

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI SANT'ELPIDIO
A MARE"**

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2019	Consol. 2018	art.2424 CC	DM 26/4/95
CONTO ECONOMICO					
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	7.231.249,00	7.041.365,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.069.873,00	1.147.071,00		
3	<u>Proventi da trasferimenti e contributi</u>	1.444.453,00	1.516.683,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	656.775,00	769.211,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	787.678,00	598.616,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	148.856,00		
4	<u>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</u>	2.919.158,00	2.656.296,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.488.821,00	1.341.878,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.430.337,00	1.314.418,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	266.184,00	194.347,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.735.003,00	2.209.085,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		14.665.920,00	14.764.847,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.315.111,00	779.031,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.673.765,00	4.775.878,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	125.296,00	114.308,00	B8	B8
12	<u>Trasferimenti e contributi</u>	1.009.201,00	662.242,00		
a	Trasferimenti correnti	989.078,00	339.319,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	709,00	148.856,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	19.414,00	174.067,00		
13	Personale	3.260.273,00	3.038.234,00	B9	B9
14	<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	2.858.220,00	1.657.172,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	98.583,00	67.737,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.132.311,00	1.575.100,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	627.326,00	14.335,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	5.546,00	-1.371,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	2.201,00	4.175,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	82.232,00	44.140,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	467.094,00	2.625.495,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		14.798.939,00	13.699.304,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-133.019,00	1.065.543,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	<u>Proventi da partecipazioni</u>	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	191,00	573,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		191,00	573,00		
Oneri finanziari					
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	344.534,00	362.231,00	C17	C17
a	Interessi passivi	333.079,00	349.900,00		
b	Altri oneri finanziari	11.455,00	12.331,00		
Totale oneri finanziari		344.534,00	362.231,00		
totale (C)		-344.343,00	-361.658,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	97.958,00	D19	D19
totale (D)		0,00	-97.958,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	<u>Proventi straordinari</u>	5.087.392,00	1.343.320,00	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	145.124,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	403.590,00	284.957,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	4.643.802,00	913.239,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	40.000,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		5.087.392,00	1.343.320,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	543.072,00	990.541,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	499.155,00	940.186,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	4.600,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	39.317,00	50.355,00		E21d
totale oneri		543.072,00	990.541,00		
Totale (E) (E24-E25)		4.544.320,00	352.779,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		4.066.958,00	958.706,00		
26	Imposte (*)	236.138,00	246.955,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	3.830.820,00	711.751,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI SANT'ELPIDIO
A MARE"**

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2019	Consol. 2018	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	483.604,00	409.955,00	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	15.014,00	6.396,00	BI3	BI3
5	avviamento	0,00	4,00	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	914,00	BI5	BI5
9	altre	0,00	0,00	BI6	BI6
Totale immobilizzazioni immateriali		468.590,00	402.641,00	BI7	BI7
Immobilizzazioni materiali (3)		483.604,00	409.955,00		
<i>Beni demaniali</i>					
1	Terreni	19.282.240,00	21.075.382,00		
1.1	Terreni	601.001,00	3.200,00		
1.2	Fabbricati	4.438.057,00	873.550,00		
1.3	Infrastrutture	13.490.374,00	2.818.480,00		
1.9	Altri beni demaniali	752.808,00	17.380.152,00		
<i>Altre immobilizzazioni materiali (3)</i>					
2	Terreni	26.406.078,00	23.611.274,00		
2.1	Terreni	6.123.479,00	3.760.968,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	16.629.853,00	16.295.742,00		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	2.927.620,00	2.927.368,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	295.295,00	335.830,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	39.148,00	80.887,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	12.310,00	30.464,00		
2.7	Mobili e arredi	6.483,00	147.374,00		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	371.890,00	32.641,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.665.472,00	27.783,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		47.353.790,00	44.714.439,00		
Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
<i>Partecipazioni in</i>					
1	imprese controllate	16.202,00	52.499,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	16.202,00	52.499,00		
2	<i>Crediti verso</i>	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		16.202,00	52.499,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		47.853.596,00	45.176.893,00		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>Rimanenze</i>					
Totale		79.527,00	85.072,00	CI	CI
Crediti (2)					
<i>Crediti di natura tributaria</i>					
1	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	3.148.714,00	3.040.430,00		
a	Altri crediti da tributi	0,00	0,00		
b	Crediti da Fondi perequativi	3.003.806,00	2.895.522,00		
c	Crediti per trasferimenti e contributi	144.908,00	144.908,00		
2	<i>Crediti verso amministrazioni pubbliche</i>	3.677.087,00	1.086.235,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	3.668.435,00	1.086.235,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00		
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	8.652,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	2.325.164,00	2.010.856,00	CII1	CII1
4	<i>Altri Crediti</i>	1.394.765,00	1.280.421,00	CII5	CII5
a	verso l'erario	5.239,00	1.066,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	1.389.526,00	1.279.355,00		
Totale crediti		10.545.730,00	7.417.942,00		
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI					
1	partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	52.650,00	52.650,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		52.650,00	52.650,00		
DISPONIBILITA' LIQUIDE					
<i>Conto di tesoreria</i>					
1	Istituto tesoriere	2.100.026,00	2.704.775,00		
a	presso Banca d'Italia	2.100.026,00	2.704.775,00		CIV1a
b	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00		
2	Denaro e valori in cassa	1.557.329,00	2.173.780,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide		3.657.355,00	4.878.555,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		14.335.262,00	12.434.219,00		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	4.997,00	5.265,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		4.997,00	5.265,00		
TOTALE DELL'ATTIVO		62.193.855,00	57.616.377,00		

(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 SANT'ELPIDIO
A MARE"**

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2019	Consol. 2018	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	15.606.224,00	15.606.224,00	AI	AI
II	<u>Riserve</u>	11.910.546,00	10.983.001,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	3.961.501,00	3.393.471,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	7.101.614,00	6.742.099,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	847.431,00	847.431,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	3.830.820,00	711.751,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		31.347.590,00	27.300.976,00		
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)		31.347.590,00	27.300.976,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	1.377,00	973,00	B1	B1
2	per imposte	94.398,00	96.325,00	B2	B2
3	altri	919.150,00	858.640,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.014.925,00	955.938,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		42.261,00	50.994,00	C	C
D) DEBITI (1)					
<u>Debiti da finanziamento</u>					
a	prestiti obbligazionari	9.170.099,00	9.688.428,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	463.724,00	476.945,00		
c	verso banche e tesoriere	474.963,00	508.914,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	8.231.412,00	8.702.569,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.777.002,00	4.046.505,00	D7	D6
3	Acconti	73.420,00	436.266,00	D6	D5
<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>					
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	766.512,00	1.206.870,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	244.672,00	873.937,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	521.840,00	332.933,00		
<u>altri debiti</u>					
a	tributari	1.837.333,00	900.145,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	179.037,00	250.517,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	80.282,00	60.349,00		
d	altri	0,00	0,00		
	TOTALE DEBITI (D)	14.624.366,00	16.278.214,00		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi					
		198.827,00	189.325,00	E	E
<u>Risconti passivi</u>					
		14.965.886,00	12.840.930,00	E	E
<u>Contributi agli investimenti</u>					
a	da altre amministrazioni pubbliche	14.965.886,00	12.840.930,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)		15.164.713,00	13.030.255,00		
TOTALE DEL PASSIVO		62.193.855,00	57.616.377,00		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	4.955.412,00	2.282.370,00		
	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		4.955.412,00	2.282.370,00		

(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)