

Comune di Cumiana

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2019)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		C.E. (A)	Operazioni Infragruppo tra Ente e Società (B)	Operazioni Infragruppo tra Società (C)	C.E. (D=A-B-C)	Altre Rettifiche (+/-) (E)	Rettifiche di Consolidamento (+/-) (F)	Note	C.E. BILANCIO CONSOLIDATO (G=D+E+F)
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE									
1	Proventi da tributi	3.395.082,28	0,00	0,00	3.395.082,28	0,00	0,00		3.395.082,28
2	Proventi da fondi perequativi	350.502,77	0,00	0,00	350.502,77	0,00	0,00		350.502,77
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.045.397,33	68.261,02	0,00	1.977.136,31	0,00	0,00		1.977.136,31
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.018.252,60	68.261,02	0,00	1.949.991,58	0,00	0,00		1.949.991,58
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	15.331,97	0,00	0,00	15.331,97	0,00	0,00		15.331,97
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	11.812,76	0,00	0,00	11.812,76	0,00	0,00		11.812,76
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	6.168.934,80	18.328,75	57.081,85	6.093.524,20	0,00	0,00		6.093.524,20
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	82.549,82	0,00	0,00	82.549,82	0,00	0,00		82.549,82
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	2.943.665,66	0,00	3.485,20	2.940.180,46	0,00	0,00		2.940.180,46
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	3.142.719,32	18.328,75	53.596,65	3.070.793,92	0,00	0,00		3.070.793,92
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-7.511,57	0,00	0,00	-7.511,57	7.511,57	0,00	allineamento valore negativo API e APE (+)	0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	156.321,06	0,00	0,00	156.321,06	0,00	0,00		156.321,06
8	Altri ricavi e proventi diversi	568.558,06	2.378,16	405,18	565.774,72	-7.511,57	0,00	allineamento valore negativo API e APE (-)	558.263,15
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		12.677.284,73	88.967,93	57.487,03	12.530.829,77	0,00	0,00		12.530.829,77
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE									
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.158.083,23	0,00	4.287,00	2.153.796,23	0,00	0,00		2.153.796,23
10	Prestazioni di servizi	5.702.931,91	18.328,76	53.914,96	5.630.688,19	0,00	0,00		5.630.688,19
11	Utilizzo beni di terzi	90.369,64	0,00	125,98	90.243,66	0,00	0,00		90.243,66
12	Trasferimenti e contributi	1.610.146,75	62.927,22	0,00	1.547.219,53	0,00	0,00		1.547.219,53
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.600.146,75	62.927,22	0,00	1.537.219,53	0,00	0,00		1.537.219,53
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00		10.000,00
13	Personale	2.161.344,24	0,00	0,00	2.161.344,24	0,00	0,00		2.161.344,24
14	Ammortamenti e svalutazioni	846.095,69	0,00	0,00	846.095,69	0,00	0,00		846.095,69
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	86.896,36	0,00	0,00	86.896,36	0,00	0,00		86.896,36
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	656.081,84	0,00	0,00	656.081,84	0,00	0,00		656.081,84
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	103.117,49	0,00	0,00	103.117,49	0,00	0,00		103.117,49
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.976,04	0,00	0,00	1.976,04	0,00	0,00		1.976,04
16	Accantonamenti per rischi	25.016,62	0,00	0,00	25.016,62	0,00	0,00		25.016,62
17	Altri accantonamenti	2.010,03	0,00	0,00	2.010,03	0,00	0,00		2.010,03
18	Oneri diversi di gestione	320.653,34	1.605,16	10,47	319.037,71	0,00	0,00		319.037,71
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		12.918.627,49	82.861,14	58.338,41	12.777.427,94	0,00	0,00		12.777.427,94
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-241.342,76	6.106,79	-851,38	-246.598,17	0,00	0,00		-246.598,17
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI									
<i>Proventi finanziari</i>									
19	Proventi da partecipazioni	161.671,63	0,00	0,00	161.671,63	0,00	-133.216,16		28.455,47
a	<i>da società controllate</i>	133.216,16	0,00	0,00	133.216,16	0,00	-133.216,16	DIVIDENDI	0,00
b	<i>da società partecipate</i>	1.105,28	0,00	0,00	1.105,28	0,00	0,00		1.105,28
c	<i>da altri soggetti</i>	27.350,19	0,00	0,00	27.350,19	0,00	0,00		27.350,19

20	Altri proventi finanziari	13.402,60	0,00	0,00	13.402,60	0,00	0,00		13.402,60
	Totale proventi finanziari	175.074,23	0,00	0,00	175.074,23	0,00	-133.216,16		41.858,07
	<i>Oneri finanziari</i>								
21	Interessi ed altri oneri finanziari	40.655,47	0,00	0,00	40.655,47	0,00	0,00		40.655,47
a	<i>Interessi passivi</i>	40.042,63	0,00	0,00	40.042,63	0,00	0,00		40.042,63
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	612,84	0,00	0,00	612,84	0,00	0,00		612,84
	Totale oneri finanziari	40.655,47	0,00	0,00	40.655,47	0,00	0,00		40.655,47
	TOTALE (C)	134.418,76	0,00	0,00	134.418,76	0,00	-133.216,16		1.202,60
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE								
22	Rivalutazioni	324.141,71	0,00	0,00	324.141,71	0,00	0,00		324.141,71
23	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	TOTALE (D)	324.141,71	0,00	0,00	324.141,71	0,00	0,00		324.141,71
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI								
24	Proventi straordinari	1.444.215,49	0,00	0,00	1.444.215,49	0,00	0,00		1.444.215,49
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	61.392,62	0,00	0,00	61.392,62	0,00	0,00		61.392,62
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	95,00	0,00	0,00	95,00	0,00	0,00		95,00
c	<i>Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.343.853,70	0,00	0,00	1.343.853,70	0,00	0,00		1.343.853,70
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	38.874,17	0,00	0,00	38.874,17	0,00	0,00		38.874,17
	Totale proventi	1.444.215,49	0,00	0,00	1.444.215,49	0,00	0,00		1.444.215,49
25	Oneri straordinari	1.045.293,59	6.130,28	0,00	1.039.163,31	0,00	0,00		1.039.163,31
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	38.874,17	0,00	0,00	38.874,17	0,00	0,00		38.874,17
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	951.815,63	6.130,28	0,00	945.685,35	0,00	0,00		945.685,35
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	54.603,79	0,00	0,00	54.603,79	0,00	0,00		54.603,79
	Totale oneri	1.045.293,59	6.130,28	0,00	1.039.163,31	0,00	0,00		1.039.163,31
	TOTALE (E) (E20-E21)	398.921,90	-6.130,28	0,00	405.052,18	0,00	0,00		405.052,18
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	616.139,61	-23,49	-851,38	617.014,48	0,00	-133.216,16		483.798,32
26	Imposte	151.976,15	0,00	0,00	151.976,15	0,00	0,00		151.976,15
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	464.163,46	-23,49	-851,38	465.038,33	0,00	-133.216,16		331.822,17
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI					0,09	0,00	SMAT	0,09

	c	imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
	d	altri soggetti	0,33	0,00	0,00	0,00	0,33	0,00				0,33
	3	Altri titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
		Totale immobilizzazioni finanziarie	3.396.852,88	3.220.196,21	0,00	176.656,67	0,00	0,00				176.656,67
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18.715.393,51	3.220.314,22	0,00	15.495.079,29	0,00	132.348,56				15.627.427,85
I		C) ATTIVO CIRCOLANTE										
		<i>Rimanenze</i>	40.512,03	0,00	0,00	40.512,03	0,00	0,00				40.512,03
		Totale	40.512,03	0,00	0,00	40.512,03	0,00	0,00				40.512,03
II		<i>Crediti</i>										
	1	Crediti di natura tributaria	1.434.462,33	0,00	0,00	1.434.462,33	0,00	0,00				1.434.462,33
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
	b	Altri crediti da tributi	1.434.462,33	0,00	0,00	1.434.462,33	0,00	0,00				1.434.462,33
	c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	836.538,26	29.024,37	0,00	807.513,89	0,00	0,00				807.513,89
	a	verso amministrazioni pubbliche	819.017,78	29.024,37	0,00	789.993,41	0,00	0,00				789.993,41
	b	imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
	c	imprese partecipate	0,06	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00				0,06
	d	verso altri soggetti	17.520,42	0,00	0,00	17.520,42	0,00	0,00				17.520,42
	3	Verso clienti ed utenti	1.995.752,00	2.476,03	22.811,26	1.970.464,71	0,02	0,00		arrotondamento		1.970.464,73
	4	Altri Crediti	598.186,77	411,87	1,36	597.773,54	0,00	0,00				597.773,54
	a	verso l'erario	300.663,11	0,00	0,00	300.663,11	0,00	0,00				300.663,11
	b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
	c	altri	297.523,66	411,87	1,36	297.110,43	0,00	0,00				297.110,43
		Totale crediti	4.864.939,36	31.912,27	22.812,62	4.810.214,47	0,02	0,00				4.810.214,49
III		<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>										
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
	2	Altri titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
IV		<i>Disponibilità liquide</i>										
	1	Conto di tesoreria	984.917,83	0,00	0,00	984.917,83	0,00	0,00				984.917,83
	a	Istituto tesoriere	960.927,32	0,00	0,00	960.927,32	0,00	0,00				960.927,32
	b	presso Banca d'Italia	23.990,51	0,00	0,00	23.990,51	0,00	0,00				23.990,51
	2	Altri depositi bancari e postali	690.241,96	0,00	0,00	690.241,96	0,00	0,00				690.241,96
	3	Denaro e valori in cassa	818,61	0,00	0,00	818,61	0,00	0,00				818,61
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
		Totale disponibilità liquide	1.675.978,40	0,00	0,00	1.675.978,40	0,00	0,00				1.675.978,40
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.581.429,79	31.912,27	22.812,62	6.526.704,90	0,02	0,00				6.526.704,92
		D) RATEI E RISCONTI										
	1	Ratei attivi	501.538,70	8.363,10	518,79	492.656,81	0,00	702,43		da infragruppo tra società ed enti e bollette		493.359,24
	2	Risconti attivi	16.791,47	0,00	0,00	16.791,47	0,00	0,00				16.791,47
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	518.330,17	8.363,10	518,79	509.448,28	0,00	702,43				510.150,71
		TOTALE DELL'ATTIVO	25.815.153,47	3.260.589,59	23.331,41	22.531.232,47	0,02	133.050,99				22.664.283,48
		<i>Totale Rettifiche Stato Patrimoniale (Attivo)</i>	25.815.153,47	3.260.589,59	23.331,41	22.531.232,47	0,02	133.050,99				22.664.283,48
		<i>Totale Rettifiche Stato Patrimoniale (Passivo)</i>	25.815.153,48	3.128.241,05	22.628,99	22.664.283,44	0,00	0,04				22.664.283,48
		Differenza	-0,01	132.348,54	702,42	-133.050,97	0,02	133.050,95				0,00

Comune di Cumiana

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		S.P.P. (A)	Operazioni Infragruppo tra Ente e Società (B)	Operazioni Infragruppo tra Società (C)	S.P.P. (D=A-B-C)	Altre Rettifiche (+/-) (E)	Rettifiche di Consolidamento (+/-) (F)	Note	S.P.P. BILANCIO CONSOLIDATO (G=D+E+F)
A) PATRIMONIO NETTO									
I	Fondo di dotazione/Capitale Sociale	1.809.989,30	1.741.190,06	0,00	68.799,24	0,00	0,00		68.799,24
II	Riserve	14.729.533,36	1.346.657,63	0,00	13.382.875,73	0,00	133.216,20		13.516.091,93
a	da risultato economico di esercizi precedenti	2.539.055,99	1.069.766,62	0,00	1.469.289,37	0,00	133.216,16	DIVIDENDI	1.602.505,53
b	da capitale	675.385,21	-49,49	0,00	675.434,70	0,00	0,00		675.434,70
c	da permessi di costruire	2.085.916,12	0,00	0,00	2.085.916,12	0,00	0,00		2.085.916,12
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	9.152.235,54	0,00	0,00	9.152.235,54	0,00	0,00		9.152.235,54
e	altre riserve indisponibili/Riserve da consolidamento	276.940,50	276.940,50	0,00	0,00	0,00	0,04	CONSOLIDAMENTO ELISIONE CONTROLLATE/PARTECIPATE	0,04
III	Risultato economico dell'esercizio	464.163,47	-23,49	-851,38	465.038,34	-0,01	-133.216,16		331.822,17
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi						-0,01	0,04		13.916.713,34
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi						0,48	0,00	SMAT	0,48
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi						0,09	0,00	SMAT	0,09
Patrimonio netto di pertinenza di terzi						0,57	0,00		0,57
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		17.003.686,13	3.087.824,20	-851,38	13.916.713,31	-0,01	0,04		13.916.713,34
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI									
1	Per trattamento di quiescenza	1,88	0,00	0,00	1,88	0,00	0,00		1,88
2	Per imposte	75.028,62	0,00	0,00	75.028,62	0,00	0,00		75.028,62
3	Altri	828.737,29	0,00	0,00	828.737,29	0,00	0,00		828.737,29
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri					0,00	0,00		0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		903.767,79	0,00	0,00	903.767,79	0,00	0,00		903.767,79
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
TOTALE T.F.R. (C)		151.852,61	0,00	0,00	151.852,61	0,00	0,00		151.852,61
D) DEBITI									
1	Debiti da finanziamento	1.201.873,31	0,00	0,00	1.201.873,31	0,00	0,00		1.201.873,31
a	prestiti obbligazionari	201,21	0,00	0,00	201,21	0,00	0,00		201,21
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c	verso banche e tesoriere	841.950,85	0,00	0,00	841.950,85	0,00	0,00		841.950,85
d	verso altri finanziatori	359.721,25	0,00	0,00	359.721,25	0,00	0,00		359.721,25
2	Debiti verso fornitori	2.663.552,62	9.030,35	23.442,94	2.631.079,33	0,01	0,00		2.631.079,34
3	Acconti	22.205,50	0,00	0,00	22.205,50	0,00	0,00		22.205,50
4	Debiti per trasferimenti e contributi	695.682,85	24.022,31	0,00	671.660,54	0,00	0,00		671.660,54
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	584.483,31	24.022,31	0,00	560.461,00	0,00	0,00		560.461,00
c	imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
d	imprese partecipate	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00		0,02
e	altri soggetti	111.199,52	0,00	0,00	111.199,52	0,00	0,00		111.199,52
5	Altri debiti	752.637,47	4.082,18	1,36	748.553,93	0,00	0,00		748.553,93
a	tributari	91.610,99	0,00	0,00	91.610,99	0,00	0,00		91.610,99
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	56.183,96	0,00	0,00	56.183,96	0,00	0,00		56.183,96

c	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	altri	604.842,52	4.082,18	1,36	600.758,98	0,00	0,00	0,00	600.758,98
TOTALE DEBITI (D)		5.335.951,75	37.134,84	23.444,30	5.275.372,61	0,01	0,00		5.275.372,62
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI									
	Ratei passivi	98.788,07	3.282,01	36,07	95.469,99	0,00	0,00		95.469,99
	Risconti passivi	2.321.107,13	0,00	0,00	2.321.107,13	0,00	0,00		2.321.107,13
1	Contributi agli investimenti	883.401,82	0,00	0,00	883.401,82	0,00	0,00		883.401,82
a	da altre amministrazioni pubbliche	883.385,75	0,00	0,00	883.385,75	0,00	0,00		883.385,75
b	da altri soggetti	16,07	0,00	0,00	16,07	0,00	0,00		16,07
2	Concessioni pluriennali	348.497,54	0,00	0,00	348.497,54	0,00	0,00		348.497,54
3	Altri risconti passivi	1.089.207,77	0,00	0,00	1.089.207,77	0,00	0,00		1.089.207,77
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		2.419.895,20	3.282,01	36,07	2.416.577,12	0,00	0,00		2.416.577,12
TOTALE DEL PASSIVO		25.815.153,48	3.128.241,05	22.628,99	22.664.283,44	0,00	0,04		22.664.283,48
CONTI D'ORDINE									
	1) Impegni su esercizi futuri	962.006,38	0,00	0,00	962.006,38	0,00	0,00		962.006,38
	2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		962.006,38	0,00	0,00	962.006,38	0,00	0,00		962.006,38
<i>Totale Rettifiche Stato Patrimoniale (Attivo)</i>		25.815.153,47	3.260.589,59	23.331,41	22.531.232,47	0,02	133.050,99		22.664.283,48
<i>Totale Rettifiche Stato Patrimoniale (Passivo)</i>		25.815.153,48	3.128.241,05	22.628,99	22.664.283,44	0,00	0,04		22.664.283,48
Differenza		-0,01	132.348,54	702,42	-133.050,97	0,02	133.050,95		0,00