

Comune di CAMAIORE (LU)

Bilancio Consolidato 2018

**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 2018	Consolidato 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			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	16.368,01	19.569,94	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	113,39	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	10.749,76	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	83.658,34	83.275,68	BI4	BI4
5	Avviamento	6.639,73	7.921,04	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.586,57	91.674,83	BI6	BI6
9	Altre	505.349,63	468.543,95	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	615.602,28	681.848,59		
	Immobilizzazioni materiali				
II 1	Beni demaniali	61.178.464,86	59.995.658,73		
1.1	Terreni	103.655,91	103.655,91		
1.2	Fabbricati	60.571.304,31	59.635.939,95		
1.3	Infrastrutture	256.896,47	256.062,87		
1.9	Altri beni demaniali	246.608,17	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	90.913.618,55	93.191.779,23		
2.1	Terreni	12.245.025,59	12.241.958,99	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	45.058.304,16	52.025.445,75		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	20.439.309,43	16.264.840,24	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	528.326,63	490.972,92	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	53.002,67	26.940,40		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	31.634,11	45.895,46		
2.7	Mobili e arredi	87.776,79	69.185,85		
2.8	Infrastrutture	10.934.024,95	10.892.133,65		
2.99	Altri beni materiali	1.536.214,22	1.134.405,97		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.451.334,53	1.815.723,13	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	155.543.417,94	155.003.161,09		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	468.946,68	315.644,36	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	127.488,32	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	341.458,36	315.211,32	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	433,04		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2	Crediti verso	1.234.720,34	2.451.809,30	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	1.234.720,34	2.451.809,30	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	894,22	374,90	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.704.561,24	2.767.828,56		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	157.863.581,46	158.452.838,24		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	654.596,63	658.922,29	CI	CI
	Totale rimanenze	654.596,63	658.922,29		
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	3.875.968,98	6.668.486,58		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	3.875.968,98	6.668.486,58		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.398.101,59	11.050.707,62		
a	verso amministrazioni pubbliche	3.390.078,35	4.946.074,45		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CI2
c	imprese partecipate	0,00	3.137,79	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	1.008.023,24	6.101.495,38		
3	verso clienti ed utenti	15.480.028,99	15.830.691,83	CI1	CI1
4	Altri Crediti	8.342.262,78	4.593.246,33	CI5	CI5
a	verso l'erario	703.661,40	810.189,25		
b	per attività svolta per c/terzi	77.377,17	198.574,73		
c	altri	7.561.224,21	3.584.482,35		
	Totale crediti	32.096.362,34	38.143.132,36		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1	Partecipazioni	225.616,54	978.296,28	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	110,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	225.616,54	978.406,28		
IV	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	2.074.139,15	0,00		
a	Istituto tesoriere	2.074.139,15	0,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	1.791.279,88	1.127.768,20	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	616,95	54.574,83	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	3.866.035,98	1.182.343,03		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		36.842.611,49	40.962.803,96		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	299,66	99.584,30	D	D
2	Risconti attivi	175.509,21	13.067,42	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		175.808,87	112.651,72		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		194.882.001,82	199.528.293,92		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	44.056.907,69	44.056.907,69	AI	AI
II	Riserve	46.658.760,34	43.817.814,15		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	3.891.037,12	1.240.090,92	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	25.620.754,98	25.620.754,99	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	17.146.968,24	16.956.968,24		
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	-399.299,24	320.178,12	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	90.316.368,79	88.194.899,96		
	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)	90.316.368,79	88.194.899,96		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	1,62	B1	B1
2	Per imposte	15.064,39	15.955,89	B2	B2
3	Altri	4.834.837,21	4.759.480,49	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	4.849.901,60	4.775.438,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.013.023,73	2.057.929,58	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	2.013.023,73	2.057.929,58		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	52.600.234,56	55.178.904,54		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	7.082.000,84	7.993.505,33	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	45.518.233,72	47.185.399,21	D5	
2	Debiti verso fornitori	21.658.797,08	22.593.801,78	D7	D6
3	Acconti	882.903,67	891.349,25	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	8.407.071,93	14.162.997,23		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.122.410,48	1.243.884,57		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	69.500,21	109.745,92	D10	D9
e	altri soggetti	7.215.161,24	12.809.366,74		
5	Altri debiti	9.710.424,23	7.525.586,95	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	970.351,29	868.658,13		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	518.661,83	511.811,36		
	c per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	d altri	8.221.411,11	6.145.117,46		
	TOTALE DEBITI (D)	93.259.431,47	100.352.639,75		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	336.239,85	327.478,70	E	E
II	Risconti passivi	4.107.036,38	3.819.907,93	E	E
1	Contributi agli investimenti	4.082.383,28	3.819.907,93		
	a da altre amministrazioni pubbliche	4.082.383,28	736.362,35		
	b da altri soggetti	0,00	3.083.545,58		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	24.653,10	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.443.276,23	4.147.386,63		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	194.882.001,82	199.528.293,92		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	3.282.375,96	3.928.666,69		
	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	3.282.375,96	3.928.666,69		

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

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	31.135.223,08	30.744.037,48		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.921.328,91	2.001.299,13		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.477.999,16	1.994.177,99		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	443.329,75	7.121,14		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	17.251.757,43	17.801.792,10	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.494.097,41	1.540.318,29		
b	Ricavi della vendita di beni	12.801.522,85	4.464.103,04		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.956.137,17	11.797.370,77		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	563,92	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	444.887,10	404.331,63	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.587.766,82	5.016.492,26	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		54.340.963,34	55.968.516,52		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	4.863.112,29	4.730.364,11	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	22.617.621,18	24.926.176,69	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	469.828,40	469.094,18	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.637.241,36	2.895.477,40		
a	Trasferimenti correnti	2.637.241,36	2.895.477,40		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	10.718.909,47	11.044.795,05	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	8.437.350,05	5.969.634,41	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	152.373,49	229.594,71	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	5.331.584,19	5.092.790,56	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	34.915,10	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	2.953.392,37	612.334,04	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-6.008,45	49.715,61	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	141.343,00	161.655,24	B12	B12
17	Altri accantonamenti	145.611,89	2.350.401,07	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	399.998,96	1.339.861,20	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		50.425.008,15	53.937.174,96		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		3.915.955,19	2.031.341,56		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	30.645,13	28.854,02	C15	C15

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

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
a	da società controllate	2.003,78	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	28.641,35	28.854,02		
20	Altri proventi finanziari	44.119,79	29.088,20	C16	C16
	Totale proventi finanziari	74.764,92	57.942,22		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.910.097,30	1.881.417,03	C17	C17
a	Interessi passivi	1.589.637,37	1.618.889,17		
b	Altri oneri finanziari	320.459,93	262.527,86		
	Totale oneri finanziari	1.910.097,30	1.881.417,03		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-1.835.332,38	-1.823.474,81		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	31.961,83	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	54,98	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	31.961,83	-54,98		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	2.123.145,16	1.345.133,83		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	289.648,09	551.691,21		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	481.824,30	235.482,90		
	Totale proventi straordinari	2.894.617,55	2.132.307,94		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	50.000,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.385.351,41	1.431.556,01		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	3.298.340,60	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	4.733.692,01	1.431.556,01		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-1.839.074,46	700.751,93		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	273.510,18	908.563,70		
26	Imposte	672.809,42	588.385,58	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-399.299,24	320.178,12	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		