

COMUNE DI PORTO TORRES
SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	12.063.541,23	11.439.248,05		
2	Proventi da fondi perequativi	2.646.289,90	2.628.633,35		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	11.021.809,07	10.580.014,64		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	10.609.453,47	10.175.839,25		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	412.355,60	404.175,39		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.609.344,61	3.220.011,70	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	829.246,66	506.050,65		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	11.093,36	7.904,34		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.769.004,59	2.706.056,71		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	1.013,88	1.423,98	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.080,47	7.267,21	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.369.885,29	1.232.069,25	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		30.713.964,45	29.108.668,67		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	472.882,29	472.698,04	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	10.318.850,44	10.178.653,60	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	346.561,88	366.375,73	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	3.720.228,93	3.606.094,55		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	3.560.234,46	3.606.094,55		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	159.994,47	0,00		
13	Personale	7.395.363,85	7.216.037,58	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	6.660.456,18	7.212.727,08	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	313.655,25	510.447,51		B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	2.692.085,10	2.703.218,84	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	110.706,05	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	3.544.009,78	3.999.060,73	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-5.122,92	4.640,97	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	85.141,23	110.196,27	B12	B12
17	Altri accantonamenti	39.430,72	74.361,55	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	493.726,86	573.745,93	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		29.527.519,45	29.815.531,30		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.186.445,00	-706.862,63		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	1.220,90		C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	1.220,90	1.053,31		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	37.908,18	117.818,61	C16	C16
Totale proventi finanziari		39.129,08	118.871,92		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	4.613,10		C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	0,01			
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	4.613,09	24.154,00		
Totale oneri finanziari		4.613,10	24.154,00		
totale (C)		34.515,98	94.717,92		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	153,78	557,73	D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
totale (D)		153,78	557,73		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	144.178,93	0,00	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	1.741.367,46	1.231.506,31		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	239.755,48	791.718,38		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	37.642,90	44.815,83		E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	139.197,15	142.569,05		
totale proventi		2.302.141,92	2.210.609,57		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	553.079,69	1.273.723,23		E21b
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	19.784,86	142.508,95		E21d

		totale oneri	572.864,55	1.416.232,18		
		Totale (E) (E20-E21)	1.729.277,37	794.377,39		
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	2.950.392,13	182.790,41		
26	Imposte (*)		409.038,93	449.656,92	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		2.541.353,20	-266.866,51	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi					

COMUNE DI PORTO TORRES

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	770,10	0,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	55.370,06	179.414,78	BI4	BI4
5	avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	124.210,66	385.333,86	BI6	BI6
9	altre	319.345,33	989.380,91	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	499.696,15	1.554.129,55		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	45.909.517,25	46.347.523,23		
1.1	Terreni	1.593,27	1.593,27		
1.2	Fabbricati	802.177,74	824.876,95		
1.3	Infrastrutture	41.038.977,25	41.296.337,70		
1.9	Altri beni demaniali	4.066.768,99	4.224.715,31		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	29.547.557,33	30.440.781,69		
2.1	Terreni	3.090.055,31	3.007.573,15	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	25.783.104,31	26.601.329,75		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	273.933,53	348.016,85		BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	82.563,18	91.014,31	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	227.086,00	254.115,66		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	31.609,56	45.949,52		
2.7	Mobili e arredi	48.450,79	71.149,22		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	10.754,65	21.633,23		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	32.005.490,00	31.726.116,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	107.462.564,60	108.514.420,92		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.845,00	1.845,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	1.845,00	1.845,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>			BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>				
2	Crediti verso			BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	<i>imprese controllate</i>			BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>			BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>			BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.845,00	1.845,00		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento	riferimento
				art.2424 CC	DM 26/4/95
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		107.964.105,75	110.070.395,49		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	47.964,24	39.672,63	CI	CI
	Totale	47.964,24	39.672,63		
II	Crediti (2)				
1	Crediti di natura tributaria	9.287.915,94	8.243.379,62		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	8.387.693,15	8.164.058,84		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	900.222,79	79.320,78		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.506.604,12	4.364.837,88		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	4.229.779,76	4.323.177,32		
b	<i>imprese controllate</i>	1.220,90	1.421,63		CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	275.603,46	40.238,93		
3	Verso clienti ed utenti	1.968.141,20	3.822.777,47	CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.071.693,96	1.432.902,09	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	777.700,80	229.106,35		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	6.544,91	215,08		
c	<i>altri</i>	1.287.448,25	1.203.580,66		
	Totale crediti	17.834.355,22	17.863.897,06		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	16.137.356,82	13.753.215,68		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	16.137.356,82	13.753.215,68		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	1.137.783,00	1.576.815,86	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	5.167,91	4.582,01	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	17.280.307,73	15.334.613,55		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	35.162.627,19	33.238.184,24		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	2.594,06	5.303,10	D	D
2	Risconti attivi	31.508,10	35.548,71	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	34.102,16	40.851,81		
	TOTALE DELL'ATTIVO	143.160.835,11	143.349.431,53		

(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)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	-14.565.284,81	-13.013.458,53	AI	AI
II	Riserve	55.958.779,90	56.190.443,80		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	11.004,09	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	203,64	203,64	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	9.417.995,85	9.327.038,73		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	46.347.523,23	46.347.523,23		
e	altre riserve indisponibili	182.053,09	515.678,20		
III	Risultato economico dell'esercizio	2.541.353,20	-266.866,51	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		43.934.848,29	42.910.118,76		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi					
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾		43.934.848,29	42.910.118,76		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza		0,00	B1	B1
2	per imposte	942,01	11.701,24	B2	B2
3	altri	407.129,01	620.550,31	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		408.071,02	632.251,55		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		399.403,97	416.002,17	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		399.403,97	416.002,17		
D) DEBITI ⁽¹⁾					
1	Debiti da finanziamento	366.064,21	1.346.620,80		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	96.529,49	330.306,47	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	269.534,71	1.016.314,33	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.710.051,40	3.111.193,15	D7	D6
3	Acconti	107.778,69	31.452,92	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.312.212,14	1.469.615,28		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	423.740,39	779.551,83		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	888.471,76	690.063,45		
5	altri debiti	1.862.592,91	1.326.170,61	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	337.846,75	-292.321,78		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	116.792,43	139.018,04		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾		0,00		
d	altri	1.407.953,72	1.479.474,35		
TOTALE DEBITI (D)		6.358.699,35	7.285.052,76		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	10.191,16	37.967,90	E	E
II	Risconti passivi	92.049.621,32	92.068.038,39	E	E
1	Contributi agli investimenti	91.088.343,51	91.084.784,42		
a	da altre amministrazioni pubbliche	90.631.015,47	90.788.657,06		
b	da altri soggetti	457.328,04	296.127,36		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	961.277,81	983.253,97		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		92.059.812,48	92.106.006,29		
TOTALE DEL PASSIVO		143.160.835,11	143.349.431,53		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		3.998.963,75	4.279.687,80		
2) beni di terzi in uso			0,00		
3) beni dati in uso a terzi			0,00		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche			0,00		
5) garanzie prestate a imprese controllate			0,00		
6) garanzie prestate a imprese partecipate			0,00		
7) garanzie prestate a altre imprese			0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		3.998.963,75	4.279.687,80		

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

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

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016