

Comune di Pietra Ligure

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2018)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	14.718.363,22	14.087.163,03		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	112.225,51		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.236.871,42	1.055.929,15		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	960.405,14	903.262,21		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	153.805,78	150.062,57		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	122.660,50	2.604,37		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.228.685,07	3.296.794,88	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	856.461,70	862.598,88		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.372.223,37	2.434.196,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	394,70	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	892,57	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.365.427,84	1.442.195,69	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		20.550.634,82	19.994.308,26		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	317.191,75	370.786,83	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	7.462.523,97	7.204.417,99	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	220.982,23	201.450,65	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.448.209,00	4.414.712,70		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.448.209,00	4.414.712,70		
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	4.007.156,58	3.921.458,15	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.251.634,96	2.119.339,21	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	696.829,68	631.617,50	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.553.292,16	1.483.978,02	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	3.743,69	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	1.513,12	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	194,88	2.006,33	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	836,88	1.318,72	B12	B12
17	Altri accantonamenti	612.705,40	2.080.331,28	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	238.397,60	261.044,79	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		19.559.833,25	20.576.866,65		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		990.801,57	-582.558,39		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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	67,66	356,49	C16	C16
Totale proventi finanziari		67,66	356,49		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	457.199,76	496.306,24	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	457.199,76	496.304,99		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	1,25		
Totale oneri finanziari		457.199,76	496.306,24		
TOTALE (C)		-457.132,10	-495.949,75		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	99.150,28	81.615,77	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	81.293,19	D19	D19
TOTALE (D)		99.150,28	322,58		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					

24	<u>Proventi straordinari</u>	1.254.782,66	27.334.328,19	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	994,67		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	22.516,89	1.002,67		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.227.840,32	27.304.870,85		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	27.460,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	4.425,45	0,00		
	Totale proventi	1.254.782,66	27.334.328,19		
25	<u>Oneri straordinari</u>	1.683.112,06	24.956.211,24	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	6.000,04	2.676,42		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.548.183,56	24.912.391,45		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	305,29		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	128.928,46	40.838,08		E21d
	Totale oneri	1.683.112,06	24.956.211,24		
	TOTALE (E) (E20-E21)	-428.329,40	2.378.116,95		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	204.490,35	1.299.931,39		
26	Imposte	234.614,51	237.135,68	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-30.124,16	1.062.795,71	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 2018)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2018	2017	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	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I					
1	Costi di impianto e di ampliamento	147,81	220,02	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	7.993,44	11.546,08	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	520,33	385,33	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	4,18	6,27	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	361,82	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	934.479,13	1.609.578,36	BI6	BI6
9	Altre	12.172,45	16.276,19	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	955.317,34	1.638.374,07		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	26.990.821,62	27.691.557,62		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	75.715,05	35.264,18		
1.3	Infrastrutture	26.752.949,81	27.489.107,80		
1.9	Altri beni demaniali	162.156,76	167.185,64		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	23.927.415,59	24.038.312,71		
2.1	Terreni	2.236.915,32	2.233.253,09	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	14.507.210,93	14.670.334,78		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	286.875,94	282.790,71	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	89.108,27	104.508,49	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	1.174,44	119,11		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	53.002,77	60.082,97		
2.7	Mobili e arredi	9.504,14	10.450,29		
2.8	Infrastrutture	6.474.315,70	6.664.878,20		
2.99	Altri beni materiali	269.308,08	11.895,07		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	10.337.784,58	10.326.534,44	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	61.256.021,79	62.056.404,77		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	951,52	3.654,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	951,52	3.654,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Crediti verso	147.668,54	147.632,71	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>	147.668,54	147.632,71	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	148.620,06	151.286,71		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	62.359.959,19	63.846.065,55		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	8.986,36	8.786,54	CI	CI
	Totale	8.986,36	8.786,54		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	9.069.179,45	6.787.103,30		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	9.069.179,45	6.787.103,30		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		

2	Crediti per trasferimenti e contributi	620.597,69	521.576,10		
a	verso amministrazioni pubbliche	556.503,24	466.629,70		
b	imprese controllate	53.896,83	50.806,54		CII2
c	imprese partecipate	1.182,70	34,70	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	9.014,92	4.105,16		
3	Verso clienti ed utenti	2.952.384,87	2.917.616,55	CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.957.284,78	2.458.941,60	CII5	CII5
a	verso l'erario	8.413,88	16.385,88		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	2.948.870,90	2.442.555,72		
	Totale crediti	15.599.446,79	12.685.237,55		
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	2.130.194,58	1.065.586,59		
a	Istituto tesoriere	2.130.194,58	1.065.586,59		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	269.843,71	202.373,70	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	3.262,21	4.321,39	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	2.403.300,50	1.272.281,68		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	18.011.733,65	13.966.305,77		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	148,59	0,00	D	D
2	Risconti attivi	51.001,75	55.062,04	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	51.150,34	55.062,04		
	TOTALE DELL'ATTIVO	80.422.843,18	77.867.433,36		

Comune di Pietra Ligure

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	88.394,08	88.394,05	AI	AI
II	Riserve	43.849.161,41	42.461.272,45		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.050.453,08	0,01	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	705.689,41	-0,01	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	337.435,88	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	41.755.583,04	42.461.272,45		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-30.124,16	1.062.795,71	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		43.907.431,33	43.612.462,21		
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)		43.907.431,33	43.612.462,21		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	12.513,60	12.735,61	B2	B2
3	Altri	422.192,54	133.402,36	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	4.854,77	89.510,12		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		439.560,91	235.648,09		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		79.728,74	85.157,65	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		79.728,74	85.157,65		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	15.382.493,83	16.908.082,72		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	4.193.800,00	4.739.800,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	36.346,92	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	187.919,43	200.056,30	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	10.964.427,48	11.968.226,42	D5	
2	Debiti verso fornitori	4.927.884,14	4.353.694,62	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	7.930.801,49	4.058.615,18		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	7.726.629,44	3.885.606,84		
c	<i>imprese controllate</i>	11.984,75	6.481,51	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	192.187,30	166.526,83		
5	Altri debiti	2.617.678,90	2.755.078,52	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	171.615,56	11.171,94		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	162.575,83	196.492,82		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	2.283.487,51	2.547.413,76		
TOTALE DEBITI (D)		30.858.858,36	28.075.471,04		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	226.577,71	209.362,53	E	E
II	Risconti passivi	4.910.686,13	5.649.331,84	E	E
1	Contributi agli investimenti	4.753.687,28	4.908.053,71		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	242.853,26	253.161,51		
b	<i>da altri soggetti</i>	4.510.834,02	4.654.892,20		
2	Concessioni pluriennali	156.946,37	120.939,23		
3	Altri risconti passivi	52,48	620.338,90		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		5.137.263,84	5.858.694,37		

		TOTALE DEL PASSIVO			
		80.422.843,18	77.867.433,36		
	CONTI D'ORDINE				
1)	Impegni su esercizi futuri	845.242,00	894.139,69		
2)	Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
3)	Beni dati in uso a terzi	1.480,83	1.510,42		
4)	Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	177.958,83	174.638,51		
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		1.024.681,66	1.070.288,62		