

COMUNE DI TREVÌ

BILANCIO CONSOLIDATO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	4.141.445,05€	4.042.010,36€
2) Proventi da fondi perequativi	904.179,73€	901.552,44€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	3.303.518,87€	1.484.694,88€
a) Proventi da trasferimenti correnti	662.753,61€	473.186,80€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti	2.640.765,26€	1.011.508,08€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.430.271,54€	3.271.487,93€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	429.765,43€	412.692,45€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.000.506,11€	2.858.795,48€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	27.096,61€	15.953,06€
8) Altri ricavi e proventi diversi	549.500,13€	374.778,03€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	12.356.011,93€	10.090.476,70€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	647.722,40€	611.134,29€
10) Prestazioni di servizi	4.013.933,27€	3.782.248,49€
11) Utilizzo beni di terzi	167.464,04€	163.317,72€
12) Trasferimenti e contributi	797.890,81€	687.927,58€
a) Trasferimenti correnti	403.227,07€	513.130,62€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	394.663,74€	174.796,96€
13) Personale	2.035.037,50€	1.975.673,55€
14) Ammortamenti e svalutazioni	3.233.658,40€	2.538.906,57€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	16.298,32€	8.477,93€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.753.115,64€	2.449.651,47€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	190.406,93€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	273.837,51€	80.777,17€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	3.665,08€	358,50€
16) Accantonamenti per rischi	22.701,53€	39.601,06€
17) Altri accantonamenti	0,00€	0,00€
18) Oneri diversi di gestione	133.880,60€	137.603,51€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	11.055.953,63€	9.936.771,27€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.300.058,30€	153.705,43€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>		0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari		77.040,47€	29.033,96€
	Totale proventi finanziari	77.040,47€	29.033,96€
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		216.308,71€	234.071,47€
<i>a) Interessi passivi</i>		191.064,90€	234.071,47€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>		25.243,81€	0,00€
	Totale oneri finanziari	216.308,71€	234.071,47€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(139.268,24) €	(205.037,51) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22) Rivalutazioni		701,25€	1.469,74€
23) Svalutazioni		148.005,35€	6.605,11€
	TOTALE RETTIFICHE (D)	(147.304,10) €	(5.135,37) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
<u>24) Proventi straordinari</u>			
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>		0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		60.167,06€	22.355,55€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		20.229,07€	28.962,83€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>		0,00€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>		0,00€	0,00€
	Totale proventi straordinari	80.396,13€	51.318,38€
<u>25) Oneri straordinari</u>			
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		406.863,84€	46.961,15€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>		0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>		17.994,08€	0,00€
	Totale oneri straordinari	424.857,92€	46.961,15€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(344.461,79) €	4.357,23€
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	669.024,17€	(52.110,22) €
26) Imposte		207.729,37€	169.587,51€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		461.294,80€	(221.697,73) €
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi		74,94€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO		2018	2017
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI			
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		8.349,48€	9.356,32€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		0,00€	0,00€
5) Avviamento		0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		647,73€	0,00€
9) Altre		40.985,60€	9.848,47€
Totale immobilizzazioni immateriali		49.982,81€	19.204,79€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali			
1.1) Terreni		0,00€	0,00€
1.2) Fabbricati		6.435.480,82€	5.784.529,95€
1.3) Infrastrutture		8.237.231,32€	8.235.959,52€
1.9) Altri beni demaniali		2.741.803,23€	2.442.875,56€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni			
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati			
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari			
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali			
2.5) Mezzi di trasporto			
2.6) Macchine per ufficio e hardware			
2.7) Mobili e arredi			
2.8) Infrastrutture			
2.99) Altri beni materiali			
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti			
Totale immobilizzazioni materiali		62.065.908,90€	62.048.026,72€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in			
a) imprese controllate		0,00€	0,00€
b) imprese partecipate		4.166,88€	130.993,47€
c) altri soggetti		0,00€	105,37€
2) Crediti verso			
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) altri soggetti		5.679,05€	5.527,58€
3) Altri titoli			
Totale immobilizzazioni finanziarie		9.845,93€	136.626,42€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		62.125.737,64€	62.203.857,93€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

	Totale rimanenze	36.660,83€	40.277,69€
II) Crediti			
1) Crediti di natura tributaria		878.746,17€	3.866.828,53€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		878.746,17€	3.839.508,81€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	27.319,72€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		4.326.352,62€	3.845.703,00€
a) verso amministrazioni pubbliche		3.550.001,89€	3.209.458,60€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		776.350,73€	636.244,40€
3) Verso clienti ed utenti		1.026.905,97€	1.150.122,86€
4) Altri Crediti		591.941,04€	959.526,51€
a) verso l'Erario		50.403,71€	116.661,11€
b) per attivita' svolta per c/terzi		5.443,83€	0,00€
c) altri		536.093,50€	842.865,40€
	Totale crediti	6.823.945,80€	9.822.180,90€
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
IV) Disponibilita' liquide			
1) Conto di tesoreria		2.200.409,07€	1.905.250,24€
a) Istituto tesoriere		2.200.409,07€	1.905.250,24€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		635.875,71€	293.540,73€
3) Denaro e valori in cassa		302,09€	303,08€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	2.836.586,87€	2.199.094,05€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.697.193,50€	12.061.552,64€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		74.510,49€	97.762,55€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	74.510,49€	97.762,55€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	71.897.441,63€	74.363.173,12€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	0,00€	0,00€
II) Riserve	58.477.098,56€	62.703.410,91€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	(4.651.023,70) €	512.150,58€
b) da capitale	31.722.863,46€	30.914.982,87€
c) da permessi di costruire	240.344,74€	112.287,65€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	31.163.989,81€	31.163.989,81€
e) altre riserve indisponibili	924,25€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	461.294,80€	(221.697,73) €
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	58.938.393,36€	62.481.713,18€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	6.052,92€	6.052,85€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	74,94€	86,53€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	6.127,86€	6.139,58€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	58.938.393,36€	62.481.713,18€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	0,00€	0,00€
3) Altri	4.442,85€	605.952,38€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	452.910,67€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	457.353,52€	605.952,38€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	136.504,80€	140.526,55€
TOTALE T.F.R. (C)	136.504,80€	140.526,55€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	6.090.556,37€	6.336.885,88€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	4.277.023,36€	4.115.175,69€
c) verso banche e tesoriere	761.285,64€	799.380,76€
d) verso altri finanziatori	1.052.247,37€	1.422.329,43€
2) Debiti verso fornitori	3.627.085,08€	3.381.428,20€
3) Acconti	22.740,56€	37.515,22€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	983.255,98€	413.914,48€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	260.178,72€	203.332,42€
c) imprese controllate	0,00€	0,00€
d) imprese partecipate	10.717,19€	11.374,57€
e) altri soggetti	712.360,07€	199.207,49€
5) Altri debiti	1.167.238,32€	478.969,37€
a) tributari	168.122,92€	57.611,18€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	64.595,42€	56.816,86€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,12€	0,00€
d) altri	934.519,86€	364.541,33€
TOTALE DEBITI (D)	11.890.876,31€	10.648.713,15€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	216,59€	12.516,87€
II) Risconti passivi	474.097,05€	473.750,99€
1) Contributi agli investimenti	1.338,72€	0,00€
a) da altre amministrazioni pubbliche	1.338,72€	0,00€
b) da altri soggetti	0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	472.758,33€	473.750,99€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	474.313,64€	486.267,86€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	71.897.441,63€	74.363.173,12€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	2.048.975,57€	1.637.652,06€
2) beni di terzi in uso	29.165,16€	31.201,42€
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	2.078.140,73€	1.668.853,48€