

Comune di CITTA' DI CASTELLO (PG)

Bilancio Consolidato 2018

**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 2018	Consolidato 2017	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	3.092,00	6.285,66	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	244.127,24	147.069,73	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	65.355,35	121.018,24	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	466,61	584,10	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.249.447,00	7.497.503,00	BI6	BI6
9	Altre	3.566.495,97	3.706.097,14	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	5.128.984,17	11.478.557,87		
	Immobilizzazioni materiali				
II 1	Beni demaniali	70.902.573,16	71.407.521,19		
1.1	Terreni	4.973.141,09	4.973.141,09		
1.2	Fabbricati	17.314.065,48	17.228.794,42		
1.3	Infrastrutture	46.144.643,13	46.763.220,07		
1.9	Altri beni demaniali	2.470.723,46	2.442.365,61		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	56.152.732,97	42.788.826,76		
2.1	Terreni	17.420.219,08	17.165.796,99	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	23.365.166,39	22.866.625,60		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	12.448.426,44	676.031,13	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	287.766,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.380.753,41	1.388.205,31	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	937.261,81	119.692,23		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	114.228,53	77.161,14		
2.7	Mobili e arredi	438.716,54	26.551,59		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	47.960,77	468.762,77		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.438.092,65	5.297.472,03	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	133.493.398,78	119.493.819,98		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	1.542.844,83	1.496.752,01	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	220.556,96	220.556,96	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	1.322.287,87	1.276.195,05	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	0,00		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2	Crediti verso	1.011.115,06	661.115,06	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	661.115,06	661.115,06		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	350.000,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.553.959,89	2.157.867,07		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	141.176.342,84	133.130.244,92		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	291.443,94	328.821,97	CI	CI
	Totale rimanenze	291.443,94	328.821,97		
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	9.243.677,29	9.894.990,83		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	9.243.677,29	9.728.878,70		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	166.112,13		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	8.291.399,37	5.999.469,13		
a	verso amministrazioni pubbliche	7.634.076,35	5.681.260,28		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	458.941,57	296.995,85	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	198.381,45	21.213,00		
3	verso clienti ed utenti	8.150.338,78	5.664.376,63	CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.847.480,02	4.577.422,86	CII5	CII5
a	verso l'erario	601.067,08	375.011,61		
b	per attività svolta per c/terzi	448.048,89	1.302.619,29		
c	altri	1.798.364,05	2.899.791,96		
	Totale crediti	28.532.895,46	26.136.259,45		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1	Partecipazioni	8.277,00	8.277,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	8.277,00	8.277,00		
IV	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	1.586.643,05	1.904.761,27		
a	Istituto tesoriere	1.586.643,05	1.904.761,27		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	3.617.503,36	4.456.671,52	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	29.064,63	53.595,91	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	5.233.211,04	6.415.028,70		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		34.065.827,44	32.888.387,12		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	59.958,12	88.227,68	D	D
2	Risconti attivi	1.324.991,56	948.891,98	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		1.384.949,68	1.037.119,66		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		176.627.119,96	167.055.751,70		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	-68.577.306,88	-68.577.289,40	AI	AI
II	Riserve	127.160.470,93	126.220.187,41		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	2.712.223,67	2.450.826,06	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	6.230.524,11	6.373.474,59	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	10.103.493,41	10.269.125,28		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	107.678.368,91	107.126.761,48		
e	altre riserve indisponibili	435.860,83	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	2.317.836,01	191.079,76	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	60.901.000,06	57.833.977,77		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	78.973,37	74.495,40		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	5.480,33	9.489,61		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	84.453,70	83.985,01		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	60.901.000,06	57.833.977,77		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	76.829,00	60.000,00	B2	B2
3	Altri	1.504.604,07	575.690,90	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	110.000,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.581.433,07	745.690,90		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.111.307,14	1.136.731,63	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	1.111.307,14	1.136.731,63		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	40.418.048,62	39.885.931,86		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	17.175.972,92	15.992.163,58	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	23.242.075,70	23.893.768,28	D5	
2	Debiti verso fornitori	15.136.739,90	7.505.873,61	D7	D6
3	Acconti	6.066,09	9.378,59	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.283.228,75	1.565.493,68		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	128.782,82	701.125,22		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	20.000,00	24.000,00	D10	D9
e	altri soggetti	1.134.445,93	840.368,46		
5	Altri debiti	5.583.643,44	7.932.151,14	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	1.756.894,69	3.242.886,73		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	868.153,81	983.309,84		
	c per attività svolta per c/terzi	58,20	0,00		
	d altri	2.958.536,74	3.705.954,57		
	TOTALE DEBITI (D)	62.427.726,80	56.898.828,88		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	1.050.739,83	583.373,28	E	E
II	Risconti passivi	49.554.913,06	49.857.149,24	E	E
1	Contributi agli investimenti	49.349.607,69	49.670.411,63		
	a da altre amministrazioni pubbliche	49.323.276,54	49.670.411,63		
	b da altri soggetti	26.331,15	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	205.305,37	186.737,61		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	50.605.652,89	50.440.522,52		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	176.627.119,96	167.055.751,70		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	2.800.256,03	7.259.057,04		
	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	7.440.305,00	7.400.841,00		
	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	17.175.000,00	17.175.000,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	27.415.561,03	31.834.898,04		

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

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	21.220.631,25	20.822.960,74		
2	Proventi da fondi perequativi	5.515.679,84	5.516.355,36		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	7.206.287,56	5.029.081,39		
a	Proventi da trasferimenti correnti	5.134.681,70	2.911.782,32		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	2.037.380,60	2.117.299,07		E20c
c	Contributi agli investimenti	34.225,26	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	22.315.962,71	17.661.240,53	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.164.446,78	2.941.310,12		
b	Ricavi della vendita di beni	4.386.156,00	4.256.210,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	14.765.359,93	10.463.720,41		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-244,50	3.598,84	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	6.443,45	4.976,57	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	18.906,10	66.852,66	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.640.339,41	1.820.664,35	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		57.924.005,82	50.925.730,44		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.552.586,58	3.366.875,48	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	21.073.614,55	18.697.018,08	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	958.998,75	516.957,56	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.203.243,15	1.655.277,52		
a	Trasferimenti correnti	1.841.191,28	1.509.900,63		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	362.051,87	145.376,89		
13	Personale	16.519.781,87	15.866.577,06	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	7.823.120,18	7.142.082,10	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	989.850,97	839.578,97	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	4.009.911,81	3.481.391,84	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	2.823.357,40	2.821.111,29	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	39.179,00	10.569,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	818.992,00	562.961,46	B12	B12
17	Altri accantonamenti	39.921,94	3.269,94	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.393.270,42	2.090.178,37	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		54.422.708,44	49.911.766,57		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		3.501.297,38	1.013.963,87		
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 2018	Consolidato 2017	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	23.853,45	1.462,62	C16	C16
	Totale proventi finanziari	23.853,45	1.462,62		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.198.946,24	1.193.883,00	C17	C17
a	Interessi passivi	1.198.946,24	1.193.790,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	93,00		
	Totale oneri finanziari	1.198.946,24	1.193.883,00		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-1.175.092,79	-1.192.420,38		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	55.185,33	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	74.339,17	43.589,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-19.153,84	-43.589,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	233.714,89	845.000,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	30.270,03	81.312,62		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.533.139,11	1.321.396,10		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	88.633,85	527.182,44		E20c
e	Altri proventi straordinari	9.276,00	1.014,00		
	Totale proventi straordinari	1.895.033,88	2.775.905,16		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	860.088,65	1.455.369,66		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	19.747,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	131.090,70	53.874,46		E21d
	Totale oneri straordinari	1.010.926,35	1.509.244,12		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	884.107,53	1.266.661,04		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	3.191.158,28	1.044.615,53		
26	Imposte	873.322,27	853.535,77	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	2.317.836,01	191.079,76	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	5.480,33	9.489,61		