

COMUNE DI CARINARO
Provincia (CE)



BILANCIO CONSOLIDATO 2 0 20

(art. 11-bis, comma 2, lettera a) D.Lgs. 118/2011)

| | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | 2020 | 2019 |
|-------|---|------------|------------|
| 1 | A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 976 | 3.584 |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 976 | 3.584 |
| I | B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | |
| 1 | costi di impianto e di ampliamento | 0 | 0 |
| 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 0 | 0 |
| 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 224 | 8 |
| 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 0 | 0 |
| 5 | avviamento | 0 | |
| 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 0 | |
| 9 | altre | 93.280 | 60.517 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 93.504 | 60.525 |
| | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> | | |
| II 1 | Beni demaniali | 4.257.209 | 4.190.263 |
| 1.1 | Terreni | 792.128 | 792.128 |
| 1.2 | Fabbricati | 95.838 | 95.837 |
| 1.3 | Infrastrutture | 3.362.938 | 3.302.298 |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 6.305 | 0 |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali (3) | 5.366.487 | 5.287.935 |
| 2.1 | Terreni | 8.666 | 1.300.483 |
| a | di cui in leasing finanziario | 0 | |
| 2.2 | Fabbricati | 3.813.220 | 3.757.626 |
| a | di cui in leasing finanziario | 0 | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 147.726 | 727 |
| a | di cui in leasing finanziario | 0 | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 0 | 27.394 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 11.666 | 21.008 |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 12.176 | 22.436 |
| 2.7 | Mobili e arredi | 20.318 | 28.259 |
| 2.8 | Infrastrutture | 1.233.148 | 7.605 |
| 2.9 | Diritti reali di godimento | 0 | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 119.567 | 122.397 |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 1.625.203 | 1.540.107 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 11.248.899 | 11.018.305 |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u> | | |
| 1 | Partecipazioni in | 10.019 | 9.828 |
| a | imprese controllate | 0 | |
| b | imprese partecipate | 0 | 0 |
| c | altri soggetti | 10.019 | 9.828 |
| 2 | Crediti verso | 481.715 | 522.519 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | 232.659 | 271.510 |
| b | imprese controllate | 0 | 196.089 |
| c | imprese partecipate | 0 | 0 |

| | | | | |
|-----|---|--|-------------------|-------------------|
| 3 | d | altri soggetti | 249.056 | 54.920 |
| | | Altri titoli | 7.355 | 0 |
| | | Totale immobilizzazioni finanziarie | 499.089 | 532.347 |
| | | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 11.841.492 | 11.611.177 |
| I | | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| | | <u>Rimanenze</u> | 816.774 | 801.217 |
| | | Totale | 816.774 | 801.217 |
| II | | <u>Crediti (2)</u> | | |
| 1 | | Crediti di natura tributaria | 623.821 | 383.389 |
| a | | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | 0 | |
| b | | Altri crediti da tributi | 623.821 | 383.389 |
| c | | Crediti da Fondi perequativi | 0 | |
| 2 | | Crediti per trasferimenti e contributi | 1.403.422 | 797.426 |
| a | | verso amministrazioni pubbliche | 1.267.884 | 193.431 |
| b | | imprese controllate | 0 | 409.411 |
| c | | imprese partecipate | 0 | 0 |
| d | | verso altri soggetti | 135.538 | 194.584 |
| 3 | | Verso clienti ed utenti | 2.158.965 | 3.400.090 |
| 4 | | Altri Crediti | 2.674.537 | 1.772.166 |
| a | | verso l'erario | 4.063 | 18.304 |
| b | | per attività svolta per c/terzi | 0 | 0 |
| c | | altri | 2.670.474 | 1.753.862 |
| | | Totale crediti | 6.860.745 | 6.353.071 |
| III | | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u> | | |
| 1 | | partecipazioni | | |
| 2 | | altri titoli | | |
| | | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | |
| IV | | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | |
| 1 | | Conto di tesoreria | 1.747.645 | 929.206 |
| a | | Istituto tesoriere | 1.747.645 | 395 |
| b | | presso Banca d'Italia | 0 | 928.811 |
| 2 | | Altri depositi bancari e postali | 45.774 | 3.715 |
| 3 | | Denaro e valori in cassa | 136 | 105 |
| 4 | | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0 | |
| | | Totale disponibilità liquide | 1.793.555 | 933.026 |
| | | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 9.471.074 | 8.087.314 |
| | | D) RATEI E RISCONTI | | |
| 1 | | Ratei attivi | 0 | 0 |
| 2 | | Risconti attivi | 14.635 | 10.752 |
| | | TOTALE RATEI E RISCONTI D) | 14.635 | 10.752 |
| | | TOTALE DELL'ATTIVO | 21.328.177 | 19.712.827 |

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)

2020

2019

| | <u>A) PATRIMONIO NETTO</u> | | |
|-----|--|------------|----------------|
| I | Fondo di dotazione | 3.025.430 | 3.029.028 |
| II | Riserve | 4.920.584 | 3.555.608 |
| a | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | 1.766.827 | 2.564.059 |
| b | da capitale | 2.067.954 | 770.876 |
| c | da permessi di costruire | 405.397 | 219.952 |
| | Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili | 0 | 0 |
| d | da riserva da consolidamento | 680.406 | 721 |
| III | Risultato economico dell'esercizio | 657.386 | -439.675 |
| | Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi | 8.603.400 | 6.144.961 |
| | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 0 | |
| | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | 0 | 0 |
| | Patrimonio netto di pertinenza di terzi | 0 | |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | 8.603.400 | 6.144.961 |
| | B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | 0 |
| 1 | per trattamento di quiescenza | 5.426 | 147 |
| 2 | per imposte | 709 | 49.801 |
| 3 | altri | 617.192 | 571.126 |
| 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0 | 0 |
| | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 623.326 | 621.074 |
| | C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 111.584 | 74.124 |
| | TOTALE T.F.R. (C) | 111.584 | 74.124 |
| | <u>D) DEBITI (1)</u> | | 0 |
| 1 | Debiti da finanziamento | 4.235.458 | 4.681.903 |
| a | prestiti obbligazionari | 0 | 0 |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | 0 | 0 |
| c | verso banche e tesoriere | 532.503 | 621.819 |
| d | verso altri finanziatori | 3.702.955 | 4.060.084 |
| 2 | Debiti verso fornitori | 3.686.104 | 5.223.683 |
| 3 | Acconti | 440.723 | 423.547 |
| 4 - | Debiti per trasferimenti e contributi | 355.633 | 310.422 |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0 | 0 |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 321.269 | 275.587 |
| c | imprese controllate | 0 | 0 |
| d | imprese partecipate | 0 | 0 |
| e | altri soggetti | 34.364 | 34.835 |
| 5 | altri debiti | 1.746.343 | 1.803.760 |
| a | <i>tributari</i> | 126.609 | 151.467 |
| b | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | 14.507 | 29.516 |
| c | <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i> | 0 | |
| d | <i>altri</i> | 1.605.228 | 1.622.777 |
| | TOTALE DEBITI (D) | 10.464.261 | 12.443.315 |
| | | | |

| | | | |
|----|--|-------------------|-------------------|
| | <u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u> | | |
| I | Ratei passivi | 0 | |
| II | Risconti passivi | 1.525.577 | 429.353 |
| 1 | Contributi agli investimenti | 1.525.577 | 429.353 |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 1.525.577 | 429.353 |
| b | da altri soggetti | 0 | |
| 2 | Concessioni pluriennali | 0 | 0 |
| 3 | Altri risconti passivi | 29 | 0 |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 1.525.606 | 429.353 |
| | TOTALE DEL PASSIVO | 21.328.177 | 19.712.827 |
| | CONTI D'ORDINE | | |
| | 1) Impegni su esercizi futuri | | 0 |
| | 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 | | - |

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 2020 | 2019 |
|---|--|------------------|------------------|
| <u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u> | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 3.731.557 | 3.684.773 |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 684.067 | 656.509 |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 781.494 | 226.529 |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 673.353 | 226.529 |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | 45.215 | - |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | 62.926 | - |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 1.208.055 | 1.258.117 |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 385.646 | 52.450 |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | 655.223 | 455.301 |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 167.187 | 750.366 |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | - | - |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | - | - |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | - | - |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 109.417 | 294.568 |
| totale componenti positivi della gestione A) | | 6.514.591 | 6.120.496 |
| <u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u> | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 329.621 | 232.648 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 2.377.705 | 2.411.293 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 70.438 | 87.271 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 180.619 | 227.503 |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> | 180.619 | 227.503 |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | - | - |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | - | - |
| 13 | Personale | 905.209 | 1.019.780 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 1.499.870 | 628.685 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 586 | 37 |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 134.865 | 131.306 |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | - | - |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | 1.364.420 | 497.342 |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | - | 13.510 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 29.770 | 36.569 |
| 17 | Altri accantonamenti | 51.201 | 57.146 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 127.765 | 274.915 |
| totale componenti negativi della gestione B) | | 5.572.199 | 4.989.320 |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 942.392 | 1.131.176 |
| <u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u> | | | |
| <u>Proventi finanziari</u> | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | | - |
| a | <i>da società controllate</i> | | - |

| | | | | |
|----|---|--|------------------|--------------------|
| | b | <i>da società partecipate</i> | - | - |
| | c | <i>da altri soggetti</i> | - | - |
| 20 | | Altri proventi finanziari | 2.068 | 10.392 |
| | | Totale proventi finanziari | 2.068 | 10.392 |
| | | <u>Oneri finanziari</u> | | |
| 21 | | Interessi ed altri oneri finanziari | 175.828 | 206.904 |
| | a | <i>Interessi passivi</i> | 166.234 | 189.873 |
| | b | <i>Altri oneri finanziari</i> | 9.594 | 17.031 |
| | | Totale oneri finanziari | 175.828 | 206.904 |
| | | totale (C) | - 173.760 | - 196.512 |
| | | D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | |
| 22 | | Rivalutazioni | | |
| 23 | | Svalutazioni | | - |
| | | totale (D) | | - |
| | | E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | |
| 24 | | <u>Proventi straordinari</u> | | |
| | a | Proventi da permessi di costruire | - | - |
| | b | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | - | - |
| | c | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 268.427 | 342.394 |
| | d | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | - | - |
| | e | <i>Altri proventi straordinari</i> | - | - |
| | | totale proventi | 268.427 | 342.394 |
| 25 | | <u>Oneri straordinari</u> | | |
| | a | <i>Trasferimenti in conto capitale</i> | - | - |
| | b | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 313.134 | 1.641.453 |
| | c | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | - | - |
| | d | <i>Altri oneri straordinari</i> | - | - |
| | | totale oneri | 313.134 | 1.641.453 |
| | | Totale (E) (E20-E21) | - 44.708 | - 1.299.059 |
| | | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | 723.925 | - 364.395 |
| 26 | | Imposte (*) | 66.539 | 75.280 |
| 27 | | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | 657.386 | - 439.675 |
| 28 | | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | | |