



COMUNE di
SAN FIOR

Ufficio Ragioneria

Piazza Guglielmo Marconi, 2 - 31020 San Fior (TV)
Tel. 0438/266530- Fax 0438/260308

ALLEGATO A

Alla GC 132 del 02.11.20

Alla CC ___ del _____

BILANCIO CONSOLIDATO DELL'ESERCIZIO 2019

Composto da:

- **CONTO ECONOMICO**
- **STATO PATRIMONIALE**

COMUNE di SAN FIOR

CONTO ECONOMICO

BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	3.348.714,19	2.576.149,03		
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	389.572,44	417.450,44		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	239.394,87	273.488,13		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	150.177,57	143.962,31		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.647.468,51	1.693.332,20	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	361.364,28	405.283,95		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.286.104,23	1.288.048,25		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	25.066,70		A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	389.958,06	335.976,13	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		5.800.779,90	5.022.907,80		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	131.549,30	139.392,67	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.622.972,27	1.648.732,57	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	15.381,86	19.332,12	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	449.400,47	517.108,96		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	424.400,47	517.108,96		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>				
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	25.000,00			
13	Personale	1.368.458,69	1.274.331,99	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.898.818,17	1.032.526,92	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	31.988,49	26.522,19	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	984.509,57	962.081,08	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	882.320,11	43.923,65	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-7.943,42	250,72	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi		10.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	115.657,30	188.747,62	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	155.129,99	114.708,66	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		5.749.424,63	4.945.132,23		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		51.355,27	77.775,57		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	56.565,79	49.753,72	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	3.300,00	1.320,00		
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>	53.265,79	48.433,72		
20	Altri proventi finanziari	3.447,19	10.403,13	C16	C16
Totale proventi finanziari		60.012,98	60.156,85		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	88.647,80	105.215,47	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	88.647,80	101.462,16		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		3.753,31		
Totale oneri finanziari		88.647,80	105.215,47		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-28.634,82	-45.058,62		

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	70.105,31		D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	70.105,31			
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	202.931,36	1.040.155,54	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	193.938,63	143.841,92		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		896.313,62		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	8.992,73			
	Totale proventi straordinari	202.931,36	1.040.155,54		
25	Oneri straordinari	77.997,03	37.871,30	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	15.571,60	12.083,40		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	19.963,45	19.271,03		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	42.461,98	6.516,87		E21d
	Totale oneri straordinari	77.997,03	37.871,30		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	124.934,33	1.002.284,24		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	217.760,09	1.035.001,19		
26	Imposte (*)	101.282,32	94.279,73	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	116.477,77	940.721,46	E23	E23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI				

COMUNE di SAN FIOR

STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	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				A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)					
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	83,75	251,26	BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	8.252,94	11.453,81	BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	54.151,37	25.820,75	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	9.844,23	12.672,66	BI4	BI4
	5 Avviamento			BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.714,07	23.163,34	BI6	BI6
	9 Altre	5.171,87	9.810,29	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	84.218,23	83.172,11		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II	1 Beni demaniali	6.847.881,67	6.760.027,82		
	1.1 Terreni	513.408,65	513.408,65		
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture	5.540.270,26	5.459.144,51		
	1.9 Altri beni demaniali	794.202,76	787.474,66		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	17.058.606,66	17.370.230,85		
	2.1 Terreni	965.482,67	971.447,95	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	13.404.405,35	13.716.869,09		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	2.451.055,00	2.391.378,99	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	137.472,68	160.400,51	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	37.720,30	65.784,27		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	22.910,69	36.143,48		
	2.7 Mobili e arredi	18.223,78	23.509,18		
	2.8 Infrastrutture				
	2.99 Altri beni materiali	21.336,19	4.697,38		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.642.991,24	1.151.774,43	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	26.549.479,57	25.282.033,10		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
IV	1 Partecipazioni in	660.730,03	635.882,54	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	156,79	156,79	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	648.165,73	623.285,42	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	12.407,51	12.440,33		
	2 Crediti verso		29,91	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti		29,91	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	660.730,03	635.912,45		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	27.294.427,83	26.001.117,66		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>	22.084,69	13.941,05	CI	CI
	Totale rimanenze	22.084,69	13.941,05		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	34.223,90	196.353,72		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	34.223,90	196.353,72		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>				
2	Crediti per trasferimenti e contributi	410.345,11	343.086,90		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	410.345,11	329.904,54		
b	<i>imprese controllate</i>		3.006,87	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>			CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>		10.175,49		
3	Verso clienti ed utenti	510.641,14	599.321,60	CII1	CII1
4	Altri Crediti	472.046,37	229.614,69	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	142.366,89	119.210,04		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	3.849,43	3.849,43		
c	<i>altri</i>	325.830,05	106.555,22		
	Totale crediti	1.427.256,52	1.368.376,91		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	1.995.170,41	2.531.281,23		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	1.995.170,41	2.531.281,23		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
2	Altri depositi bancari e postali	346.873,46	310.188,46	CIV1	CIV1b,c
3	Denaro e valori in cassa	150,69	100,83	CIV2,3	CIV2,3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	2.342.194,56	2.841.570,52		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.791.535,77	4.223.888,48		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi	3.480,71	5.416,93	D	D
2	Risconti attivi	24.881,16	35.328,57	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	28.361,87	40.745,50		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	31.114.325,47	30.265.751,64		

(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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	8.686.650,67	8.686.650,67	AI	AI
II	Riserve	11.419.193,12	10.069.603,64		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	2.622.588,98	2.810.554,58	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	1.612.423,30	1.629.535,35	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	6.089.607,45	5.618.391,71		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	1.094.573,39			
e	<i>altre riserve indisponibili</i>		11.122,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	116.477,77	940.721,46	AIX	AIX
	Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi	20.222.321,56	19.696.975,77		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	20.222.321,56	19.696.975,77		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte	8.255,32	12.665,86	B2	B2
3	Altri	627.025,50	628.718,83	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	635.280,82	641.384,69		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
		41.317,88	32.549,94	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	41.317,88	32.549,94		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	2.839.276,10	3.086.478,41		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	64.923,48	70.166,30	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	729.202,54	561.026,54	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	2.045.150,08	2.455.285,57	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.297.939,26	960.058,47	D7	D6
3	Acconti	278,97	25.726,89	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	155.348,42	177.401,89		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	46.090,31	61.132,65		
c	<i>imprese controllate</i>	10,52	63,23	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	20.000,00		D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	89.247,59	116.206,01		
5	Altri debiti	346.395,06	332.922,07	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	59.996,99	124.440,27		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	16.115,44	15.479,88		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	270.282,63	193.001,92		
	TOTALE DEBITI (D)	4.639.237,81	4.582.587,73		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	63.800,69	1.188,04	E	E
II	Risconti passivi	5.512.366,71	5.311.065,47	E	E
1	Contributi agli investimenti	4.855.741,49	4.654.781,45		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	4.826.641,49	4.625.681,45		
b	<i>da altri soggetti</i>	29.100,00	29.100,00		
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi	656.625,22	656.284,02		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	5.576.167,40	5.312.253,51		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	31.114.325,47	30.265.751,64		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		643.822,08	1.676.596,36		
2) Beni di terzi in uso					
3) Beni dati in uso a terzi					
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche					
5) Garanzie prestate a imprese controllate					
6) Garanzie prestate a imprese partecipate					
7) Garanzie prestate a altre imprese					
TOTALE CONTI D'ORDINE		643.822,08	1.676.596,36		

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

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