

Esercizio 2019

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

04/11/2020

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2019	2018	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	156.187,50	156.187,50	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	156.187,50	156.187,50		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	25.099,30	23.732,71	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	5.099,60	1.268,80	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	35.327,27	26.255,15	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	15.999,05	29.792,27	BI4	BI4
5	avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	851.760,26	1.449.783,16	BI6	BI6
9	altre	2.861.199,22	1.611.936,88	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	3.794.484,70	3.142.768,97		
	Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1 Beni demaniali	49.608.537,02	53.359.989,54		
	1.1 Terreni	390.690,18	1.958.230,20		
	1.2 Fabbricati	3.047.117,26	4.862.392,61		
	1.3 Infrastrutture	46.170.729,58	46.539.366,73		
	1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	68.143.301,11	62.998.298,25		
	2.1 Terreni	11.086.978,64	9.537.108,92	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	42.872.701,91	40.669.401,91		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	11.617.135,57	10.555.708,09	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		

Esercizio 2019

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

04/11/2020

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2019	2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.456.866,10	1.046.378,59	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	208.949,57	679.721,02		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	106.925,33	95.198,80		
2.7	Mobili e arredi	188.886,59	204.113,54		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	604.857,40	210.667,38		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.382.484,23	3.240.181,59	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	121.134.322,36	119.598.469,38		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	2.026.515,83	1.227.330,32	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	1.114.835,30	1.114.835,30	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	900.427,97	89.498,57	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	11.252,56	22.996,45		
2	Crediti verso	410.238,06	413.048,88	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	11,01		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	4.646,15	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	410.238,06	408.391,72	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	758,10	551,10	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.437.511,99	1.640.930,30		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	127.366.319,05	124.382.168,65		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	213.547,45	230.163,24	CI	CI
	Totale Rimanenze	213.547,45	230.163,24		
II	<u>Crediti (2)</u>				

Esercizio 2019

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

04/11/2020

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2019	2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
1	Crediti di natura tributaria	2.324.200,01	1.923.004,12		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	2.324.200,01	1.923.004,12		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	329.232,92	366.955,71		
a	verso amministrazioni pubbliche	284.068,41	225.403,65		
b	imprese controllate	0,00	35.469,06	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	679,83	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	45.164,51	105.403,17		
3	Verso clienti ed utenti	5.056.623,07	4.580.265,02	CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.558.220,05	1.683.039,55	CII5	CII5
a	verso l'erario	538.997,21	777.520,90		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	1.019.222,84	905.518,65		
	Totale crediti	9.268.276,05	8.553.264,40		
III	<u>ATTIVITA' 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	269,92	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	269,92		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	17.823.991,71	15.404.042,74		
a	Istituto tesoriere	17.823.991,71	15.404.042,74		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	3.643.675,46	4.291.707,61	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	7.375,12	4.620,20	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3

Esercizio 2019

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

04/11/2020

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2019	2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilita' liquide	21.475.042,29	19.700.370,55		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	30.956.865,79	28.484.068,11		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	11.748,83	31.812,67	D	D
2	Risconti attivi	84.803,94	81.511,92	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	96.552,77	113.324,59		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	158.575.925,11	153.135.748,85		

Esercizio 2019

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

04/11/2020

STATO PATRIMONIALE PASSIVO					
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2019	2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	0,00	-2.649.736,96	AI	AI
II	Riserve	102.513.421,63	99.695.461,73		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	4.104.408,02	740.333,18	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	9,90	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	3.724.091,51	4.751.810,35		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	93.593.991,12	93.582.320,33		
e	altre riserve indisponibili	1.090.921,08	620.997,87		
III	Risultato economico dell'esercizio	3.089.634,06	4.483.219,91	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	105.603.055,69	101.528.944,68		
	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)	105.603.055,69	101.528.944,68		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	3.319,20	6.419,10	B2	B2
3	altri	2.034.224,02	1.991.710,22	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	2.037.543,22	1.998.129,32		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	891.485,54	1.024.996,97	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	891.485,54	1.024.996,97		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	20.011.646,56	20.839.813,32		
a	prestiti obbligazionari	2.070.600,00	2.192.400,00	D1e D2	D1

Esercizio 2019

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

04/11/2020

STATO PATRIMONIALE PASSIVO					
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2019	2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	414.563,14	0,00		
c	verso banche e tesoriere	5.399.011,84	5.548.667,61	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	12.127.471,58	13.098.745,71	D5	
2	Debiti verso fornitori	6.526.775,50	5.512.333,57	D7	D6
3	Acconti	1.903,39	1.329,71	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	802.723,59	754.307,21		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	412.644,11	299.848,45		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	757,48	D10	D9
e	altri soggetti	390.079,48	453.701,28		
5	altri debiti	3.056.893,69	3.342.049,74	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	551.327,46	930.436,77		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	243.719,22	257.152,96		
c	per attivita' svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	2.261.847,01	2.154.460,01		
TOTALE DEBITI (D)		30.399.942,73	30.449.833,55		
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>					
I	Ratei passivi	397.600,62	331.037,63	E	E
II	Risconti passivi	19.246.297,31	17.802.806,70	E	E
1	Contributi agli investimenti	10.701.537,25	17.771.481,10		
a	da altre amministrazioni pubbliche	10.686.987,25	10.873.644,86		
b	da altri soggetti	14.550,00	6.897.836,24		
2	Concessioni pluriennali	3.581,00	2.157,00		
3	Altri risconti passivi	8.541.179,06	29.168,60		

Esercizio 2019

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

04/11/2020

STATO PATRIMONIALE PASSIVO				
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2019	2018	Riferimento art.2424 CC
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	19.643.897,93	18.133.844,33	
	TOTALE DEL PASSIVO	158.575.925,11	153.135.748,85	
	CONTI D'ORDINE			
	1) Impegni su esercizi futuri	8.108.667,80	8.206.008,67	
	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	8.108.667,80	8.206.008,67	

Esercizio 2019

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

04/11/2020

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2019	2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>				
1	Proventi da tributi	20.736.321,40	20.266.828,40		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.463.838,66	958.436,70		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.117.057,60	601.559,35		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	346.781,06	332.564,83		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	24.312,52		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	12.967.491,02	13.472.875,41	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.863.135,86	9.179.647,35		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	13.023,47		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	10.104.355,16	4.280.204,59		
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	973.668,85	758.422,37	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.788.771,04	5.006.161,81	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	39.930.090,97	40.462.724,69		
	<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.035.820,13	1.185.145,14	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	18.058.014,83	15.901.418,17	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	767.500,60	794.471,95	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.776.797,46	1.445.844,83		
a	Trasferimenti correnti	1.676.797,46	1.436.986,57		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	100.000,00	8.858,26		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	9.881.252,38	10.305.465,96	B9	B9

Esercizio 2019

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

04/11/2020

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2019	2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
14	Ammortamenti e svalutazioni	4.805.972,52	5.822.014,24	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	388.480,93	260.406,82	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	3.808.120,90	3.494.908,93	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	609.370,69	2.066.698,49	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-21.686,26	11.659,72	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	232.908,65	108.817,61	B12	B12
17	Altri accantonamenti	100.185,00	3.754,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	693.284,04	683.630,68	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		37.330.049,35	36.262.222,30		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.600.041,62	4.200.502,39		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	571,91	380,68	C15	C15
a	da societa' controllate	0,00	371,68		
b	da societa' partecipate	9,00	0,00		
c	da altri soggetti	562,91	9,00		
20	Altri proventi finanziari	8.034,26	9.240,73	C16	C16
Totale proventi finanziari		8.606,17	9.621,41		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	841.275,96	876.169,04	C17	C17
a	Interessi passivi	806.470,26	876.169,04		
b	Altri oneri finanziari	34.805,70	0,00		
Totale oneri finanziari		841.275,96	876.169,04		
totale (C)		-832.669,79	-866.547,63		

Esercizio 2019

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

04/11/2020

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2019	2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	679.175,26	478.492,16	D18	D18
23	Svalutazioni	55.964,28	7.441,60	D19	D19
	totale (D)	623.210,98	471.050,56		
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>				
24	Proventi straordinari	1.348.384,66	1.878.277,90	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	426.500,00	316.965,17		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	743,32		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	787.386,81	1.406.249,07		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	133.910,00	153.534,24		E20c
e	Altri proventi straordinari	587,85	786,10		
	totale proventi	1.348.384,66	1.878.277,90		
25	Oneri straordinari	146.565,37	624.248,89	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	74.363,78	618.501,04		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	72.201,59	5.747,85		E21d
	totale oneri	146.565,37	624.248,89		
	Totale (E) (E20-E21)	1.201.819,29	1.254.029,01		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	3.592.402,10	5.059.034,33		
26	Imposte (*)	502.768,04	575.814,42	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	3.089.634,06	4.483.219,91	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		