



COMUNE DI SANTA MARIA DI SALA
- Città Metropolitana di Venezia -

Allegato “A”

ESERCIZIO FINANZIARIO

ANNO 2018

**BILANCIO
CONSOLIDATO**
(Dlgs 118/11)

L'originale del presente documento, firmato digitalmente, è conservato negli archivi dell'Ente



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	5.126.546,41	4.699.277,58		
2	Proventi da fondi perequativi	1.722.559,34	1.747.643,08		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	715.286,50	842.985,55		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	538.642,51	487.665,22		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	176.643,99	174.530,69		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>		180.789,64		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	6.832.157,75	5.989.198,01	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	731.235,74	330.751,40		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	69.501,45	60.978,38		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	6.031.420,56	5.597.468,23		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	1.918,80	-255,80	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	31.184,25	20.301,64	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	3.697,55		A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	789.139,44	694.223,28	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		15.222.490,04	13.993.373,34		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	463.277,94	410.378,24	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.681.947,36	3.618.685,94	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	314.330,49	303.594,06	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.693.989,32	1.766.690,79		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.651.989,32	1.642.690,79		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		100.000,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	42.000,00	24.000,00		
13	Personale	4.418.397,97	4.183.136,57	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.692.600,11	2.116.892,96	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	410.290,89	326.986,83	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.643.753,81	1.427.528,58	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	5.441,72	11.313,15	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	633.113,69	351.064,40	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-12.280,17	-489,53	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	57.365,74	100.349,10	B12	B12
17	Altri accantonamenti	18.893,47	1.975,44	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	192.380,87	228.511,62	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		13.520.903,10	12.729.725,19		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.701.586,94	1.263.648,15		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	15.398,61	10.632,52	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>				
b	<i>da società partecipate</i>	15.398,61	10.463,85		
c	<i>da altri soggetti</i>		168,67		
20	Altri proventi finanziari	11.775,36	17.412,65	C16	C16
Totale proventi finanziari		27.173,97	28.045,17		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	460.307,72	446.412,20	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	389.064,82	423.743,65		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	71.242,90	22.668,55		
Totale oneri finanziari		460.307,72	446.412,20		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-433.133,75	-418.367,03		

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	5.073,34	9.250,60	D18	D18
23	Svalutazioni		7.622,47	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	5.073,34	1.628,13		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	1.392.054,37	474.436,00	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	18.000,00			
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.301.353,08	397.000,65		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	72.701,29	77.435,35		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari	1.392.054,37	474.436,00		
25	Oneri straordinari	648.989,73	460.944,22	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	648.989,73	460.944,22		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
	Totale oneri straordinari	648.989,73	460.944,22		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	743.064,64	13.491,78		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.016.591,17	860.401,03		
26	Imposte (*)	4.902,04	229.202,35	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	2.011.689,13	631.198,68	E23	E23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI				

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	100,34	44,97	BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	38.367,82	10.260,08	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	191.505,08	217.744,26	BI4	BI4
	5 Avviamento	311.234,30	318.139,10	BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	75.942,16	53.881,00	BI6	BI6
	9 Altre	3.551.244,18	3.456.270,52	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	4.168.393,88	4.056.339,93		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II	1 Beni demaniali	15.831.417,84	14.930.914,87		
	1.1 Terreni				
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture	1.168.238,32	237.105,48		
	1.9 Altri beni demaniali	14.663.179,52	14.693.809,39		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	26.208.723,41	22.818.540,50		
	2.1 Terreni	8.214.992,30	2.705.947,09	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	14.991.712,87	17.386.803,23		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	1.207.495,54	1.089.774,74	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	361.097,34	274.134,09	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	609.180,34	538.928,31		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	44.999,36	45.723,03		
	2.7 Mobili e arredi	67.234,54	67.433,44		
	2.8 Infrastrutture		30,80		
	2.99 Altri beni materiali	712.011,12	709.765,77		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.115.198,22	2.968.342,75	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	44.155.339,47	40.717.798,12		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
IV	1 Partecipazioni in	155.577,75	236.510,72	BIII1	BIII1
	a imprese controllate			BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	132.733,25	211.238,00	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	22.844,50	25.272,72		
	2 Crediti verso	157.378,50	251.401,63	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate		283,27	BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate	152.890,86	251.118,36	BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	4.487,64		BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	312.956,25	487.912,35		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	48.636.689,60	45.262.050,40		

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>	147.051,44	143.103,02	CI	CI
	Totale rimanenze	147.051,44	143.103,02		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.113.873,74	1.709.628,23		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	1.113.873,74	1.650.846,03		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>		58.782,20		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	600.300,90	851.148,59		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	500.258,10	767.653,70		
b	<i>imprese controllate</i>		2.033,80	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	100.042,80	81.461,09	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>				
3	Verso clienti ed utenti	1.289.644,31	1.405.383,94	CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.007.417,47	835.364,55	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	560.304,44	358.998,31		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>				
c	<i>altri</i>	447.113,03	476.366,24		
	Totale crediti	4.011.236,42	4.801.525,31		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,93		CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	240,06	732,34	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	240,99	732,34		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	4.237.137,79	1.765.797,09		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	4.207.615,97	1.765.797,09		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	29.521,82			
2	Altri depositi bancari e postali	1.468.333,11	1.559.679,05	CIV1	CIV1b,c
3	Denaro e valori in cassa	578,63	582,02	CIV2,3	CIV2,3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	5.706.049,53	3.326.058,16		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.864.578,38	8.271.418,83		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	3,98	15,54	D	D
2	Risconti attivi	262.176,22	186.859,42	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	262.180,20	186.874,96		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	58.763.448,18	53.720.344,19		

(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	2.055.568,68	3.912.105,56	AI	AI
II	Riserve	37.437.757,23	31.088.738,52		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	2.198.997,12		AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	1.064.052,06	288.503,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	1.501.756,86	288.440,85		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	32.672.951,19	30.511.794,67		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	2.011.689,13	631.198,68	AIX	AIX
Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi		41.505.015,04	35.632.042,76		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		493.551,82			
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		-1.827,70			
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		491.724,12			
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		41.505.015,04	35.632.042,76		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte	144.282,66	135.399,14	B2	B2
3	Altri	971.706,22	811.771,97	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	1.909.894,29	1.608.134,20		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		3.025.883,17	2.555.305,31		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		405.042,94	398.166,51	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		405.042,94	398.166,51		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	8.754.054,23	9.513.674,49		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	1.696.102,23	1.740.584,93	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	2.275.728,86	2.369.967,59	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	4.782.223,14	5.403.121,97	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.120.883,83	2.390.740,16	D7	D6
3	Acconti	27.582,89	11.857,81	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.358.451,23	1.656.532,81		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	1.281.920,18	1.412.514,95		
c	<i>imprese controllate</i>		4.979,04	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	18.858,53	68.034,94	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	57.672,52	171.003,88		
5	Altri debiti	1.232.406,26	1.133.205,87	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	156.974,08	158.352,26		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	118.908,43	120.695,60		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	956.523,75	854.158,01		
TOTALE DEBITI (D)		13.493.378,44	14.706.011,14		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	440,37	5.247,70	E	E
II	Risconti passivi	333.688,22	423.570,77	E	E
1	Contributi agli investimenti	331.102,00	411.908,22		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	331.102,00	411.908,22		
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi	2.586,22	11.662,55		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		334.128,59	428.818,47		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		58.763.448,18	53.720.344,19		

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		520.526,36	504.194,90		
2) Beni di terzi in uso		875.886,23	1.025.536,40		
3) Beni dati in uso a terzi					
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		418.990,44	540.719,27		
5) Garanzie prestate a imprese controllate		727.118,82	701.870,94		
6) Garanzie prestate a imprese partecipate		203.360,65			
7) Garanzie prestate a altre imprese		178.985,30	130.866,15		
TOTALE CONTI D'ORDINE		2.924.867,80	2.903.187,66		

(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)