

**Comune di Pontecagnano Faiano (SA)**

***Bilancio Consolidato 2019***

**Bilancio Consolidato ENTE  
(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)**

**Bilancio Consolidato ENTE**  
**(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2018	D Ente Iniziale 2019	Org./Soc. Variazioni Totali 2019	Z Consolidato Finale 2019
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>I</b>	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>				
1	Costi di impianto e di ampliamento	22.813,00	0,00	16.292,00	16.292,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	33,80	33,80
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	13.185,33	0,00	12.491,33	12.491,33
5	Avviamento	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	1.410,00	1.410,00
9	Altre	140.420,67	0,00	143.938,30	143.938,30
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>176.419,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174.165,43</b>	<b>174.165,43</b>
	<b>Immobilizzazioni materiali</b>				
II 1	Beni demaniali	11.494.968,20	11.117.553,69	0,00	11.117.553,69
1.1	Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	8.596.493,58	8.243.495,31	0,00	8.243.495,31
1.3	Infrastrutture	2.898.474,62	2.874.058,38	0,00	2.874.058,38
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	4.595.919,83	4.328.871,81	71.795,30	4.400.667,11
2.1	Terreni	6.462,59	0,00	21.792,11	21.792,11
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	4.402.981,57	4.264.897,89	0,00	4.264.897,89
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	14.386,56	0,00	14.853,47	14.853,47
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	22.610,23	0,00	20.732,64	20.732,64
2.5	Mezzi di trasporto	3.924,40	0,00	3.924,40	3.924,40
2.6	Macchine per ufficio e hardware	78.408,09	63.973,92	2.186,97	66.160,89
2.7	Mobili e arredi	65.903,23	0,00	3.140,42	3.140,42
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	1.243,16	0,00	5.165,29	5.165,29
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	27.649,54	3.379.349,27	63.275,68	3.442.624,95
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>16.118.537,57</b>	<b>18.825.774,77</b>	<b>135.070,98</b>	<b>18.960.845,75</b>
<b>IV</b>	<b>Immobilizzazioni Finanziarie</b>				
1	Partecipazioni in	602.462,16	902,18	13.791,52	14.693,70
a	imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
b	imprese partecipate	598.973,47	902,18	10.302,83	11.205,01
c	altri soggetti	3.488,69	0,00	3.488,69	3.488,69

**Bilancio Consolidato ENTE**  
**(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2018	D Ente Iniziale 2019	Org./Soc. Variazioni Totali 2019	Z Consolidato Finale 2019
<b>2</b>	<b>Crediti verso</b>	<b>28.147,16</b>	<b>0,00</b>	<b>27.927,43</b>	<b>27.927,43</b>
	a altre amministrazioni pubbliche	4.974,95	0,00	0,00	0,00
	b imprese controllate	0,00	0,00	19.902,43	19.902,43
	c imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
	d altri soggetti	23.172,21	0,00	8.025,00	8.025,00
3	Altri titoli	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>630.609,32</b>	<b>902,18</b>	<b>41.718,95</b>	<b>42.621,13</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>16.925.565,89</b>	<b>18.826.676,95</b>	<b>350.955,36</b>	<b>19.177.632,31</b>
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	Rimanenze	165.135,99	0,00	91.064,32	91.064,32
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>165.135,99</b>	<b>0,00</b>	<b>91.064,32</b>	<b>91.064,32</b>
II	<b>Crediti</b>				
1	Crediti di natura tributaria	2.888.293,43	3.258.031,71	7.298,00	3.265.329,71
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00	0,00	0,00
	b Altri crediti da tributi	2.888.293,43	3.258.031,71	7.298,00	3.265.329,71
	c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Crediti per trasferimenti e contributi	11.963.392,71	13.133.885,33	18.269,02	13.152.154,35
	a verso amministrazioni pubbliche	11.963.392,71	13.133.885,33	15.278,86	13.149.164,19
	b imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
	c imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
	d verso altri soggetti	0,00	0,00	2.990,16	2.990,16
3	verso clienti ed utenti	2.845.766,67	312.638,13	2.979.979,47	3.292.617,60
4	Altri Crediti	4.190.241,71	2.280.687,45	221.281,72	2.501.969,17
	a verso l'erario	300.828,25	0,00	92.929,91	92.929,91
	b per attività svolta per c/terzi	212.459,79	0,00	0,00	0,00
	c altri	3.676.953,67	2.280.687,45	128.351,81	2.409.039,26
	<b>Totale crediti</b>	<b>21.887.694,52</b>	<b>18.985.242,62</b>	<b>3.226.828,21</b>	<b>22.212.070,83</b>
III	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri titoli	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV	<b>Disponibilità liquide</b>				
1	Conto di tesoreria	2.865.330,10	2.505.588,10	8.983,33	2.514.571,43
	a Istituto tesoriere	2.865.330,10	2.505.588,10	8.983,33	2.514.571,43
	b presso Banca d'Italia	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Altri depositi bancari e postali	194.882,53	0,00	229.483,39	229.483,39
3	Denaro e valori in cassa	8.706,38	0,00	2.684,47	2.684,47
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.068.919,01</b>	<b>2.505.588,10</b>	<b>241.151,19</b>	<b>2.746.739,29</b>

**Bilancio Consolidato ENTE**  
**(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2018	D Ente Iniziale 2019	Org./Soc. Variazioni Totali 2019	Z Consolidato Finale 2019
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>25.121.749,52</b>	<b>21.490.830,72</b>	<b>3.559.043,72</b>	<b>25.049.874,44</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1	Ratei attivi	1,97	0,00	3,34	3,34
2	Risconti attivi	186.892,95	192.851,17	14.445,33	207.296,50
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>186.894,92</b>	<b>192.851,17</b>	<b>14.448,67</b>	<b>207.299,84</b>
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>		<b>42.234.210,33</b>	<b>40.510.358,84</b>	<b>3.924.447,75</b>	<b>44.434.806,59</b>

**Bilancio Consolidato ENTE**  
**(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2018	D Ente Iniziale 2019	Org./Soc. Variazioni Totali 2019	Z Consolidato Finale 2019
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	3.759.483,29	2.889.888,30	291.833,90	3.181.722,20
II	Riserve	6.043.366,98	6.450.613,63	291.079,60	6.741.693,23
a	da risultato economico di esercizi precedenti	602.794,63	1.962.150,69	-299.531,40	1.662.619,29
b	da capitale	587.698,44	839.092,58	590.611,00	1.429.703,58
c	da permessi di costruire	1.407.467,28	536.479,79	0,00	536.479,79
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	3.445.406,63	3.112.890,57	0,00	3.112.890,57
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	742.183,28	51.130,82	-783.195,99	-732.065,17
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	10.545.033,55	0,00	-200.282,49	9.191.350,26
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>10.545.033,55</b>	<b>9.391.632,75</b>	<b>-200.282,49</b>	<b>9.191.350,26</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Per imposte	1.540,47	0,00	728,88	728,88
3	Altri	1.333.182,49	699.359,70	148.393,45	847.753,15
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>1.334.722,96</b>	<b>699.359,70</b>	<b>149.122,33</b>	<b>848.482,03</b>
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	505.786,25	0,00	600.248,45	600.248,45
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>505.786,25</b>	<b>0,00</b>	<b>600.248,45</b>	<b>600.248,45</b>
<b>D) DEBITI</b>					
1	Debiti da finanziamento	6.474.065,61	7.891.172,34	287.084,94	8.178.257,28
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
c	verso banche e tesoriere	308.988,03	17.718,67	287.084,94	304.803,61
d	verso altri finanziatori	6.165.077,58	7.873.453,67	0,00	7.873.453,67
2	Debiti verso fornitori	18.068.835,35	17.613.914,98	1.083.740,92	18.697.655,90
3	Acconti	0,00	0,00	8.825,00	8.825,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	29.719,89	0,00	124.872,28	124.872,28
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	29.719,89	0,00	124.872,28	124.872,28
c	imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
d	imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
e	altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Altri debiti	4.895.424,75	4.671.224,72	1.824.004,26	6.495.228,98
a	tributari	2.454.016,44	193.604,17	1.643.483,59	1.837.087,76
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	24.502,33	0,00	53.666,45	53.666,45

**Bilancio Consolidato ENTE**  
**(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2018	D Ente Iniziale 2019	Org./Soc. Variazioni Totali 2019	Z Consolidato Finale 2019
<b>c</b>	<b>per attività svolta per c/terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
d	altri	2.416.905,98	4.477.620,55	126.854,22	4.604.474,77
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>29.468.045,60</b>	<b>30.176.312,04</b>	<b>3.328.527,40</b>	<b>33.504.839,44</b>
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
I	Ratei passivi	356.187,19	243.054,34	25.651,57	268.705,91
II	Risconti passivi	24.434,78	0,00	21.180,50	21.180,50
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
b	da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	24.434,78	0,00	21.180,50	21.180,50
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>380.621,97</b>	<b>243.054,34</b>	<b>46.832,07</b>	<b>289.886,41</b>
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>42.234.210,33</b>	<b>40.510.358,83</b>	<b>3.924.447,76</b>	<b>44.434.806,59</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) beni di terzi in uso	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Bilancio Consolidato ENTE**  
**(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)**

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2018	D Ente Iniziale 2019	Org./Soc. Variazioni Totali 2019	Z Consolidato Finale 2019
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	12.117.990,76	12.978.216,38	0,00	12.978.216,38
2	Proventi da fondi perequativi	3.288.485,97	3.287.971,85	0,00	3.287.971,85
3	Proventi da trasferimenti e contributi	8.936.698,50	9.437.806,47	18.737,87	9.456.544,34
a	Proventi da trasferimenti correnti	8.936.698,50	9.437.806,47	18.737,87	9.456.544,34
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.969.887,12	977.526,95	1.578.623,54	2.556.150,49
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	221.825,68	246.584,98	0,00	246.584,98
b	Ricavi della vendita di beni	634.307,00	0,00	618.621,00	618.621,00
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.113.754,44	730.941,97	960.002,54	1.690.944,51
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	979.433,25	970.441,14	214.095,93	1.184.537,07
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>28.292.495,60</b>	<b>27.651.962,79</b>	<b>1.811.457,34</b>	<b>29.463.420,13</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	709.261,76	210.784,53	470.143,46	680.927,99
10	Prestazioni di servizi	12.284.003,80	9.218.485,61	473.292,35	9.691.777,96
11	Utilizzo beni di terzi	205.962,54	38.193,10	101.096,51	139.289,61
12	Trasferimenti e contributi	5.604.176,79	8.346.948,93	0,00	8.346.948,93
a	Trasferimenti correnti	5.604.176,79	8.346.948,93	0,00	8.346.948,93
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Personale	5.119.320,80	4.117.338,04	683.933,23	4.801.271,27
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.632.851,02	2.447.037,24	98.115,06	2.545.152,30
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	33.855,02	0,00	25.272,24	25.272,24
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	545.099,15	527.236,71	12.415,11	539.651,82
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Svalutazione dei crediti	1.053.896,85	1.919.800,53	60.427,71	1.980.228,24
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-34.689,43	0,00	73.207,21	73.207,21
16	Accantonamenti per rischi	171.000,00	3.404,33	145.554,19	148.958,52
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Oneri diversi di gestione	3.943.658,88	2.137.431,84	490.965,31	2.628.397,15
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>29.635.546,16</b>	<b>26.519.623,62</b>	<b>2.536.307,32</b>	<b>29.055.930,94</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>-1.343.050,56</b>	<b>1.132.339,17</b>	<b>-724.849,98</b>	<b>407.489,19</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<b>Proventi finanziari</b>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00

**Bilancio Consolidato ENTE**  
**(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)**

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2018	D Ente Iniziale 2019	Org./Soc. Variazioni Totali 2019	Z Consolidato Finale 2019
a	da società controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
b	da società partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
c	da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Altri proventi finanziari	8.479,04	164,74	5.433,98	5.598,72
	<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>8.479,04</b>	<b>164,74</b>	<b>5.433,98</b>	<b>5.598,72</b>
	<b>Oneri finanziari</b>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	299.733,28	268.282,30	53.383,24	321.665,54
a	Interessi passivi	290.150,04	268.282,30	0,00	268.282,30
b	Altri oneri finanziari	9.583,24	0,00	53.383,24	53.383,24
	<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>299.733,28</b>	<b>268.282,30</b>	<b>53.383,24</b>	<b>321.665,54</b>
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>-291.254,24</b>	<b>-268.117,56</b>	<b>-47.949,26</b>	<b>-316.066,82</b>
	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Svalutazioni	23,65	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>-23,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24	<b>Proventi straordinari</b>				
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	810.000,00	0,00	810.000,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	4.425.108,79	1.470.451,19	0,00	1.470.451,19
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
e	Altri proventi straordinari	110.221,31	155.650,00	0,00	155.650,00
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>4.535.330,10</b>	<b>2.566.101,19</b>	<b>0,00</b>	<b>2.566.101,19</b>
25	<b>Oneri straordinari</b>				
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.379.576,65	1.945.188,67	0,00	1.945.188,67
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Altri oneri straordinari	461.347,37	1.155.105,91	0,00	1.155.105,91
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>1.840.924,02</b>	<b>3.100.294,58</b>	<b>0,00</b>	<b>3.100.294,58</b>
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>2.694.406,08</b>	<b>-534.193,39</b>	<b>0,00</b>	<b>-534.193,39</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>1.060.077,63</b>	<b>330.028,22</b>	<b>-772.799,24</b>	<b>-442.771,02</b>
26	Imposte	317.894,35	278.897,40	10.396,75	289.294,15
27	<b>Utile (Perdita) dell'esercizio dell'Ente</b>	<b>742.183,28</b>	<b>51.130,82</b>	<b>-783.195,99</b>	<b>-732.065,17</b>
	Utile (Perdita) dell'esercizio delle Partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>742.183,28</b>	<b>51.130,82</b>	<b>-783.195,99</b>	<b>-732.065,17</b>
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00