

Comune di Portoscuso (SU)

Bilancio Consolidato 2019

**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 2019	Consolidato 2018	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	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	33.326,95	38.550,19	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	101.816,39	89.707,70	BI6	BI6
9	Altre	250.506,85	186.712,10	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	385.650,19	314.969,99		
	Immobilizzazioni materiali				
II 1	Beni demaniali	25.527.012,96	22.084.442,40		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	0,00	22.084.442,40		
1.9	Altri beni demaniali	25.527.012,96	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	35.868.312,54	35.921.027,63		
2.1	Terreni	6.384.025,15	6.388.271,47	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	29.316.697,45	29.359.327,36		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	113.447,10	117.201,51	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	23.951,65	16.680,27	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	23.521,84	29.240,30		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	529,95	28,25		
2.7	Mobili e arredi	6.139,40	9.173,01		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	0,00	1.105,46		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.072.979,83	4.778.112,40	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	63.468.305,33	62.783.582,43		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	62.750,08	0,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	62.750,08	0,00		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2	Crediti verso	15.198,29	77.196,26	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	15.198,29	77.196,26	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	1.678,03	2.253,20	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	79.626,40	79.449,46		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	63.933.581,92	63.178.001,88		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	7.558,09	7.414,37	CI	CI
	Totale rimanenze	7.558,09	7.414,37		
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	1.919.159,73	1.789.602,74		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	1.919.159,73	1.789.602,74		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	7.860.583,15	8.047.101,77		
a	verso amministrazioni pubbliche	7.437.666,83	7.607.345,81		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	422.916,32	439.755,96		
3	verso clienti ed utenti	860.672,82	853.624,67	CII1	CII1
4	Altri Crediti	416.493,59	445.853,65	CII5	CII5
a	verso l'erario	37.142,46	73.224,70		
b	per attività svolta per c/terzi	42.049,80	39.763,18		
c	altri	337.301,33	332.865,77		
	Totale crediti	11.056.909,29	11.136.182,83		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
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	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	13.084.898,94	15.843.550,11		
a	Istituto tesoriere	13.084.898,94	15.843.550,11		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	138.372,52	149.675,77	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	13,69	30,76	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	13.223.285,15	15.993.256,64		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		24.287.752,53	27.136.853,84		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	0,00	15,25	D	D
2	Risconti attivi	755,51	786,66	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		755,51	801,91		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		88.222.089,96	90.315.657,63		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	21.322.869,39	21.322.869,39	AI	AI
II	Riserve	7.558.516,23	5.958.190,90		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	5.448.861,60	3.852.645,03	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	51,39	43.578,88	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	2.107.603,24	2.061.966,99		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	1.429.870,66	1.552.689,07	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	30.309.256,28	28.833.749,36		
	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)	30.309.256,28	28.833.749,36		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	551,83	680,34	B2	B2
3	Altri	144.350,10	158.265,67	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	144.901,93	158.946,01		
	C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	8.343,75	7.794,61	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	8.343,75	7.794,61		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	1.370.267,29	1.595.381,78		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	1.113.402,93	1.331.182,98		
c	verso banche e tesoriere	91.662,80	69.534,84	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	165.201,56	194.663,96	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.607.108,63	2.004.073,35	D7	D6
3	Acconti	77.523,28	77.840,16	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	54.086.835,23	54.491.692,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	54.062.666,76	54.355.303,53		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	24.168,47	136.388,47		
5	Altri debiti	116.486,50	2.764.695,29	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	14.825,82	5.670,74		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	10.139,29	11.276,05		
	c per attività svolta per c/terzi	75.913,94	57.789,26		
	d altri	15.607,45	2.689.959,24		
	TOTALE DEBITI (D)	57.258.220,93	60.933.682,58		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	187,65	0,00	E	E
II	Risconti passivi	501.179,42	381.485,07	E	E
1	Contributi agli investimenti	281.956,61	245.020,50		
	a da altre amministrazioni pubbliche	281.956,61	245.020,50		
	b da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	219.222,81	136.464,57		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	501.367,07	381.485,07		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	88.222.089,96	90.315.657,63		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	9.496.965,52	8.509.638,17		
	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	9.496.965,52	8.509.638,17		

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

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2019	Consolidato 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	3.994.399,07	3.996.700,73		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	5.356.699,13	4.023.164,79		
a	Proventi da trasferimenti correnti	3.861.233,18	3.982.792,35		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.444.009,90	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	51.456,05	40.372,44		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	505.509,56	583.680,81	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	505.509,56	583.680,81		
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	1.533,16	1.502,56	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	717.096,99	2.133.035,98	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		10.575.237,91	10.738.084,87		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	126.617,18	126.019,38	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.840.867,82	3.785.944,98	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	9.026,86	9.418,85	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.470.378,82	1.900.556,50		
a	Trasferimenti correnti	1.435.192,88	1.860.184,06		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	35.185,94	40.372,44		
13	Personale	1.492.937,35	1.655.832,36	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.545.438,70	1.369.644,62	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	51.688,12	42.699,67	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.387.500,51	1.246.990,58	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	106.250,07	79.954,37	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-74,18	-1.466,50	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	27.775,98	42.510,52	B12	B12
17	Altri accantonamenti	2.210,00	1.215,50	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.365,97	3.938,23	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		8.516.544,50	8.893.614,44		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.058.693,41	1.844.470,43		
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 2019	Consolidato 2018	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	5.616,99	5.260,43	C16	C16
	Totale proventi finanziari	5.616,99	5.260,43		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	65.701,75	72.914,05	C17	C17
a	Interessi passivi	65.701,75	69.639,36		
b	Altri oneri finanziari	0,00	3.274,69		
	Totale oneri finanziari	65.701,75	72.914,05		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-60.084,76	-67.653,62		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	82,36	111,06	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	82,36	111,06		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	191.648,95	319.142,66		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	703,68		
	Totale proventi straordinari	191.648,95	319.846,34		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	158.782,85		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	319.713,16	18,56		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	332.507,62	255.265,91		E21d
	Totale oneri straordinari	652.220,78	414.067,32		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-460.571,83	-94.220,98		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.538.119,18	1.682.706,89		
26	Imposte	108.248,52	130.017,82	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	1.429.870,66	1.552.689,07	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		