

Comune di Pietra Ligure

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2019)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	14.827.877,09	14.718.363,22		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.058.343,75	1.236.871,42		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	900.011,41	960.405,14		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	155.671,84	153.805,78		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	2.660,50	122.660,50		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.803.108,18	3.228.685,07	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	311.569,38	856.461,70		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.491.538,80	2.372.223,37		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	394,70	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	892,57	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.115.023,61	1.365.427,84	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		19.804.352,63	20.550.634,82		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	308.053,48	317.191,75	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	7.509.528,87	7.462.523,97	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	200.333,81	220.982,23	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.273.394,78	4.448.209,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.273.394,78	4.448.209,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	3.835.128,18	4.007.156,58	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.311.178,84	2.251.634,96	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	733.026,57	696.829,68	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.574.697,51	1.553.292,16	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	3.454,76	1.513,12	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-685,24	194,88	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	1.438,61	836,88	B12	B12
17	Altri accantonamenti	14.130,25	612.705,40	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	237.498,86	238.397,60	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		18.690.000,44	19.559.833,25		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.114.352,19	990.801,57		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	30,34	67,66	C16	C16
Totale proventi finanziari		30,34	67,66		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	407.569,30	457.199,76	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	407.569,30	457.199,76		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		407.569,30	457.199,76		
TOTALE (C)		-407.538,96	-457.132,10		
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	7.091,51	99.150,28	D18	D18
23	Svalutazioni	235,69	0,00	D19	D19
TOTALE (D)		6.855,82	99.150,28		

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	4.059.133,88	1.254.782,66	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	87.876,31	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	22.516,89		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	3.965.805,40	1.227.840,32		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	283,55	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	5.168,62	4.425,45		
	Totale proventi	4.059.133,88	1.254.782,66		
25	Oneri straordinari	5.963.013,51	1.683.112,06	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	5.787,75	6.000,04		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	5.952.215,02	1.548.183,56		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	2,44	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	5.008,30	128.928,46		E21d
	Totale oneri	5.963.013,51	1.683.112,06		
	TOTALE (E) (E20-E21)	-1.903.879,63	-428.329,40		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-1.190.210,58	204.490,35		
26	Imposte	223.468,21	234.614,51	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-1.413.678,79	-30.124,16	23	23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

Comune di Pietra Ligure

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	847,50	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	847,50	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	309,52	147,81	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	7.717,30	7.993,44	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	229,63	520,33	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	2,09	4,18	BI4	BI4
5	Avviamento	4.337,21	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	445.135,67	934.479,13	BI6	BI6
9	Altre	14.134,60	12.172,45	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	471.866,02	955.317,34		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II	1 Beni demaniali	26.313.560,95	26.990.821,62		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	29.582,68	75.715,05		
1.3	Infrastrutture	26.129.274,39	26.752.949,81		
1.9	Altri beni demaniali	154.703,88	162.156,76		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali	23.228.462,08	23.927.415,59		
2.1	Terreni	2.240.124,51	2.236.915,32	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	14.284.628,69	14.507.210,93		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	272.352,94	286.875,94	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	121.821,58	89.108,27	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	15.431,78	1.174,44		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	16.403,33	53.002,77		
2.7	Mobili e arredi	8.277,60	9.504,14		
2.8	Infrastrutture	6.269.262,55	6.474.315,70		
2.99	Altri beni materiali	159,10	269.308,08		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	10.322.870,27	10.337.784,58	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	59.864.893,30	61.256.021,79		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	828,42	951,52	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	828,42	951,52	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Crediti verso	147.700,33	147.668,54	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	147.700,33	147.668,54	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	148.528,75	148.620,06		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	60.485.288,07	62.359.959,19		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	9.671,59	8.986,36	CI	CI
	Totale	9.671,59	8.986,36		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	6.960.373,10	9.069.179,45		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	6.960.373,10	9.069.179,45		

	c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	995.193,77	620.597,69		
	a	verso amministrazioni pubbliche	924.552,32	556.503,24		
	b	imprese controllate	51.070,11	53.896,83		CII2
	c	imprese partecipate	17,35	1.182,70	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	19.553,99	9.014,92		
	3	Verso clienti ed utenti	2.683.416,65	2.952.384,87	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	3.421.826,33	2.957.284,78	CII5	CII5
	a	verso l'erario	4.495,97	8.413,88		
	b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c	altri	3.417.330,36	2.948.870,90		
		Totale crediti	14.060.809,85	15.599.446,79		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	2.696.594,28	2.130.194,58		
	a	Istituto tesoriere	0,00	2.130.194,58		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	2.696.594,28	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	227.038,63	269.843,71	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	3.620,97	3.262,21	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	2.927.253,88	2.403.300,50		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	16.997.735,32	18.011.733,65		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	0,00	148,59	D	D
	2	Risconti attivi	532,77	51.001,75	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	532,77	51.150,34		
		TOTALE DELL'ATTIVO	77.484.403,66	80.422.843,18		

Comune di Pietra Ligure

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	88.394,08	88.394,08	AI	AI
II	Riserve	44.076.796,74	43.849.161,41	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	963.200,34	1.050.453,08		
b	<i>da capitale</i>	1.272.509,75	705.689,41	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	642.330,46	337.435,88		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	41.188.762,70	41.755.583,04		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	9.993,49	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-1.413.678,79	-30.124,16	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		42.751.512,03	43.907.431,33		
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)		42.751.512,03	43.907.431,33		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	1.566,65	0,00	B1	B1
2	Per imposte	12.291,59	12.513,60	B2	B2
3	Altri	349.483,73	422.192,54	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	4.854,77		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		363.341,97	439.560,91		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		72.203,05	79.728,74	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		72.203,05	79.728,74		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	14.477.979,45	15.382.493,83		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	3.635.216,00	4.193.800,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	36.346,92		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	171.808,11	187.919,43	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	10.670.955,34	10.964.427,48	D5	
2	Debiti verso fornitori	5.586.988,85	4.927.884,14	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	5.988.915,64	7.930.801,49		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	5.820.102,25	7.726.629,44		
c	<i>imprese controllate</i>	24.367,21	11.984,75	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	951,35	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	143.494,83	192.187,30		
5	Altri debiti	2.467.428,97	2.617.678,90	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	1.136.567,22	171.615,56		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	152.308,94	162.575,83		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	1.178.552,81	2.283.487,51		
TOTALE DEBITI (D)		28.521.312,91	30.858.858,36		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	219.271,52	226.577,71	E	E
II	Risconti passivi	5.556.762,18	4.910.686,13	E	E
1	Contributi agli investimenti	5.401.814,89	4.753.687,28		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	1.035.039,05	242.853,26		
b	<i>da altri soggetti</i>	4.366.775,84	4.510.834,02		
2	Concessioni pluriennali	154.947,29	156.946,37		
3	Altri risconti passivi	0,00	52,48		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		5.776.033,70	5.137.263,84		

		TOTALE DEL PASSIVO	77.484.403,66	80.422.843,18		
	CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri			1.435.006,42	845.242,00		
2) Beni di terzi in uso			0,00	0,00		
3) Beni dati in uso a terzi			1.499,68	1.480,83		
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche			176.599,66	177.958,83		
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	1.613.105,76	1.024.681,66		