	113.064,46€
III) Risultato economico dell'Esercizio	459.838,36€	1.248.659,13€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	31.944.447,74€	31.553.235,57€
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)	31.944.447,74€	31.553.235,57€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	23.829,96€	28.979,96€
3) Altri	316.345,02€	368.680,40€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	340.174,98€	397.660,36€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	96.254,67€	131.988,14€
TOTALE T.F.R. (C)	96.254,67€	131.988,14€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	3.666.065,43€	3.841.191,96€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	891.120,64€	1.000.485,30€
d) verso altri finanziatori	2.774.944,79€	2.840.706,66€
2) Debiti verso fornitori	2.157.618,12€	2.191.466,77€
3) Acconti	27,00€	21,60€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	14.771,53€	20.043,59€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	1.035,32€	20.039,39€
c) imprese controllate	0,00€	0,00€
d) imprese partecipate	13.004,00€	4,20€
e) altri soggetti	732,21€	0,00€
5) Altri debiti	316.157,83€	420.396,10€
a) tributari	142.368,47€	128.265,38€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	28.190,40€	34.275,82€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	145.598,96€	257.854,90€
TOTALE DEBITI (D)	6.154.639,91€	6.473.120,02€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	55.806,87€	53.601,17€
II) Risconti passivi	1.981.671,16€	1.834.427,63€
1) Contributi agli investimenti	1.976.148,15€	1.834.427,63€
a) da altre amministrazioni pubbliche	1.895.564,15€	1.834.427,63€
b) da altri soggetti	80.584,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	5.523,01€	0,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.037.478,03€	1.888.028,80€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	40.572.995,33€	40.444.032,89€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.790.928,78€	1.582.933,00€
2) beni di terzi in uso	0,00€	105.490,00€
3) beni dati in uso a terzi	0,00€	0,00€
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	344.298,53€	194.944,26€
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	11.347,10€	10.679,19€
TOTALE CONTI D'ORDINE	2.146.574,41€	1.894.046,45€