

COMUNE DI

SAN MARTINO DI LUPARI (PD)

Bilancio
Consolidato
2018

D. Lgs.
118/2011

Allegato
n.11



STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	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				A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)					
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				BI	BI
I					
1	Costi di impianto e di ampliamento	3.307,83	6.785,19	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	118.767,29	85.794,50	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
5	Avviamento			BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.205,46	5.182,88	BI6	BI6
9	Altre	59.690,71	47.324,71	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		185.971,29	145.087,28		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II					
1	Beni demaniali	25.723.046,04	25.438.300,52		
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati				
1.3	Infrastrutture	23.598.818,07	23.338.411,55		
1.9	Altri beni demaniali	2.124.227,97	2.099.888,97		
III					
2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	18.452.899,11	17.710.787,20		
2.1	Terreni	758.651,01	375.251,69	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	10.624.972,70	10.398.889,24		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	6.315.572,61	6.208.945,10	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	374.936,56	306.297,85	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	17.917,76	19.805,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	19.342,38	13.688,06		
2.7	Mobili e arredi	26.640,51	31.581,47		
2.8	Infrastrutture				
2.99	Altri beni materiali	314.865,58	356.328,79		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.751.612,45	1.756.150,86	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		47.927.557,60	44.905.238,58		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
IV					
1	Partecipazioni in	18.269,32	16.546,01	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	17.532,71		BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>		16.546,01	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	736,61			
2	Crediti verso	115.542,38	115.560,89	BIII2	BIII2
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>imprese controllate</i>			BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>		115.560,89	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	115.542,38		BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli			BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		133.811,70	132.106,90		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		48.247.340,59	45.182.432,76		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95	
I	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>					
	<u>Rimanenze</u>	94.501,71	112.085,62	CI	CI	
	Totale rimanenze	94.501,71	112.085,62			
II	<u>Crediti (2)</u>					
	1 Crediti di natura tributaria	531.881,27	795.904,59			
	a <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>					
	b <i>Altri crediti da tributi</i>	531.881,27	756.838,47			
	c <i>Crediti da Fondi perequativi</i>		39.066,12			
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	1.110.176,73	1.779.356,37			
	a <i>verso amministrazioni pubbliche</i>	1.096.570,80	1.759.747,88			
	b <i>imprese controllate</i>	3.285,72		CII2	CII2	
	c <i>imprese partecipate</i>		4.373,36	CII3	CII3	
	d <i>verso altri soggetti</i>	10.320,21	15.235,13			
	3 Verso clienti ed utenti	2.610.565,30	2.228.733,76	CII1	CII1	
	4 Altri Crediti	941.009,86	1.017.121,75	CII5	CII5	
	a <i>verso l'erario</i>	121.713,70	16.594,49			
	b <i>per attività svolta per c/terzi</i>					
	c <i>altri</i>	819.296,16	1.000.527,26			
	Totale crediti	5.193.633,16	5.821.116,47			
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>					
	1 Partecipazioni	1.969,07	4.234,08	CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3	
	2 Altri titoli			CIII6	CIII5	
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	1.969,07	4.234,08			
IV	<u>Disponibilità liquide</u>					
	1 Conto di tesoreria	1.630.457,79	625.763,94			
	a <i>Istituto tesoriere</i>	1.630.457,79	625.763,94		CIV1a	
	b <i>presso Banca d'Italia</i>					
	2 Altri depositi bancari e postali	50.111,02	66.128,70	CIV1	CIV1b,c	
	3 Denaro e valori in cassa	221,65	112,10	CIV2,3	CIV2,3	
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente					
		Totale disponibilità liquide	1.680.790,46	692.004,74		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.970.894,40	6.629.440,91			
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>					
1 Ratei attivi	3.817,07	3.884,88	D	D		
2 Risconti attivi	6.187,11	8.213,10	D	D		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	10.004,18	12.097,98			
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	55.228.239,17	51.823.971,65			

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	-6.694.209,26	-23.892.017,25	AI	AI
II	Riserve	39.819.408,22	54.538.406,81	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	54.693,58	4.429,98		
b	<i>da capitale</i>	4.664.856,88	7.910.860,31	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>		12.605.340,51		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	35.099.857,76	34.017.776,01		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	1.478.047,80	1.457.211,07	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	34.603.246,76	32.103.600,63		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	15,33			
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	15,33			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	34.603.246,76	32.103.600,63		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte	75.213,80	84.722,04	B2	B2
3	Altri	379.427,97	368.124,89	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		118.698,95		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	454.641,77	571.545,88		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	95.890,67	102.617,81	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	95.890,67	102.617,81		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	4.097.579,21	4.748.596,44		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	637.767,00	673.198,49	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	719.055,09	860.117,19	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	2.740.757,12	3.215.280,76	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.673.115,31	1.263.852,54	D7	D6
3	Acconti	239.773,61	249.152,95	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	521.180,57	472.852,04		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	361.039,42	354.214,66		
c	<i>imprese controllate</i>	3.291,50		D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>		4.438,41	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	156.849,65	114.198,97		
5	Altri debiti	683.914,14	529.191,32	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	43.279,78	28.133,44		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	78.657,17	81.242,97		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	561.977,19	419.814,91		
	TOTALE DEBITI (D)	8.215.562,84	7.263.645,29		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	15.058,67	15.779,73	E	E
II	Risconti passivi	11.843.838,46	11.766.782,31	E	E
1	Contributi agli investimenti	8.407.307,74	11.754.549,61		

a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	8.375.882,75	11.754.549,61		
b	<i>da altri soggetti</i>	31.424,99			
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi	3.436.530,72	12.232,70		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	11.858.897,13	11.782.562,04		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	55.228.239,17	51.823.971,65		

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.509.472,02	2.556.309,98		
2	Proventi da fondi perequativi	720.767,28	616.000,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	501.470,55	823.878,45		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	239.520,90	258.211,69		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	261.949,65	565.666,76		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.357.217,75	4.237.966,93	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	174.268,80	209.565,66		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	93.071,27	126.815,71		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	4.089.877,68	3.901.585,56		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-19.259,21		A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		-26.811,79	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	394.719,45	332.112,07	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.233.680,94	2.192.715,68	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		11.698.068,78	10.732.171,32		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	479.121,63	255.580,53	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.260.164,65	2.906.531,48	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	244.718,20	224.244,74	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.180.717,67	1.112.011,24		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	839.300,76	752.011,23		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>				
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	341.416,91	360.000,01		
13	Personale	2.489.403,26	2.355.805,19	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.933.341,47	3.149.890,93	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	68.002,36	64.594,87	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	2.208.718,82	1.979.428,31	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	656.620,29	1.105.867,75	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-1.675,26	-938,23	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	77.708,91	12.564,77	B12	B12
17	Altri accantonamenti	22.900,17	13.114,46	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	264.177,45	348.806,41	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		10.950.578,15	10.377.611,52		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		747.490,63	354.559,80		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	46.139,20	179.139,68	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	3.305,68			
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>	42.833,52	179.139,68		
20	Altri proventi finanziari	24.761,35	23.075,54	C16	C16
Totale proventi finanziari		70.900,55	202.215,22		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	144.612,01	167.341,72	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	117.642,88	167.089,35		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	26.969,13	252,37		
Totale oneri finanziari		144.612,01	167.341,72		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-73.711,46	34.873,50		

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	84.278,70	3.210,68	D18	D18
23	Svalutazioni	156.973,76		D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-72.695,06	3.210,68		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	1.074.889,57	1.350.956,91	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		216.895,23		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	15.027,47			
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	53.470,37	465.099,07		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	326.892,16	4.392,16		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	679.499,57	664.570,45		
	Totale proventi straordinari	1.074.889,57	1.350.956,91		
25	Oneri straordinari	76.069,34	159.036,03	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	60.570,49	155.434,29		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	15.498,85	3.601,74		E21d
	Totale oneri straordinari	76.069,34	159.036,03		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	998.820,23	1.191.920,88		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.599.904,34	1.584.564,86		
26	Imposte (*)	121.856,54	127.353,79	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	1.478.047,80	1.457.211,07	E23	E23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI				
