

# COMUNE DI PONCARALE

## BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	1.615.615,29€	1.729.599,59€
2) Proventi da fondi perequativi	430.000,00€	404.358,11€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	747.593,41€	898.169,30€
a) Proventi da trasferimenti correnti	747.593,41€	898.169,30€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	987.114,48€	303.775,85€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	45.326,91€	35.473,88€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	941.787,57€	268.301,97€
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€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	632.721,85€	192.417,93€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>4.413.045,03€</b>	<b>3.528.320,78€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	92.717,00€	56.242,51€
10) Prestazioni di servizi	2.078.290,20€	2.091.286,53€
11) Utilizzo beni di terzi	70.482,78€	5.930,79€
12) Trasferimenti e contributi	507.993,12€	494.937,83€
a) Trasferimenti correnti	507.993,12€	494.937,83€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	717.402,28€	803.749,12€
14) Ammortamenti e svalutazioni	461.050,89€	340.302,32€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	4.796,98€	1.138,59€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	455.780,27€	339.163,73€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	473,64€	0,00€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.903,69€	0,00€
16) Accantonamenti per rischi	109.668,19€	104.934,65€
17) Altri accantonamenti	0,00€	0,00€
18) Oneri diversi di gestione	103.812,56€	58.689,93€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>4.143.320,71€</b>	<b>3.956.073,68€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	<b>269.724,32€</b>	<b>(427.752,90) €</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	46,91€	89,00€
<b>Totale proventi finanziari</b>	46,91€	89,00€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	9.667,78€	2.628,15€
<i>a) Interessi passivi</i>	9.667,78€	2.622,69€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	0,00€	5,46€
<b>Totale oneri finanziari</b>	9.667,78€	2.628,15€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	(9.620,87) €	(2.539,15) €
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	210.010,01€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	0,00€	(210.010,01) €
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	40.000,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	51.846,80€	92.144,76€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	308.050,00€	490.535,51€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	49.442,65€	0,00€
<b>Totale proventi straordinari</b>	449.339,45€	582.680,27€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	71.562,05€	13.724,06€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	63.146,33€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	0,00€	47.564,95€
<b>Totale oneri straordinari</b>	71.562,05€	124.435,34€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	377.777,40€	458.244,93€
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)</b>	637.880,85€	(182.057,13) €
26) Imposte	37.931,06€	24.472,99€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	599.949,79€	(206.530,12) €
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2020	2019
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>		
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	812,00€	0,00€
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	812,00€	0,00€
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	2.509,97€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	3.341,95€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00€	39,44€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	2.248,41€	0,00€
5) Avviamento	0,00€	2.997,88€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
9) Altre	215.517,09€	3.520,74€
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	223.617,42€	6.558,06€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	2.164.469,60€	2.096.404,59€
1.1) Terreni	0,00€	0,00€
1.2) Fabbricati	0,00€	0,00€
1.3) Infrastrutture	1.673.512,64€	1.567.653,38€
1.9) Altri beni demaniali	490.956,96€	528.751,21€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	1.009.368,20€	1.009.368,20€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	5.029.723,95€	5.184.817,03€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	109.022,84€	3.530,64€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	62.691,20€	32,31€
2.5) Mezzi di trasporto	8.038,80€	0,00€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	14.429,19€	11.173,46€
2.7) Mobili e arredi	20.466,82€	4.448,23€
2.8) Infrastrutture	1.368.495,10€	1.422.744,92€
2.99) Altri beni materiali	6.595,92€	535,72€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.513,42€	0,00€
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	9.799.815,04€	9.733.055,10€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	40.555,25€	40.000,00€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	40.555,25€	40.000,00€
c) altri soggetti	0,00€	0,00€
2) Crediti verso	1.125,63€	0,00€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	1.125,63€	0,00€
3) Altri titoli	0,00€	12.000,00€
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	41.680,88€	52.000,00€
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	10.065.113,34€	9.791.613,16€
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>I) Rimanenze</i>		

	<b>Totale rimanenze</b>	13.655,85€	0,00€
<b><u>II) Crediti</u></b>			
1) Crediti di natura tributaria		174.946,39€	305.790,02€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		158.059,02€	305.790,02€
c) Crediti da Fondi perequativi		16.887,37€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		0,00€	1.750,00€
a) verso amministrazioni pubbliche		0,00€	1.750,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		0,00€	0,00€
3) Verso clienti ed utenti		459.421,10€	110.299,21€
4) Altri Crediti		364.733,46€	130.480,59€
a) verso l'Erario		12.590,33€	9.934,26€
b) per attività svolta per c/terzi		4.646,32€	38.321,81€
c) altri		347.496,81€	82.224,52€
	<b>Totale crediti</b>	999.100,95€	548.319,82€
<b><u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	0,00€	0,00€
<b><u>IV) Disponibilita' liquide</u></b>			
1) Conto di tesoreria		1.736.657,00€	828.208,48€
a) Istituto tesoriere		1.736.657,00€	828.208,48€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		382.405,35€	97.009,79€
3) Denaro e valori in cassa		830,52€	16,30€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	<b>Totale disponibilita' liquide</b>	2.119.892,87€	925.234,57€
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	3.132.649,67€	1.473.554,39€
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		9.255,69€	390,62€
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	9.255,69€	390,62€
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	13.207.830,70€	11.265.558,17€

<b>STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I) Fondo di dotazione	3.595.047,40€	3.595.047,40€
II) Riserve	6.601.323,26€	6.505.609,21€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	1.436,73€	0,00€
b) da capitale	314.429,16€	508.429,11€
c) da permessi di costruire	4.019.296,56€	3.893.361,62€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	2.164.469,60€	2.096.404,59€
e) altre riserve indisponibili	101.691,21€	7.413,89€
III) Risultato economico dell'Esercizio	599.949,79€	(206.530,12) €
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	<b>10.796.320,45€</b>	<b>9.894.126,49€</b>
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€
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>10.796.320,45€</b>	<b>9.894.126,49€</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	0,00€	0,00€
3) Altri	27.115,62€	71.392,15€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>27.115,62€</b>	<b>71.392,15€</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	169.284,58€	214.391,68€
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>169.284,58€</b>	<b>214.391,68€</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Debiti da finanziamento	331.095,63€	51.073,02€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	322.129,93€	51.073,02€
d) verso altri finanziatori	8.965,70€	0,00€
2) Debiti verso fornitori	727.246,48€	727.679,63€
3) Acconti	3,00€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	97.196,97€	60.789,97€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	60.452,87€
c) imprese controllate	0,00€	0,00€
d) imprese partecipate	0,00€	0,00€
e) altri soggetti	97.196,97€	337,10€
5) Altri debiti	349.426,69€	128.707,98€
a) tributari	10.431,90€	15.287,02€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	42.604,40€	37.806,01€
c) per attivita' svolta per c/terzi	97.878,54€	61.125,01€
d) altri	198.511,85€	14.489,94€
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>1.504.968,77€</b>	<b>968.250,60€</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
I) Ratei passivi	11.231,84€	0,00€
II) Risconti passivi	698.909,44€	117.397,25€
1) Contributi agli investimenti	670.915,03€	98.511,80€
a) da altre amministrazioni pubbliche	542.298,43€	55.830,14€
b) da altri soggetti	128.616,60€	42.681,66€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	27.994,41€	18.885,45€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>710.141,28€</b>	<b>117.397,25€</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>13.207.830,70€</b>	<b>11.265.558,17€</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	613.015,73€	16.819,80€
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	265.684,33€	0,00€
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>878.700,06€</b>	<b>16.819,80€</b>