

Esercizio 2018

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI CASSANO D'ADDA

02/09/2019

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	7.802.426,00	7.936.085,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.139.497,00	982.466,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.134.872,00	1.913.024,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	2.108.264,00	1.900.592,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	26.608,00	12.432,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	7.569.521,00	6.879.312,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.233.314,00	3.118.682,00		
b	Ricavi della vendita di beni	53.614,00	24.947,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.282.593,00	3.735.683,00		
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	755.156,00	657.296,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	30.919,00	34.438,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.169.694,00	3.115.221,00	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	21.602.085,00	21.517.842,00		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	281.165,00	272.425,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	13.166.179,00	12.793.749,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	66.138,00	80.244,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.210.839,00	1.397.336,00		
a	Trasferimenti correnti	919.175,00	1.284.897,00		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	235.558,00	84.714,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	56.106,00	27.725,00		
13	Personale	3.939.223,00	3.779.813,00	B9	B9

Esercizio 2018

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI CASSANO D'ADDA

02/09/2019

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.434.535,00	3.038.039,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	32.820,00	28.163,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.361.643,00	2.301.062,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.040.071,00	708.814,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	737,00	9.994,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	33.514,00	48.743,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	3.026,00	3.026,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	413.888,00	426.558,00	B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	22.549.244,00	21.849.928,00		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-947.159,00	-332.086,00		
	<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>				
	<u>Proventi finanziari</u>				
19	Proventi da partecipazioni	3.514,00	8.314,00	C15	C15
a	da societa' controllate	0,00	0,00		
b	da societa' partecipate	3.514,00	5.736,00		
c	da altri soggetti	0,00	2.578,00		
20	Altri proventi finanziari	23.911,00	36.830,00	C16	C16
	Totale proventi finanziari	27.425,00	45.144,00		
	<u>Oneri finanziari</u>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	201.676,00	228.309,00	C17	C17
a	Interessi passivi	197.030,00	191.983,00		
b	Altri oneri finanziari	4.646,00	36.326,00		
	Totale oneri finanziari	201.676,00	228.309,00		
	totale (C)	-174.251,00	-183.165,00		

Esercizio 2018

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI CASSANO D'ADDA

02/09/2019

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
	totale (D)	0,00	0,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	471.494,00	401.914,00	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	417.683,00	139.509,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	53.811,00	176.450,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	85.955,00		
	totale proventi	471.494,00	401.914,00		
25	Oneri straordinari	1.480.787,00	861.331,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.084.230,00	796.702,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	2.141,00	1,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	394.416,00	64.628,00		E21d
	totale oneri	1.480.787,00	861.331,00		
	Totale (E) (E20-E21)	-1.009.293,00	-459.417,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-2.130.703,00	-974.669,00		
26	Imposte (*)	334.288,00	319.616,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-2.464.991,00	-1.294.285,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

Esercizio 2018

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI CASSANO D'ADDA

02/09/2019

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2018	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	2.753,00	4.472,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	2.753,00	4.472,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	244,00	61,00	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	138,00	522,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	46.252,00	102.289,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	6.553.180,00	6.203.798,00	BI4	BI4
5	avviamento	7,00	8,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	7.418,00	BI6	BI6
9	altre	158.465,00	89.672,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	6.758.286,00	6.403.769,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	16.790.719,00	16.817.886,00		
	1.1 Terreni	832.244,00	832.244,00		
	1.2 Fabbricati	1.298.974,00	1.397.241,00		
	1.3 Infrastrutture	14.023.667,00	13.975.076,00		
	1.9 Altri beni demaniali	635.834,00	613.325,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	34.387.464,00	34.535.904,00		
	2.1 Terreni	8.940.883,00	9.080.364,00	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	20.793.940,00	20.772.462,00		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	204.459,00	228.991,00	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		

Esercizio 2018

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI CASSANO D'ADDA

02/09/2019

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	27.944,00	32.750,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	128.917,00	85.346,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	60.422,00	83.164,00		
2.7	Mobili e arredi	468.171,00	259.862,00		
2.8	Infrastrutture	3.560.391,00	3.859.136,00		
2.99	Altri beni materiali	202.337,00	133.827,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	29.847,00	260.005,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	51.208.030,00	51.613.795,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	145.431,00	133.717,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	133.930,00	133.717,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	11.501,00	0,00		
2	Crediti verso	268,00	268,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	268,00	268,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	28.435,00	11.290,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	174.134,00	145.275,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	58.140.450,00	58.162.837,00		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	43.314,00	50.908,00	CI	CI
	Totale Rimanenze	43.314,00	50.908,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				

Esercizio 2018

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI CASSANO D'ADDA

02/09/2019

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
1	Crediti di natura tributaria	3.078.900,00	5.206.179,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanita'	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	3.057.458,00	5.176.149,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	21.442,00	30.030,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	555.119,00	764.233,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	358.250,00	535.704,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	196.869,00	228.529,00		
3	Verso clienti ed utenti	3.601.909,00	4.239.682,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.329.061,00	2.266.540,00	CII5	CII5
a	verso l'erario	340.096,00	623.651,00		
b	per attivita' svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	988.965,00	1.642.890,00		
	Totale crediti	8.564.989,00	12.476.634,00		
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 attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	2.517.505,00	1.131.010,00		
a	Istituto tesoriere	2.517.505,00	1.131.010,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	2.596.760,00	3.015.728,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	195,00	319,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3

Esercizio 2018

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI CASSANO D'ADDA

02/09/2019

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilita' liquide	5.114.460,00	4.147.058,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	13.722.763,00	16.674.600,00		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	8.185,00	D	D
2	Risconti attivi	92.404,00	82.996,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	92.404,00	91.181,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	71.958.370,00	74.933.090,00		

Esercizio 2018

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI CASSANO D'ADDA

02/09/2019

STATO PATRIMONIALE PASSIVO					
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	19.944.807,00	19.944.807,00	AI	AI
II	Riserve	17.871.054,00	18.529.040,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-2.288.904,00	-712.418,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	7.488.097,00	7.203.749,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	12.671.861,00	12.037.710,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-2.464.991,00	-1.294.283,00	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	35.350.870,00	37.179.565,00		
	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		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	35.350.870,00	37.179.565,00		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	42.840,00	4.539,00	B1	B1
2	per imposte	25.186,00	35.603,00	B2	B2
3	altri	257.473,00	707.131,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	804.585,00	497.411,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.130.084,00	1.244.683,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	118.334,00	118.074,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	118.334,00	118.074,00		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	4.418.978,00	5.047.395,00		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1

Esercizio 2018

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI CASSANO D'ADDA

02/09/2019

STATO PATRIMONIALE PASSIVO					
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	76.699,00	110.248,00		
c	verso banche e tesoriere	1.228.261,00	1.387.589,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	3.114.018,00	3.549.558,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	5.037.849,00	5.459.133,00	D7	D6
3	Acconti	186.192,00	237.100,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.204.101,00	1.341.012,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	777.203,00	920.513,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	426.898,00	420.499,00		
5	altri debiti	1.986.955,00	1.939.663,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	344.957,00	476.406,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	83.878,00	41.383,00		
c	per attivita' svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	1.558.120,00	1.421.874,00		
	TOTALE DEBITI (D)	12.834.075,00	14.024.303,00		
	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
I	Ratei passivi	2.163,00	3.006,00	E	E
II	Risconti passivi	22.522.844,00	22.363.457,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	22.478.678,00	22.322.893,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	22.458.678,00	22.302.143,00		
b	da altri soggetti	20.000,00	20.750,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	44.166,00	40.564,00		

Esercizio 2018

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI CASSANO D'ADDA

02/09/2019

STATO PATRIMONIALE PASSIVO					
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	22.525.007,00	22.366.463,00		
	TOTALE DEL PASSIVO	71.958.370,00	74.933.088,00		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	2.043.063,00	2.802.009,00		
	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		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	2.043.063,00	2.802.009,00		