

Comune di Pontecagnano Faiano (SA)

Bilancio Consolidato 2019

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

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	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			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	16.292,00	22.813,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	33,80	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	12.491,33	13.185,33	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.410,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	143.938,30	140.420,67	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	174.165,43	176.419,00		
	Immobilizzazioni materiali				
II 1	Beni demaniali	11.117.553,69	11.494.968,20		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	8.243.495,31	8.596.493,58		
1.3	Infrastrutture	2.874.058,38	2.898.474,62		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	4.400.667,11	4.595.919,83		
2.1	Terreni	21.792,11	6.462,59	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	4.264.897,89	4.402.981,57		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	14.853,47	14.386,56	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	20.732,64	22.610,23	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	3.924,40	3.924,40		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	66.160,89	78.408,09		
2.7	Mobili e arredi	3.140,42	65.903,23		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	5.165,29	1.243,16		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.442.624,95	27.649,54	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	18.960.845,75	16.118.537,57		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	14.693,70	602.462,16	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	11.205,01	598.973,47	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	3.488,69	3.488,69		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2	Crediti verso	27.927,43	28.147,16	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	4.974,95		
b	imprese controllate	19.902,43	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	8.025,00	23.172,21	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	42.621,13	630.609,32		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	19.177.632,31	16.925.565,89		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	91.064,32	165.135,99	CI	CI
	Totale rimanenze	91.064,32	165.135,99		
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	3.265.329,71	2.888.293,43		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	3.265.329,71	2.888.293,43		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	13.152.154,35	11.963.392,71		
a	verso amministrazioni pubbliche	13.149.164,19	11.963.392,71		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	2.990,16	0,00		
3	verso clienti ed utenti	3.292.617,60	2.845.766,67	CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.501.969,17	4.190.241,71	CII5	CII5
a	verso l'erario	92.929,91	300.828,25		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	212.459,79		
c	altri	2.409.039,26	3.676.953,67		
	Totale crediti	22.212.070,83	21.887.694,52		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	2.514.571,43	2.865.330,10		
a	Istituto tesoriere	2.514.571,43	2.865.330,10		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	229.483,39	194.882,53	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	2.684,47	8.706,38	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	2.746.739,29	3.068.919,01		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		25.049.874,44	25.121.749,52		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	3,34	1,97	D	D
2	Risconti attivi	207.296,50	186.892,95	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		207.299,84	186.894,92		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		44.434.806,59	42.234.210,33		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	3.181.722,20	3.759.483,29	AI	AI
II	Riserve	6.741.693,23	6.043.366,98		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	1.662.619,29	602.794,63	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	1.429.703,58	587.698,44	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	536.479,79	1.407.467,28		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	3.112.890,57	3.445.406,63		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-732.065,17	742.183,28	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	9.191.350,26	10.545.033,55		
	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)	9.191.350,26	10.545.033,55		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	728,88	1.540,47	B2	B2
3	Altri	847.753,15	1.333.182,49	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	848.482,03	1.334.722,96		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	600.248,45	505.786,25	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	600.248,45	505.786,25		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	8.178.257,28	6.474.065,61		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	304.803,61	308.988,03	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	7.873.453,67	6.165.077,58	D5	
2	Debiti verso fornitori	18.697.655,90	18.068.835,35	D7	D6
3	Acconti	8.825,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	124.872,28	29.719,89		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	124.872,28	29.719,89		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	0,00	0,00		
5	Altri debiti	6.495.228,98	4.895.424,75	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	1.837.087,76	2.454.016,44		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	53.666,45	24.502,33		
	c per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	d altri	4.604.474,77	2.416.905,98		
	TOTALE DEBITI (D)	33.504.839,44	29.468.045,60		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	268.705,91	356.187,19	E	E
II	Risconti passivi	21.180,50	24.434,78	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
	a da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	b da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	21.180,50	24.434,78		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	289.886,41	380.621,97		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	44.434.806,59	42.234.210,33		
	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		

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

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	12.978.216,38	12.117.990,76		
2	Proventi da fondi perequativi	3.287.971,85	3.288.485,97		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	9.456.544,34	8.936.698,50		
a	Proventi da trasferimenti correnti	9.456.544,34	8.936.698,50		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.556.150,49	2.969.887,12	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	246.584,98	221.825,68		
b	Ricavi della vendita di beni	618.621,00	634.307,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.690.944,51	2.113.754,44		
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	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.184.537,07	979.433,25	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		29.463.420,13	28.292.495,60		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	680.927,99	709.261,76	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	9.691.777,96	12.284.003,80	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	139.289,61	205.962,54	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	8.346.948,93	5.604.176,79		
a	Trasferimenti correnti	8.346.948,93	5.604.176,79		
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	4.801.271,27	5.119.320,80	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.545.152,30	1.632.851,02	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	25.272,24	33.855,02	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	539.651,82	545.099,15	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.980.228,24	1.053.896,85	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	73.207,21	-34.689,43	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	148.958,52	171.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	2.628.397,15	3.943.658,88	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		29.055.930,94	29.635.546,16		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		407.489,19	-1.343.050,56		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15

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

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
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	5.598,72	8.479,04	C16	C16
	Totale proventi finanziari	5.598,72	8.479,04		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	321.665,54	299.733,28	C17	C17
a	Interessi passivi	268.282,30	290.150,04		
b	Altri oneri finanziari	53.383,24	9.583,24		
	Totale oneri finanziari	321.665,54	299.733,28		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-316.066,82	-291.254,24		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	23,65	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	-23,65		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	810.000,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	130.000,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.470.451,19	4.425.108,79		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	155.650,00	110.221,31		
	Totale proventi straordinari	2.566.101,19	4.535.330,10		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.945.188,67	1.379.576,65		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	1.155.105,91	461.347,37		E21d
	Totale oneri straordinari	3.100.294,58	1.840.924,02		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-534.193,39	2.694.406,08		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-442.771,02	1.060.077,63		
26	Imposte	289.294,15	317.894,35	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-732.065,17	742.183,28	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		