



**COMUNE DI ALFONSINE**

**Bilancio consolidato al 31/12/2018**

**Prospetto contabile**

Allegato A

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	Consolidato 2018	Consolidato 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>				
1	Proventi da tributi	€ 6.190.872,00	€ 6.209.112,00		
2	Proventi da fondi perequativi	€ 1.704.893,00	€ 1.659.189,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	€ 2.246.747,00	€ 1.457.836,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	€ 2.192.806,00	€ 1.435.030,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	€ 53.941,00	€ 21.948,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	€ 0,00	€ 858,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	€ 3.024.358,00	€ 1.783.282,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 408.724,00	€ 630.730,00		
b	Ricavi della vendita di beni	€ 1.722.107,00	€ 220.313,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	€ 893.527,00	€ 932.239,00		
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	-€ 17,00	€ 14,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 4.009,00	€ 4.671,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	€ 505.669,00	€ 422.123,00	A5	A5 a e b
	<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>	<b>€ 13.676.531,00</b>	<b>€ 11.536.227,00</b>		
	<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 1.436.116,00	€ 93.221,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	€ 4.871.099,00	€ 4.750.264,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	€ 63.781,00	€ 39.413,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	€ 3.054.333,00	€ 2.984.131,00		
a	Trasferimenti correnti	€ 3.037.087,00	€ 2.974.668,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	€ 2.066,00	€ 8.538,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	€ 15.180,00	€ 925,00		
13	Personale	€ 1.370.784,00	€ 1.003.947,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	€ 2.876.899,00	€ 3.490.223,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	€ 22.707,00	€ 9.364,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	€ 1.374.921,00	€ 1.299.355,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	€ 1.479.271,00	€ 2.181.504,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-€ 13.399,00	-€ 256,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	€ 8.155,00	€ 372,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	€ 21.369,00	€ 3.681,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	€ 242.828,00	€ 289.598,00	B14	B14
	<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>	<b>€ 13.931.965,00</b>	<b>€ 12.654.594,00</b>		
	<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	<b>-€ 255.434,00</b>	<b>-€ 1.118.367,00</b>		
	<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
	<u>Proventi finanziari</u>				
19	Proventi da partecipazioni	€ 82.918,00	€ 77.500,00	C15	C15
a	da società controllate	€ 0,00	€ 0,00		
b	da società partecipate	€ 82.862,00	€ 77.500,00		
c	da altri soggetti	€ 56,00	€ 0,00		
20	Altri proventi finanziari	€ 12.744,00	€ 12.599,00	C16	C16
	<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>€ 95.662,00</b>	<b>€ 90.099,00</b>		
	<u>Oneri finanziari</u>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	€ 138.811,00	€ 154.788,00	C17	C17
a	Interessi passivi	€ 138.568,00	€ 152.583,00		
b	Altri oneri finanziari	€ 243,00	€ 2.205,00		
	<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>€ 138.811,00</b>	<b>€ 154.788,00</b>		
	<b>totale (C)</b>	<b>-€ 43.149,00</b>	<b>-€ 64.689,00</b>		
	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
22	Rivalutazioni	€ 26.629,00	€ 9.972,00	D18	D18
23	Svalutazioni	€ 526,00	€ 81,00	D19	D19
	<b>totale ( D)</b>	<b>€ 26.103,00</b>	<b>€ 9.891,00</b>		
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
	<u>Proventi straordinari</u>				
24	Proventi da permessi di costruire	€ 0,00	€ 0,00	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	€ 1.291.639,00	€ 2.175.286,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	€ 50.040,00	€ 23.387,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	€ 0,00	€ 0,00		
	<b>totale proventi</b>	<b>€ 1.341.679,00</b>	<b>€ 2.198.673,00</b>		
25	<u>Oneri straordinari</u>			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00		

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	Consolidato 2018	Consolidato 2017	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	€ 13.132,00	€ 21.220,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	€ 0,00	€ 0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	€ 1,00	€ 0,00		E21d
	totale oneri	€ 13.133,00	€ 21.220,00		
	<b>Totale (E) (E20-E21)</b>	€ 1.328.546,00	€ 2.177.453,00		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	€ 1.056.066,00	€ 1.004.288,00		
26	Imposte (*)	€ 109.569,00	€ 91.145,00	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	€ 946.497,00	€ 913.143,00	23	23
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>				

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Consolidato 2018	Consolidato 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	€ 1,00	€ 1,00	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>€ 1,00</b>	<b>€ 1,00</b>		
I	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	€ 18,00	€ 153,00	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	€ 11.536,00	€ 15.385,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	€ 1.872,00	€ 525,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	€ 3.561,00	€ 3.135,00	BI4	BI4
5	avviamento	€ 11.707,00	€ 14.057,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 0,00	€ 17.206,00	BI6	BI6
9	altre	€ 370.635,00	€ 20.341,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>€ 399.329,00</b>	<b>€ 70.802,00</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	<b>Beni demaniali</b>	<b>€ 13.754.384,00</b>	<b>€ 13.186.477,00</b>		
1.1	Terreni	€ 1.143.179,00	€ 1.141.439,00		
1.2	Fabbricati	€ 1.245.900,00	€ 1.203.175,00		
1.3	Infrastrutture	€ 11.365.305,00	€ 10.841.863,00		
1.9	Altri beni demaniali	€ 0,00	€ 0,00		
III 2	<b>Altre immobilizzazioni materiali (3)</b>	<b>€ 35.431.564,00</b>	<b>€ 32.731.188,00</b>		
2.1	Terreni	€ 5.945.449,00	€ 5.491.431,00	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	€ 0,00	€ 0,00		
2.2	Fabbricati	€ 16.389.225,00	€ 13.529.164,00		
a	di cui indisponibili	€ 568,00	€ 0,00		
a	di cui in leasing finanziario	€ 0,00	€ 0,00		
2.3	Impianti e macchinari	€ 12.582.376,00	€ 13.231.513,00	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	€ 0,00	€ 0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	€ 172.212,00	€ 121.074,00	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	€ 91,00	€ 1,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	€ 8.176,00	€ 8.590,00		
2.7	Mobili e arredi	€ 61.276,00	€ 70.653,00		
2.8	Infrastrutture	€ 232.773,00	€ 240.505,00		
2.9					
9	Altri beni materiali	€ 39.986,00	€ 38.257,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 5.340.451,00	€ 7.916.035,00	BI15	BI15
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>€ 54.526.399,00</b>	<b>€ 53.833.700,00</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	€ 1.298.819,00	€ 2.210.140,00	BI111	BI111
a	imprese controllate	€ 346,00	€ 345,00	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	€ 740,00	€ 763,00	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	€ 1.297.733,00	€ 2.209.032,00		
2	Crediti verso	€ 180.207,00	€ 192.355,00	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	€ 38,00	€ 39,00		
	di cui entro l'esercizio	€ 1,00	€ 0,00		
b	imprese controllate	€ 0,00		BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	€ 165.042,00	€ 192.314,00	BI112b	BI112b
	di cui entro l'esercizio	€ 8.686,00	€ 0,00		
d	altri soggetti	€ 15.127,00	€ 2,00	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	€ 60.447,00	€ 75.247,00	BI113	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>€ 1.539.473,00</b>	<b>€ 2.477.742,00</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>€ 56.465.201,00</b>	<b>€ 56.382.244,00</b>		
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	€ 315.588,00	€ 20.690,00	CI	CI
	<b>Totale</b>	<b>€ 315.588,00</b>	<b>€ 20.690,00</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	€ 1.201.177,00	€ 1.303.331,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	€ 0,00	€ 0,00		
b	Altri crediti da tributi	€ 1.201.177,00	€ 1.253.481,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	€ 0,00	€ 49.850,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	€ 1.313.279,00	€ 230.275,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	€ 1.267.294,00	€ 158.930,00		
b	imprese controllate	€ 12.408,00	€ 25.864,00		CI12
	di cui esigibili oltre 12 mesi	€ 485,00	€ 0,00		
c	imprese partecipate	€ 752,00	€ 12.202,00	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	€ 32.825,00	€ 33.279,00		
3	Verso clienti ed utenti	€ 955.516,00	€ 896.897,00	CI11	CI11
	di cui esigibili oltre 12 mesi	€ 2,00	€ 0,00		
4	Altri Crediti	€ 273.275,00	€ 320.255,00	CI15	CI15
a	verso l'erario	€ 61.308,00	€ 36.612,00		
b	per attività svolta per c/terzi	€ 0,00	€ 128,00		
c	altri	€ 211.967,00	€ 283.515,00		
	di cui esigibili oltre 12 mesi	€ 28.731,00			
	<b>Totale crediti</b>	<b>€ 3.743.247,00</b>	<b>€ 2.750.758,00</b>		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	€ 17,00	€ 17,00	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Consolidato 2018	Consolidato 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
2	altri titoli	€ 490.228,00	€ 339.776,00	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>€ 490.245,00</b>	<b>€ 339.793,00</b>		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	€ 7.517.417,00	€ 7.388.109,00		
a	Istituto tesoriere	€ 7.469.866,00	€ 7.388.109,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	€ 47.551,00	€ 0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	€ 433.847,00	€ 281.976,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	€ 2.943,00	€ 241,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	€ 0,00	€ 45,00		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>€ 7.954.207,00</b>	<b>€ 7.670.371,00</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>€ 12.503.287,00</b>	<b>€ 10.781.612,00</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	€ 14.084,00	€ 19.609,00	D	D
2	Risconti attivi	€ 9.215,00	€ 7.161,00	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>€ 23.299,00</b>	<b>€ 26.770,00</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>€ 68.991.788,00</b>	<b>€ 67.190.627,00</b>		

(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)	Consolidato 2018	Consolidato 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	II	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
		Fondo di dotazione	€ 19.951.361,00	€ 19.951.361,00	AI	AI
a	b	Riserve	€ 40.007.938,00	€ 39.154.591,00		
		da risultato economico di esercizi precedenti	-€ 8.430.752,00	€ 2.916.101,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
		da capitale	€ 14.212.442,00	€ 2.246.767,00	AII, AIII	AII, AIII
		da permessi di costruire	€ 3.244.926,00	6.351.538,00		
		riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	€ 30.953.086,00	27.640.185		
c	d	altre riserve indisponibili	€ 28.236,00	-		
		Risultato economico dell'esercizio	€ 946.497,00	€ 913.143,00	AIX	AIX
		Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	€ 60.905.796,00	€ 60.019.095,00		
		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	€ 0,00			
		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	€ 0,00			
e	f	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	€ 0,00			
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) <sup>(3)</sup>	€ 60.905.796,00	€ 60.019.095,00		
			€ 0,00			
			€ 0,00			
			€ 930,00	€ 1.093,00	B1	B1
1	2	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	€ 5.517,00	€ 7.361,00	B2	B2
		per trattamento di quiescenza	€ 62.599,00	€ 26.473,00	B3	B3
		per imposte	€ 0,00	€ 0,00		
		altri	€ 0,00			
		fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	€ 0,00			
3	4	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	€ 69.046,00	€ 34.927,00		
			€ 0,00			
		C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 82.282,00	€ 57.844,00	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	€ 82.282,00	€ 57.844,00		
			€ 0,00			
4	5	D) DEBITI <sup>(1)</sup>	€ 3.026.110,00	€ 3.553.124,00		
		Debiti da finanziamento	€ 0,00	€ 115.686,00	D1e D2	D1
		a prestiti obbligazionari	€ 0,00	0		
		b v/ altre amministrazioni pubbliche	€ 267.945,00	€ 367.656,00	D4	D3 e D4
		c verso banche e tesoriere	€ 137.595,00	€ 0,00		
d	e	di cui oltre l'esercizio	€ 2.758.165,00	€ 3.069.782,00	D5	
		verso altri finanziatori	€ 9,00	€ 14,00		
		di cui oltre l'esercizio	€ 2.603.654,00	€ 1.549.334,00	D7	D6
		Debiti verso fornitori	€ 0,00	€ 0,00		
		di cui oltre l'esercizio	€ 17,00	€ 5,00	D6	D5
3	4	Acconti	€ 172.945,00	€ 271.196,00		
		Debiti per trasferimenti e contributi	€ 0,00			
		a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	€ 66.718,00	€ 148.985,00		
		b altre amministrazioni pubbliche	€ 1.480,00	€ 2.168,00	D9	D8
		c imprese controllate	€ 0,00	€ 7.322,00	D10	D9
e	f	imprese partecipate	€ 104.747,00	€ 112.721,00		
		altri soggetti	€ 750.446,00	€ 789.128,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
		altri debiti	€ 38.057,00	€ 33.224,00		
		a tributari	€ 26.807,00	€ 15.852,00		
		b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	€ 0,00	€ 0,00		
d	e	di cui oltre l'esercizio	€ 0,00	€ 740.052,00		
		per attività svolta per c/terzi <sup>(2)</sup>	€ 685.582,00	€ 0,00		
		altri	€ 3.122,00	€ 0,00		
		di cui oltre l'esercizio				
		TOTALE DEBITI (D)	€ 6.553.172,00	€ 6.162.787,00		
I	II		€ 0,00			
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	€ 0,00			
		Ratei passivi	€ 128.636,00	€ 117.632,00	E	E
		Risconti passivi	€ 1.252.856,00	€ 798.342,00	E	E
		Contributi agli investimenti	€ 1.213.831,00	€ 702.748,00		
a	b	da altre amministrazioni pubbliche	€ 1.213.616,00	€ 702.498,00		
		da altri soggetti	€ 215,00	€ 250,00		
		2 Concessioni pluriennali	€ 0,00	€ 0,00		
		3 Altri risconti passivi	€ 39.025,00	€ 95.594,00		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	€ 1.381.492,00	€ 915.974,00		
I	II	TOTALE DEL PASSIVO	€ 68.991.788,00	€ 67.190.627,00		
			€ 0,00			
		CONTI D'ORDINE	€ 0,00			
		1) Impegni su esercizi futuri	€ 4.637.896,00			
		2) beni di terzi in uso	€ 0,00			
3	4	3) beni dati in uso a terzi	€ 1,00			
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	€ 512,00			
		5) garanzie prestate a imprese controllate	€ 0,00			
		6) garanzie prestate a imprese partecipate	€ 0,00			
		7) garanzie prestate a altre imprese	€ 136.128,00			
I	II	TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 4.774.537,00	€ 0,00		

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

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