

COMUNE DI PONCARALE

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	1.729.599,59€	1.829.828,58€
2) Proventi da fondi perequativi	404.358,11€	414.376,59€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	898.169,30€	504.514,83€
a) Proventi da trasferimenti correnti	898.169,30€	504.514,83€
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	303.775,85€	677.427,18€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	35.473,88€	31.764,96€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	268.301,97€	645.662,22€
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	192.417,93€	208.064,62€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	3.528.320,78€	3.634.211,80€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	56.242,51€	55.564,77€
10) Prestazioni di servizi	2.091.286,53€	2.128.975,35€
11) Utilizzo beni di terzi	5.930,79€	6.602,03€
12) Trasferimenti e contributi	494.937,83€	329.936,73€
a) Trasferimenti correnti	494.937,83€	329.936,73€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	803.749,12€	763.506,01€
14) Ammortamenti e svalutazioni	340.302,32€	344.737,60€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.138,59€	367,23€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	339.163,73€	344.370,37€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	0,00€	0,00€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00€	480,40€
16) Accantonamenti per rischi	104.934,65€	278,50€
17) Altri accantonamenti	0,00€	0,00€
18) Oneri diversi di gestione	58.689,93€	93.167,75€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	3.956.073,68€	3.723.249,14€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(427.752,90) €	(89.037,34) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<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		89,00€	137,47€
	Totale proventi finanziari	89,00€	137,47€
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		2.628,15€	4.616,11€
<i>a) Interessi passivi</i>		2.622,69€	4.086,63€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>		5,46€	529,48€
	Totale oneri finanziari	2.628,15€	4.616,11€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(2.539,15) €	(4.478,64) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22) Rivalutazioni		0,00€	0,00€
23) Svalutazioni		210.010,01€	218.824,61€
	TOTALE RETTIFICHE (D)	(210.010,01) €	(218.824,61) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
<u>24) Proventi straordinari</u>			
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>		0,00€	21.395,90€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		92.144,76€	36.742,27€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>		490.535,51€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>		0,00€	0,00€
	Totale proventi straordinari	582.680,27€	58.138,17€
<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>		13.724,06€	40.861,96€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>		63.146,33€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>		47.564,95€	0,00€
	Totale oneri straordinari	124.435,34€	40.861,96€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	458.244,93€	17.276,21€
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	(182.057,13) €	(295.064,38) €
26) Imposte		24.472,99€	29.349,77€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		(206.530,12) €	(324.414,15) €
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2019	2018
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	39,44€	78,82€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00€	0,00€
5) Avviamento	2.997,88€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
9) Altre	3.520,74€	3.607,47€
Totale immobilizzazioni immateriali	6.558,06€	3.686,29€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	2.096.404,59€	2.004.699,47€
1.1) Terreni	0,00€	0,00€
1.2) Fabbricati	0,00€	265.622,09€
1.3) Infrastrutture	1.567.653,38€	1.493.155,61€
1.9) Altri beni demaniali	528.751,21€	245.921,77€
<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	5.184.817,03€	5.371.660,76€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	3.530,64€	231,43€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	32,31€	648,51€
2.5) Mezzi di trasporto	0,00€	15.030,40€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	11.173,46€	331,57€
2.7) Mobili e arredi	4.448,23€	14.341,82€
2.8) Infrastrutture	1.422.744,92€	1.007.881,85€
2.99) Altri beni materiali	535,72€	19.260,58€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni materiali	9.733.055,10€	9.443.454,59€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	40.000,00€	0,00€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	40.000,00€	0,00€
c) altri soggetti	0,00€	0,00€
2) Crediti verso	0,00€	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	0,00€	0,00€
3) Altri titoli	12.000,00€	12.000,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	52.000,00€	12.000,00€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	9.791.613,16€	9.459.140,88€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

		Totale rimanenze	0,00€	0,00€
<u>II) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			305.790,02€	456.073,71€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			305.790,02€	456.073,71€
c) Crediti da Fondi perequativi			0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			1.750,00€	3.548,58€
a) verso amministrazioni pubbliche			1.750,00€	3.548,58€
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			110.299,21€	145.848,00€
4) Altri Crediti			130.480,59€	11.082,29€
a) verso l'Erario			9.934,26€	4.087,59€
b) per attivita' svolta per c/terzi			38.321,81€	1.314,57€
c) altri			82.224,52€	5.680,13€
		Totale crediti	548.319,82€	616.552,58€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1) Partecipazioni			0,00€	0,00€
2) Altri titoli			0,00€	0,00€
		Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			828.208,48€	771.459,85€
a) Istituto tesoriere			828.208,48€	771.443,42€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	16,43€
2) Altri depositi bancari e postali			97.009,79€	65.376,70€
3) Denaro e valori in cassa			16,30€	8,63€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	0,00€
		Totale disponibilita' liquide	925.234,57€	836.845,18€
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.473.554,39€	1.453.397,76€
D) RATEI E RISCOINTI				
1) Ratei attivi			0,00€	0,00€
2) Risconti attivi			390,62€	1.483,44€
		TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	390,62€	1.483,44€
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	11.265.558,17€	10.914.022,08€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	3.595.047,40€	3.709.571,05€
II) Riserve	6.505.609,21€	6.505.489,96€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	0,00€	0,00€
b) da capitale	508.429,11€	508.429,11€
c) da permessi di costruire	3.893.361,62€	5.989.766,21€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	2.096.404,59€	0,00€
e) altre riserve indisponibili	7.413,89€	7.294,64€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(206.530,12) €	(324.414,15) €
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	9.894.126,49€	9.890.646,86€
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)	9.894.126,49€	9.890.646,86€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	0,00€	0,00€
3) Altri	71.392,15€	24.858,50€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	71.392,15€	24.858,50€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	214.391,68€	203.237,14€
TOTALE T.F.R. (C)	214.391,68€	203.237,14€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	51.073,02€	23.893,30€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	51.073,02€	23.856,23€
d) verso altri finanziatori	0,00€	37,07€
2) Debiti verso fornitori	727.679,63€	621.718,68€
3) Acconti	0,00€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	60.789,97€	35.077,16€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	60.452,87€	0,00€
c) imprese controllate	0,00€	0,00€
d) imprese partecipate	0,00€	0,00€
e) altri soggetti	337,10€	35.077,16€
5) Altri debiti	128.707,98€	102.161,40€
a) tributari	15.287,02€	14.536,98€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	37.806,01€	15.988,20€
c) per attivita' svolta per c/terzi	61.125,01€	16.871,17€
d) altri	14.489,94€	54.765,05€
TOTALE DEBITI (D)	968.250,60€	782.850,54€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	0,00€	12.429,04€
II) Risconti passivi	117.397,25€	0,00€
1) Contributi agli investimenti	98.511,80€	0,00€
a) da altre amministrazioni pubbliche	55.830,14€	0,00€
b) da altri soggetti	42.681,66€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	18.885,45€	0,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	117.397,25€	12.429,04€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	11.265.558,17€	10.914.022,08€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	16.819,80€	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	16.819,80€	0,00€