

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI FOSSACESIA"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2018	2017	art.2424 CC	DM 26/4/95
CONTO ECONOMICO					
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.586.723,00	2.479.585,00		
2	Proventi da fondi perequativi	181.679,00	148.443,00		
3	<u>Proventi da trasferimenti e contributi</u>	1.636.253,00	3.115.723,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	435.253,00	1.044.633,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	1.201.000,00	2.071.090,00		
4	<u>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</u>	2.726.593,00	926.334,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	96.775,00	405.486,00		
b	Ricavi della vendita di beni	382.531,00	245.538,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.247.287,00	275.310,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-35.581,00	1.347,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	-20.220,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	36.083,00	40.816,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	486.206,00	2.338.857,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		7.617.956,00	9.030.885,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	274.790,00	1.411.093,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.255.645,00	1.658.527,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	66.647,00	41.375,00	B8	B8
12	<u>Trasferimenti e contributi</u>	89.319,00	750.056,00		
a	Trasferimenti correnti	89.319,00	750.056,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	1.212.787,00	1.018.589,00	B9	B9
14	<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	138.372,00	71.974,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	41.593,00	36.583,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	34.077,00	13.626,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	62.702,00	21.765,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	989,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	98,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	2.574.641,00	3.038.561,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		6.612.299,00	7.991.164,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.005.657,00	1.039.721,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	<u>Proventi da partecipazioni</u>	207,00	163,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	207,00	163,00		
20	Altri proventi finanziari	10.254,00	0,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		10.461,00	163,00		
Oneri finanziari					
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	314.017,00	320.360,00	C17	C17
a	Interessi passivi	306.047,00	318.515,00		
b	Altri oneri finanziari	7.970,00	1.845,00		
Totale oneri finanziari		314.017,00	320.360,00		
totale (C)		-303.556,00	-320.197,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
totale (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	<u>Proventi straordinari</u>	120.697,00	225.814,00	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	94.537,00	190.814,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	0,00	0,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	26.160,00	35.000,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		120.697,00	225.814,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	60.765,00	42.552,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	34.605,00	6.251,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	26.160,00	35.000,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	1.301,00		E21d
totale oneri		60.765,00	42.552,00		
Totale (E) (E24-E25)		59.932,00	183.262,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		762.033,00	902.786,00		
26	Imposte (*)	78.356,00	63.964,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	683.677,00	838.822,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI FOSSACESIA"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2018	2017	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>					
1	costi di impianto e di ampliamento	1.442.064,00	1.438.031,00	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	580,00	595,00	BI3	BI3
5	avviamento	226,00	196,00	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI5	BI5
9	altre	10.124,00	11.506,00	BI6	BI6
Totale immobilizzazioni immateriali		1.431.134,00	1.425.734,00	BI7	BI7
Immobilizzazioni materiali (3)					
<i>Beni demaniali</i>					
1	Terreni	14.600.218,00	14.600.218,00		
1.1	Fabbricati	0,00	0,00		
1.2	Infrastrutture	14.600.218,00	14.600.218,00		
1.3	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
1.9	Altre immobilizzazioni materiali (3)	0,00	0,00		
<i>Altre immobilizzazioni materiali (3)</i>					
2	Terreni	9.222.079,00	9.011.855,00		
2.1	di cui in leasing finanziario	599.391,00	568.659,00	BI11	BI11
a	Fabbricati	0,00	0,00		
2.2	di cui in leasing finanziario	7.907.105,00	7.899.892,00		
a	Impianti e macchinari	0,00	0,00		
2.3	di cui in leasing finanziario	348.244,00	243.638,00	BI12	BI12
a	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00		
2.4	Mezzi di trasporto	52.029,00	24.612,00	BI13	BI13
2.5	Macchine per ufficio e hardware	98.462,00	26.102,00		
2.6	Mobili e arredi	148.597,00	146.596,00		
2.7	Infrastrutture	62.147,00	61.885,00		
2.8	Altri beni materiali	0,00	0,00		
2.99	Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.104,00	40.471,00		
3		5.876.586,00	5.898.219,00	BI15	BI15
Totale immobilizzazioni materiali		29.698.883,00	29.510.292,00		
Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
<i>Partecipazioni in</i>					
1	imprese controllate	950.043,00	950.043,00	BIII1	BIII1
a	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	altri soggetti	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c		950.043,00	950.043,00		
2	<i>Crediti verso</i>	223.435,00	4.522,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	222.964,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	471,00	4.522,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		1.173.478,00	954.565,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		32.314.425,00	31.902.888,00		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>Rimanenze</i>					
I		67.573,00	100.837,00	CI	CI
Totale		67.573,00	100.837,00		
Crediti (2)					
<i>Crediti di natura tributaria</i>					
1	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	344.782,00	490.799,00		
a	Altri crediti da tributi	0,00	9.965,00		
b	Crediti da Fondi perequativi	317.018,00	448.601,00		
c		27.764,00	32.233,00		
2	<i>Crediti per trasferimenti e contributi</i>	3.646.782,00	3.491.405,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	3.642.582,00	3.099.557,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CI12	CI12
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	4.200,00	391.848,00		
3	Verso clienti ed utenti	1.991.721,00	498.692,00	CI11	CI11
4	<i>Altri Crediti</i>	1.478.432,00	1.394.349,00	CI15	CI15
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	1.058.816,00	110.796,00		
c	altri	419.616,00	1.283.553,00		
Totale crediti		7.461.717,00	5.875.245,00		
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI					
1	partecipazioni	0,00	0,00	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli	0,00	0,00	CI16	CI15
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		0,00	0,00		
DISPONIBILITA' LIQUIDE					
<i>Conto di tesoreria</i>					
1	Istituto tesoriere	0,00	334.710,00		
a	presso Banca d'Italia	0,00	334.710,00		CIV1a
b	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00		
2	Denaro e valori in cassa	102.088,00	89.941,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	72,00	45,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide		102.160,00	424.696,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		7.631.450,00	6.400.778,00		
D) RATEI E RISCOINTI					
1	Ratei attivi	810,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	11.972,00	3.976,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)		12.782,00	3.976,00		
TOTALE DELL'ATTIVO		39.958.657,00	38.307.642,00		

(1) Con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
 (2) Con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
 (3) Con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI FOSSACESIA"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2018	2017	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	3.865.755,00	5.692.884,00	AI	AI
II	<u>Riserve</u>	7.145.046,00	6.861.246,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	139.544,00	13.311,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	24.110,00	18.370,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	6.967.914,00	6.777.100,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	13.478,00	52.465,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	683.677,00	838.822,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		11.694.478,00	13.392.952,00		
	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)		11.694.478,00	13.392.952,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	altri	126,00	2.328,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	4.380,00	53.996,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		4.506,00	56.324,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		27.353,00	13.508,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		27.353,00	13.508,00		
D) DEBITI (1)					
	<u>Debiti da finanziamento</u>	6.345.231,00	5.835.551,00		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	569.792,00	125.112,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	5.775.439,00	5.710.439,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	4.149.918,00	4.982.276,00	D7	D6
3	Acconti	58.738,00	96.441,00	D6	D5
4	<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>	1.642.502,00	43.444,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.323.817,00	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	318.685,00	43.444,00		
5	<u>altri debiti</u>	697.181,00	655.320,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	215.571,00	41.631,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	21.727,00	16.332,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	36.887,00	91.432,00		
d	altri	422.996,00	505.925,00		
TOTALE DEBITI (D)		12.893.570,00	11.613.032,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	41.473,00	15.648,00	E	E
II	<u>Risconti passivi</u>	15.297.277,00	13.216.178,00	E	E
1	<u>Contributi agli investimenti</u>	15.287.268,00	13.216.178,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	15.287.268,00	13.216.178,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	10.009,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		15.338.750,00	13.231.826,00		
TOTALE DEL PASSIVO		39.958.657,00	38.307.642,00		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
	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		0,00	0,00		

(1) Con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)