

COMUNE DI PONCARALE

BILANCIO CONSOLIDATO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	1.829.828,58€	1.731.140,24€
2) Proventi da fondi perequativi	414.376,59€	398.000,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	504.514,83€	593.448,42€
a) Proventi da trasferimenti correnti	504.514,83€	548.748,42€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	44.700,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	677.427,18€	378.995,71€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	31.764,96€	41.938,15€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	645.662,22€	337.057,56€
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	208.064,62€	223.050,48€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	3.634.211,80€	3.324.634,85€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	55.564,77€	52.783,83€
10) Prestazioni di servizi	2.128.975,35€	1.961.262,87€
11) Utilizzo beni di terzi	6.602,03€	3.205,26€
12) Trasferimenti e contributi	329.936,73€	204.596,18€
a) Trasferimenti correnti	329.936,73€	158.497,71€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	10.298,47€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	35.800,00€
13) Personale	763.506,01€	763.649,11€
14) Ammortamenti e svalutazioni	344.737,60€	338.698,23€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	367,23€	474,85€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	344.370,37€	338.223,38€
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 (+/-)	480,40€	(4,00) €
16) Accantonamenti per rischi	278,50€	2.005,20€
17) Altri accantonamenti	0,00€	0,00€
18) Oneri diversi di gestione	93.167,75€	154.033,55€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	3.723.249,14€	3.480.230,23€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(89.037,34) €	(155.595,38) €
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		137,47€	82,00€
Totale proventi finanziari		137,47€	82,00€
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		4.616,11€	4.520,76€
<i>a) Interessi passivi</i>		4.086,63€	2.435,76€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>		529,48€	2.085,00€
Totale oneri finanziari		4.616,11€	4.520,76€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		(4.478,64) €	(4.438,76) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22) Rivalutazioni		0,00€	0,00€
23) Svalutazioni		218.824,61€	279.854,98€
TOTALE RETTIFICHE (D)		(218.824,61) €	(279.854,98) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
<u>24) Proventi straordinari</u>			
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>		21.395,90€	38.904,71€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		36.742,27€	136.976,75€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>		0,00€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>		0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari		58.138,17€	175.881,46€
<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>		40.861,96€	7.471,64€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>		0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>		0,00€	0,00€
Totale oneri straordinari		40.861,96€	7.471,64€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		17.276,21€	168.409,82€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)		(295.064,38) €	(271.479,30) €
26) Imposte		29.349,77€	35.503,95€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		(324.414,15) €	(306.983,25) €
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2018	2017
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	78,82€	118,25€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00€	0,00€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
9) Altre	3.607,47€	3.260,78€
Totale immobilizzazioni immateriali	3.686,29€	3.379,03€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	2.004.699,47€	295.135,67€
1.1) Terreni	0,00€	0,00€
1.2) Fabbricati	265.622,09€	295.135,67€
1.3) Infrastrutture	1.493.155,61€	0,00€
1.9) Altri beni demaniali	245.921,77€	0,00€
<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	5.371.660,76€	5.499.100,69€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	231,43€	206,54€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	648,51€	1.089,19€
2.5) Mezzi di trasporto	15.030,40€	0,00€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	331,57€	0,00€
2.7) Mobili e arredi	14.341,82€	13.987,23€
2.8) Infrastrutture	1.007.881,85€	2.675.955,49€
2.99) Altri beni materiali	19.260,58€	270.309,90€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni materiali	9.443.454,59€	9.765.152,91€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	0,00€	0,00€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	0,00€	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	12.000,00€	12.000,00€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	9.459.140,88€	9.780.531,94€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	0,00€	10.276,42€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		456.073,71€	660.249,54€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		456.073,71€	649.123,60€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	11.125,94€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		3.548,58€	0,00€
a) verso amministrazioni pubbliche		3.548,58€	0,00€
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		145.848,00€	95.878,04€
4) Altri Crediti		11.082,29€	19.619,70€
a) verso l'Erario		4.087,59€	6.651,20€
b) per attivita' svolta per c/terzi		1.314,57€	7.982,73€
c) altri		5.680,13€	4.985,77€
	Totale crediti	616.552,58€	775.747,28€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		771.459,85€	453.889,37€
a) Istituto tesoriere		771.443,42€	453.889,37€
b) presso Banca d'Italia		16,43€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		65.376,70€	90.748,09€
3) Denaro e valori in cassa		8,63€	585,43€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	836.845,18€	545.222,89€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.453.397,76€	1.331.246,59€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		1.483,44€	1.008,68€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	1.483,44€	1.008,68€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	10.914.022,08€	11.112.787,21€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	3.709.571,05€	3.903.406,23€
II) Riserve	6.505.489,96€	6.498.195,32€
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	5.989.766,21€	5.989.766,21€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00€	0,00€
e) altre riserve indisponibili	7.294,64€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(324.414,15) €	(306.983,25) €
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	9.890.646,86€	10.094.618,30€
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)	9.890.646,86€	10.094.618,30€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	0,00€	0,00€
3) Altri	24.858,50€	68.443,20€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	24.858,50€	68.443,20€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	203.237,14€	191.137,97€
TOTALE T.F.R. (C)	203.237,14€	191.137,97€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	23.893,30€	72.419,83€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	23.856,23€	34.377,43€
d) verso altri finanziatori	37,07€	38.042,40€
2) Debiti verso fornitori	621.718,68€	492.069,18€
3) Acconti	0,00€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	35.077,16€	97.702,43€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	46.800,53€
c) imprese controllate	0,00€	0,00€
d) imprese partecipate	0,00€	0,00€
e) altri soggetti	35.077,16€	50.901,90€
5) Altri debiti	102.161,40€	81.266,10€
a) tributari	14.536,98€	8.447,20€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.988,20€	22.615,23€
c) per attivita' svolta per c/terzi	16.871,17€	0,00€
d) altri	54.765,05€	50.203,67€
TOTALE DEBITI (D)	782.850,54€	743.457,54€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	12.429,04€	15.130,20€
II) Risconti passivi	0,00€	0,00€
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	0,00€	0,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	12.429,04€	15.130,20€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	10.914.022,08€	11.112.787,21€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00€	110.986,14€
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€	110.986,14€