



COMUNE DI CURTATONE



SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

Allegato 11
ai U.Lgs
118/2011

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2018	2017	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	€ 4.273.904,15	€ 4.327.807,43		
2	Proventi da fondi perequativi	€ 1.177.982,06	€ 1.162.817,98		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	€ 544.423,84	€ 570.254,78		
a	Proventi da trasferimenti corrent	€ 457.324,88	€ 375.479,52		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	€ 87.098,96	€ 0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	€ 0,00	€ 0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	€ 2.408.297,23	€ 2.348.259,15	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 279.265,68	€ 257.058,19		
b	Ricavi della vendita di beni	€ 764.215,75	€ 0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	€ 1.364.815,80	€ 2.091.200,96		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	€ 0,00	€ 0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	€ 0,00	€ 0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00	€ 0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	€ 1.256.627,36	€ 1.156.493,19	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		€ 9.661.234,64	€ 9.565.632,53		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 137.582,55	€ 119.248,19	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	€ 6.178.664,03	€ 5.270.710,98	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	€ 105.154,58	€ 677.381,41	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	€ 744.968,96	€ 610.772,68		
a	Trasferimenti corrent	€ 588.880,12	€ 610.772,68		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	€ 150.000,00	€ 0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	€ 6.088,84	€ 0,00		
13	Personale	€ 1.979.355,75	€ 1.812.291,11	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	€ 1.961.341,89	€ 1.730.074,54	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	€ 31.906,67	€ 31.906,67	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	€ 1.488.221,23	€ 1.166.220,52	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	€ 441.213,99	€ 531.947,35	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	€ 0,00	€ 0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	€ 150.000,00	€ 1.943.904,36	B12	B12
17	Altri accantonamenti	€ 25.632,67	€ 0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	€ 124.778,81	€ 326.065,08	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		€ 11.407.479,24	€ 12.490.448,35		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-€ 1.746.244,60	-€ 2.924.815,82		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	€ 161.094,90	€ 147.538,28	C15	C15
a	da società controllate	€ 0,00	€ 0,00		
b	da società partecipate	€ 147.538,28	€ 147.538,28		
c	da altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00		
20	Altri proventi finanziari	€ 69,18	€ 19,47	C16	C16
Totale proventi finanziari		€ 161.164,08	€ 147.557,75		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	€ 38.080,81	€ 20.209,09	C17	C17
a	Interessi passivi	€ 38.080,81	€ 20.209,09		
b	Altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00		
Totale oneri finanziari		€ 38.080,81	€ 20.209,09		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		€ 123.083,27	€ 127.348,66		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	€ 3.255.412,29	€ 0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		€ 3.255.412,29	€ 0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	€ 2.346.756,72	€ 4.048.886,63	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	€ 0,00	€ 0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	€ 0,00	€ 18.961,72		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	€ 2.026.760,31	€ 1.419.145,93	E20b	E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	€ 318.974,61	€ 28.774,62	E20c	E20c
e	Altri proventi straordinari	€ 1.021,80	€ 2.582.004,36		
Totale proventi straordinari		€ 2.346.756,72	€ 4.048.886,63		
25	Oneri straordinari	€ 188.562,37	€ 1.251.398,65	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	€ 49.273,36	€ 93.030,65		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	€ 139.289,01	€ 1.158.368,00	E21b	E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	E21a	E21a
d	Altri oneri straordinari	€ 0,00	€ 0,00	E21d	E21d
Totale oneri straordinari		€ 188.562,37	€ 1.251.398,65		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		€ 2.158.194,35	€ 2.797.487,98		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		€ 3.790.445,31	€ 20,82		
26	Imposte	€ 104.013,75	€ 2.552,84	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	€ 3.686.431,56	-€ 2.532,02	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	€ 0,00	€ 0,00		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

Allegato 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2018	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</i>				
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00 €	0,00 €	BI	BI
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00 €	0,00 €	BI1	BI1
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00 €	0,00 €	BI2	BI2
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00 €	0,00 €	BI3	BI3
	5 Avviamento	0,00 €	0,00 €	BI4	BI4
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00 €	0,00 €	BI5	BI5
	7 manutenzioni straordinarie su beni di terzi	366.844,85 €	398.751,52 €	BI6	BI6
	9 Altre	0,00 €	0,00 €	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	366.844,85 €	398.751,52 €		
	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>				
II 1	Beni demaniali	16.401.210,38 €	15.072.605,02 €		
	1.1 Terreni	814.472,30 €	879.377,03 €		
	1.2 Fabbricati	1.393.719,25 €	25.828,05 €		
	1.3 Infrastrutture	14.193.018,83 €	14.167.399,94 €		
	1.9 Altri beni demaniali	0,00 €	0,00 €		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	29.196.997,32 €	23.662.579,94 €		
	2.1 Terreni	6.138.013,02 €	4.104.551,80 €	BI1	BI1
	a di cui in leasing finanziario	0,00 €	0,00 €		
	2.2 Fabbricati	21.906.874,02 €	19.241.819,43 €		
	a di cui in leasing finanziario	0,00 €	0,00 €		
	2.3 Impianti e macchinari	114.602,60 €	127.395,88 €	BI2	BI2
	a di cui in leasing finanziario	0,00 €	0,00 €		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	19.828,44 €	20.930,02 €	BI3	BI3
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00 €	0,00 €		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	0,00 €	15.933,30 €		
	2.7 Mobili e arredi	0,00 €	114.322,15 €		
	2.8 Infrastrutture	982.223,09 €	2.171,21 €		
	2.9 Diritti reali di godimento	0,00 €	0,00 €		
	2.99 Altri beni materiali	35.456,15 €	35.456,15 €		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.004.873,24 €	7.846.928,27 €	BI5	BI5
	Totale immobilizzazioni materiali	53.603.080,94 €	46.582.113,23 €		
	Totale immobilizzazioni finanziarie (1)				
IV	1 Partecipazioni in	5.664.853,79 €	2.411.441,50 €	BI11	BI11
	a imprese controllate	5.664.853,79 €	2.411.441,50 €	BI11a	BI11a
	b imprese partecipate	0,00 €	0,00 €	BI11b	BI11b
	c altri soggetti	0,00 €	0,00 €		
	2 Crediti verso	3,64 €	3,44 €	BI12	BI12
	a altre amministrazioni pubbliche	0,00 €	0,00 €		
	b imprese controllate	0,00 €	0,00 €	BI12a	BI12a
	c imprese partecipate	0,00 €	0,00 €	BI12b	BI12b
	d altri soggetti	3,64 €	3,44 €	BI12c BI12d	BI12d
	3 Altri titoli	0,00 €	0,00 €	BI13	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	5.664.857,43 €	2.411.444,94 €		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	59.634.783,22 €	49.392.309,69 €		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<i>Rimanenze</i>	0,00 €	0,00 €	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00 €	0,00 €		
II	<i>Crediti (2)</i>				
	1 Crediti di natura tributaria	1.692.079,84 €	2.949.795,26 €		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00 €	0,00 €		
	b Altri crediti da tributi	1.691.937,24 €	2.914.702,56 €		
	c Crediti da Fondi perequativi	142,60 €	35.092,70 €		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	173.370,15 €	91.088,26 €		
	a verso amministrazioni pubbliche	0,00 €	91.088,26 €		
	b imprese controllate	173.370,15 €	0,00 €	CI3	CI2
	c imprese partecipate	0,00 €	0,00 €	CI3	CI3
	d verso altri soggetti	0,00 €	0,00 €		
	3 Verso clienti ed utenti	1.603.449,77 €	2.416.644,32 €	CI1	CI1
	4 Altri Crediti	1.356.837,77 €	1.197.179,07 €	CI5	CI5
	a verso l'erario	3,80 €	1.767,57 €		
	b per attività svolta per c/terzi	4.928,60 €	2.175,62 €		
	c altri	1.351.905,37 €	1.193.235,88 €		
	Totale crediti	4.825.737,53 €	6.654.706,91 €		
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
	1 Partecipazioni	0,00 €	0,00 €	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
	2 Altri titoli	0,00 €	0,00 €	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00 €	0,00 €		
IV	<i>Disponibilità liquide</i>				
	1 Conto di tesoreria	3.536.780,04 €	3.666.777,98 €		
	a Istituto tesoriere	3.536.780,04 €	3.666.777,98 €		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	0,00 €	0,00 €		
	2 Altri depositi bancari e postali	0,00 €	0,00 €	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	25,01 €	303,46 €	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00 €	0,00 €		
	Totale disponibilità liquide	3.536.805,05 €	3.667.081,44 €		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.362.542,58 €	10.321.788,35 €		
	D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi	255.619,17 €	237.846,27 €	D	D
	2 Risconti attivi	268,47 €	253,16 €	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	255.887,64 €	238.099,43 €		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	68.253.213,44 €	59.952.197,47 €		

(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

Allegato 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	11.707.426,28	11.740.479,40	AI	AI
II	Riserve	42.205.575,43	34.324.796,59		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.931.297,64	10.372,14	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	222.570,39	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	40.051.707,40	34.314.424,45		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	3.686.431,56	10.712,17	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		57.599.433,27	46.075.988,16		
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)		57.599.433,27	46.075.988,16		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	222.252,39	3.802.633,21	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futur	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		222.252,39	3.802.633,21		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO C		3.216,67	1.412,18	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		3.216,67	1.412,18		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	2.558.450,59	2.832.501,53		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	607.500,00	742.500,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.950.950,59	2.090.001,53	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.940.801,54	1.831.735,25	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	145.869,64	236.377,73		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	77.030,17	149.452,39		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	68.839,47	86.925,34		
5	Altri debiti	335.856,21	1.114.517,72	D12, D13, D14	D11, D12, D13
a	<i>tributari</i>	67.491,54	193.349,68		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	7.240,96	1.065,54		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	261.123,71	920.102,50		
TOTALE DEBITI (D)		5.980.977,98	6.015.132,23		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	762.039,56	521.487,99	E	E
II	Risconti passivi	3.685.293,57	3.535.543,70	E	E
1	Contributi agli investimenti	2.823.884,95	2.800.866,59		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	2.823.884,95	2.800.866,59		
b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	856.763,00	734.677,11		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		4.447.333,13	4.057.031,69		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		68.253.213,44	59.952.197,47		
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	3.881.979,05	1.053.508,02		
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		3.881.979,05	1.053.508,02		

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

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a)
b)