

COMUNE DI FIGLINE E INCISA

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	13.741.596,83€	13.109.443,60€
2) Proventi da fondi perequativi	2.932.172,19€	2.932.616,27€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	2.392.505,51€	3.453.262,12€
a) Proventi da trasferimenti correnti	2.046.226,65€	3.035.314,61€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	296.785,58€	355.362,55€
c) Contributi agli investimenti	49.493,28€	62.584,96€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	10.247.248,61€	13.524.826,57€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	450.941,78€	256.841,62€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	6.272.587,25€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	9.796.306,83€	6.995.397,70€
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	0,00€	34.952,63€
8) Altri ricavi e proventi diversi	1.726.029,05€	1.553.450,17€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	31.039.552,19€	34.608.551,36€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	4.299.977,02€	4.258.689,80€
10) Prestazioni di servizi	11.256.686,39€	13.834.402,23€
11) Utilizzo beni di terzi	364.541,86€	531.464,58€
12) Trasferimenti e contributi	1.482.675,46€	1.471.047,43€
a) Trasferimenti correnti	1.413.405,43€	1.393.200,95€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	69.270,03€	77.846,48€
13) Personale	6.646.838,63€	6.873.908,44€
14) Ammortamenti e svalutazioni	3.684.456,95€	4.097.931,60€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	189.737,54€	168.675,89€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.588.561,12€	2.525.246,06€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	906.158,29€	1.404.009,65€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	14.028,00€	47.984,52€
16) Accantonamenti per rischi	50.261,00€	182.625,49€
17) Altri accantonamenti	163.482,35€	154.595,25€
18) Oneri diversi di gestione	229.682,42€	442.406,70€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	28.192.630,08€	31.895.056,04€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	2.846.922,11€	2.713.495,32€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	205.272,36€	205.107,94€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	199.725,30€	0,00€

c) da altri soggetti	5.547,06€	205.107,94€
20) Altri proventi finanziari	24.084,38€	17.037,84€
Totale proventi finanziari	229.356,74€	222.145,78€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	277.922,49€	318.584,05€
a) Interessi passivi	275.895,31€	317.904,75€
b) Altri oneri finanziari	2.027,18€	679,30€
Totale oneri finanziari	277.922,49€	318.584,05€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(48.565,75) €	(96.438,27) €
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	6.041,16€	3.692,92€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(6.041,16) €	(3.692,92) €
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) Proventi da permessi di costruire	929,40€	14.058,64€
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00€	460,77€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	744.082,32€	391.921,32€
d) Plusvalenze patrimoniali	3.714,01€	2.345,41€
e) Altri proventi straordinari	0,00€	8.745,00€
Totale proventi straordinari	748.725,73€	417.531,14€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00€	0,00€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.271.910,56€	865.459,69€
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
d) Altri oneri straordinari	43.057,27€	16.573,64€
Totale oneri straordinari	2.314.967,83€	882.033,33€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(1.566.242,10) €	(464.502,19) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	1.226.073,10€	2.148.861,94€
26) Imposte	347.551,99€	325.171,61€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	878.521,11€	1.823.690,33€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	23.755,00€	32.537,66€

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		0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		270,90€	427,95€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		372.943,40€	501.602,41€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		92,84€	280,77€
5) Avviamento		0,00€	2.046.830,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		7.424,92€	7.424,92€
9) Altre		2.095.431,05€	116.862,91€
Totale immobilizzazioni immateriali		2.476.163,11€	2.673.428,96€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		34.487.900,09€	34.974.531,96€
1.1) Terreni		415.281,98€	460.301,98€
1.2) Fabbricati		3.836.301,30€	3.986.476,67€
1.3) Infrastrutture		30.125.221,23€	30.412.648,11€
1.9) Altri beni demaniali		111.095,58€	115.105,20€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		9.923.645,82€	9.893.708,01€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		26.720.508,06€	27.071.523,46€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		31.887,42€	156.052,62€
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		335.138,18€	383.662,68€
2.5) Mezzi di trasporto		79.440,34€	90.493,68€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		105.755,82€	157.361,35€
2.7) Mobili e arredi		164.955,20€	269.082,90€
2.8) Infrastrutture		278.595,62€	523.820,72€
2.99) Altri beni materiali		1.007.685,88€	751.437,76€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		22.207.751,53€	21.528.466,33€
Totale immobilizzazioni materiali		95.343.263,96€	95.800.141,47€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		6.466.712,10€	6.364.254,60€
a) imprese controllate		0,00€	65.000,00€
b) imprese partecipate		150,11€	0,00€
c) altri soggetti		6.466.561,99€	6.299.254,60€
2) Crediti verso		242.145,62€	67.024,90€
a) altre amministrazioni pubbliche		4.402,22€	0,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) altri soggetti		237.743,40€	67.024,90€
3) Altri titoli		0,00€	178.977,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		6.708.857,72€	6.610.256,50€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		104.528.284,79€	105.083.826,93€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

		Totale rimanenze	612.666,00€	626.694,00€
<u>II) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			1.948.056,36€	2.342.582,82€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			1.948.056,36€	2.342.582,82€
c) Crediti da Fondi perequativi			0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			1.384.276,94€	1.765.284,75€
a) verso amministrazioni pubbliche			1.371.967,61€	1.748.560,86€
b) imprese controllate			0,00€	0,00€
c) imprese partecipate			0,00€	409,16€
d) verso altri soggetti			12.309,33€	16.314,73€
3) Verso clienti ed utenti			1.444.299,84€	1.631.073,22€
4) Altri Crediti			750.223,27€	626.122,38€
a) verso l'Erario			21.444,43€	22.653,71€
b) per attività svolta per c/terzi			36.332,96€	64.304,18€
c) altri			692.445,88€	539.164,49€
		Totale crediti	5.526.856,41€	6.365.063,17€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1) Partecipazioni			0,00€	0,00€
2) Altri titoli			201.000,00€	0,00€
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	201.000,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			9.505.874,73€	10.127.456,05€
a) Istituto tesoriere			9.505.874,73€	10.127.456,05€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali			3.610.927,89€	4.064.869,81€
3) Denaro e valori in cassa			44.965,72€	888.384,23€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	0,00€
		Totale disponibilita' liquide	13.161.768,34€	15.080.710,09€
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	19.502.290,75€	22.072.467,26€
D) RATEI E RISCONTI				
1) Ratei attivi			203,37€	673,31€
2) Risconti attivi			26.944,58€	30.205,73€
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	27.147,95€	30.879,04€
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	124.057.723,49€	127.187.173,23€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo di dotazione		(9.386.843,67) €	(11.117.093,27) €
II) Riserve		78.207.767,80€	79.542.998,09€
a) da risultato economico di esercizi precedenti		26.554,25€	164.114,97€
b) da capitale		8.752,38€	756.302,85€
c) da permessi di costruire		1.316.004,75€	837.757,04€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		75.864.803,68€	75.864.803,68€
e) altre riserve indisponibili		991.652,74€	1.920.019,55€
III) Risultato economico dell'Esercizio		878.521,11€	1.823.690,33€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		69.699.445,24€	70.249.595,15€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		672.768,53€	1.443.977,63€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi		23.755,00€	32.537,66€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		696.523,53€	1.476.515,29€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		69.699.445,24€	70.249.595,15€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		0,00€	0,00€
3) Altri		843.556,21€	645.383,38€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		843.556,21€	645.383,38€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		449.502,70€	431.243,34€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		6.483.501,89€	7.759.221,50€
a) prestiti obbligazionari		598.395,27€	1.135.749,79€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		403.708,55€	584.499,75€
c) verso banche e tesoriere		169.613,64€	188.394,80€
d) verso altri finanziatori		5.311.784,43€	5.850.577,16€
2) Debiti verso fornitori		3.980.449,58€	5.932.471,67€
3) Acconti		76.408,00€	77.449,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		949.209,88€	994.532,69€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche		534.649,40€	549.937,66€
c) imprese controllate		0,00€	0,00€
d) imprese partecipate		45.877,76€	92.324,25€
e) altri soggetti		368.682,72€	352.270,78€
5) Altri debiti		1.701.005,88€	2.114.234,24€
a) tributari		507.474,40€	902.859,69€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		56.281,94€	50.525,33€
c) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
d) altri		1.137.249,54€	1.160.849,22€
TOTALE DEBITI (D)		13.190.575,23€	16.877.909,10€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		702.500,07€	616.797,38€
II) Risconti passivi		39.172.144,04€	38.366.244,88€
1) Contributi agli investimenti		37.827.541,71€	37.255.543,97€
a) da altre amministrazioni pubbliche		37.517.019,40€	37.161.324,77€
b) da altri soggetti		310.522,31€	94.219,20€
2) Concessioni pluriennali		1.030.126,64€	881.577,24€

3) Altri risconti passivi	314.475,69€	229.123,67€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	39.874.644,11€	38.983.042,26€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	124.057.723,49€	127.187.173,23€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	5.255.428,12€	4.651.229,98€
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	5.255.428,12€	4.651.229,98€