

# BILANCIO CONSOLIDATO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

**Indice**

Conto Economico *(All 11 - Conto ec)*

Stato Patrimoniale - Attivo *(All 11 - SP-Attivo)*

Stato Patrimoniale - Passivo *(All 11 - SP-Passivo)*

**COMUNE DI CASTELLAMMARE DEL GOLFO**

**CONTO ECONOMICO 2019**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

	CONTO ECONOMICO	2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>				
1	Proventi da tributi	10.517.126,23	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	4.121.262,61	0,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	3.534.014,92	0,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	587.247,69	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	831.694,92	0,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	196.544,18	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	635.150,74	0,00		
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	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	540.058,47	0,00	A5	A5 a e b
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>16.010.142,23</b>	<b>0,00</b>		
	<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	243.816,40	0,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	9.420.556,60	0,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	5.320,45	0,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	614.349,32	0,00		
a	Trasferimenti correnti	614.349,32	0,00		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	3.814.028,02	0,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.048.364,61	0,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	827.479,81	0,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	2.220.884,80	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11

**COMUNE DI CASTELLAMMARE DEL GOLFO**
**CONTO ECONOMICO 2019**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
16	Accantonamenti per rischi	225.109,24	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	344.478,93	0,00	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>17.716.023,57</b>	<b>0,00</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>-1.705.881,34</b>	<b>0,00</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	C16	C16
	Totale proventi finanziari	0,00	0,00	C16	C16
21	Interessi ed altri oneri finanziari	80.020,62	0,00	C17	C17
a	Interessi passivi	80.020,62	0,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	80.020,62	0,00		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-80.020,62</b>	<b>0,00</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari	2.462.590,79	0,00	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	660.640,64	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.792.457,53	0,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	9.492,62	0,00		
	Totale proventi straordinari	2.462.590,79	0,00		
25	Oneri straordinari	25.176,26	0,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	25.176,26	0,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	25.176,26	0,00		E21d
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>2.437.414,53</b>	<b>0,00</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>651.512,57</b>	<b>0,00</b>		

**COMUNE DI CASTELLAMMARE DEL GOLFO****CONTO ECONOMICO 2019**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

		<b>CONTO ECONOMICO</b>				<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>riferimento art.2425 cc</b>	<b>riferimento DM 26/4/95</b>
26	Imposte				255.047,81	0,00	E22	E22	
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO(comprensivo della quota di pertinenza di terzi)				396.464,76	0,00	E23	E23	
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				-80,44	0,00			

**COMUNE DI CASTELLAMMARE DEL GOLFO**

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2019**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	0,00	0,00	A	A
		<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	0,00	0,00		
		<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1	Costi di impianto e di ampliamento	114.040,80	0,00	BI1	BI1
	2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00	0,00	BI2	BI2
	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
	5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
	9	Altre	138.148,63	0,00	BI7	BI7
		<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	252.189,43	0,00		
		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1	Beni demaniali	18.077.190,25	0,00		
	1.1	Terreni	8.903,45	0,00		
	1.2	Fabbricati	4.247.862,38	0,00		
	1.3	Infrastrutture	13.801.853,42	0,00		
	1.9	Altri beni demaniali	18.571,00	0,00		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	7.734.346,12	0,00		
	2.1	Terreni	303.411,52	0,00	BII1	BII1
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.2	Fabbricati	7.025.545,18	0,00		
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.3	Impianti e macchinari	44.430,39	0,00	BII2	BII2
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	209.207,25	0,00	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto	66.591,90	0,00		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	1.505,15	0,00		
	2.7	Mobili e arredi	45.759,04	0,00		
	2.8	Infrastrutture	2.882,68	0,00		
	2.99	Altri beni materiali	35.013,01	0,00		

**COMUNE DI CASTELLAMMARE DEL GOLFO**

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2019**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.952.379,90	0,00	BIII5	BIII5
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>			<b>28.763.916,27</b>	<b>0,00</b>		
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1	Partecipazioni in	46.077,57	0,00	BIII1	BIII1
	a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c	<i>altri soggetti</i>	46.077,57	0,00		
	2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	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>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	1.255,95	0,00	BIII3	BIII3
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>			<b>47.333,52</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>			<b>29.063.439,22</b>	<b>0,00</b>		

**COMUNE DI CASTELLAMMARE DEL GOLFO**

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2019**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>						
I		<i>Rimanenze</i>	190,00	0,00	CI	CI
<b>Totale rimanenze</b>			190,00	0,00		
II		<i>Crediti (2)</i>				
	1	Crediti di natura tributaria	13.533.027,45	0,00		
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanita'</i>	0,00	0,00		
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	13.533.027,45	0,00		
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.636.025,11	0,00		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	2.636.025,11	0,00		
	3	Verso clienti ed utenti	923.568,55	0,00	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	868.148,72	0,00	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
	b	<i>per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
	c	<i>altri</i>	868.148,72	0,00		
<b>Totale crediti</b>			17.960.769,83	0,00		

**COMUNE DI CASTELLAMMARE DEL GOLFO**

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2019**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2019	2018	referimento art.2424 cc	referimento DM 26/4/95
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	6.921,05	0,00	CIII6	CIII5
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>			6.921,05	0,00		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	629.500,66	0,00		
	a	Istituto tesoriere	629.500,66	0,00		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
<b>Totale Disponibilità Liquide</b>			629.500,66	0,00		
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>			18.597.381,54	0,00		
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>						
	1	Ratei attivi	905,24	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>			905,24	0,00		
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>			47.661.726,00	0,00		

(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.



**COMUNE DI CASTELLAMMARE DEL GOLFO**

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2019**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I		Fondo di dotazione	22.730.874,40	0,00	AI	AI
II		Riserve	15.387.415,80	0,00		
	a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	15.387.415,80	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
	c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
	d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00		
	e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III		Risultato economico dell'esercizio	396.464,76	0,00	AIX	AIX
		<b>Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi</b>	38.514.754,96	0,00		
		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		
		<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	0,00	0,00		
		<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	38.514.754,96	0,00		
		<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
	1	Per trattamento di quiescenza	9.863,06	0,00	B1	B1
	2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	225.182,02	0,00	B3	B3
		<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	235.045,08	0,00		
		<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>				
		<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	0,00	0,00	C	C

**COMUNE DI CASTELLAMMARE DEL GOLFO**

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2019**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		<b>D) DEBITI (1)</b>				
	1	Debiti da finanziamento	1.568.502,98	0,00		
	a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1 e D2	D1
	b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
	d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.568.502,98	0,00	D5	
	2	Debiti verso fornitori	5.252.340,04	0,00	D7	D6
	3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	844.284,14	0,00		
	a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
	b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	390.402,73	0,00		
	c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
	d	<i>imprese partecipate</i>	20.742,00	0,00	D10	D9
	e	<i>altri soggetti</i>	433.139,41	0,00		
	5	Altri debiti	1.188.971,07	0,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	<i>tributari</i>	113.137,79	0,00		
	b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	93.545,09	0,00		
	c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
	d	<i>altri</i>	982.288,19	0,00		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>			<b>8.854.098,23</b>	<b>0,00</b>		
		<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
I		Ratei passivi	57.827,73	0,00	E	E
II		Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
	1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
	a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
	2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>			<b>57.827,73</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>			<b>47.661.726,00</b>	<b>0,00</b>		

**COMUNE DI CASTELLAMMARE DEL GOLFO****STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2019**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
		1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
		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		
		<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	0,00	0,00		

(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)