

Comune di Modica

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2020)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2020	2019	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	30.994.395,12	30.873.558,56		
2	Proventi da fondi perequativi	5.481.989,01	5.415.716,36		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	14.095.677,95	10.056.192,19		
a	Proventi da trasferimenti correnti	13.605.676,05	9.023.692,19		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	490.001,90	1.032.500,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	6.929.343,36	7.937.599,65	A1	A1a
a	Ricavi derivanti dalla gestione dei beni	192.012,26	428.940,33		
b	Ricavi della vendita di beni	410.784,25	3.193,60		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	6.326.546,85	7.505.465,72		
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	1.523.626,45	3.116.303,54	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		59.025.031,89	57.399.370,30		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.114.423,36	1.065.786,41	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	22.737.911,38	23.826.903,97	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	918.035,03	826.816,16	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	3.519.311,16	2.956.920,80		
a	Trasferimenti correnti	3.519.311,16	2.956.920,80		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	13.294.537,19	14.581.381,51	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	13.028.101,40	3.111.940,21	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	1.104,24	1.037,30	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	3.170.522,11	3.096.948,83	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	13.954,08	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	9.856.475,05	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	19.000,00	23.188.676,16	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	802.244,16	1.069.875,46	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		56.433.563,68	70.628.300,68		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.591.468,21	-13.228.930,38		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
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	165.976,99	168.709,24	C16	C16
Totale proventi finanziari		165.976,99	168.709,24		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.793.440,90	3.197.210,86	C17	C17
a	Interessi passivi	2.792.989,96	3.080.451,86		
b	Altri oneri finanziari	450,94	116.759,00		
Totale oneri finanziari		2.793.440,90	3.197.210,86		
TOTALE (C)		-2.627.463,91	-3.028.501,62		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	188,58	22.458,62	D18	D18
23	Svalutazioni	820.368,00	22.642,18	D19	D19
TOTALE (D)		-820.179,42	-183,56		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					

24	<u>Proventi straordinari</u>	7.319.071,18	8.129.891,56	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	2.501.579,79	3.085.249,61		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	4.817.491,39	4.992.089,03		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	52.552,92		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00		
	Totale proventi	7.319.071,18	8.129.891,56		
25	<u>Oneri straordinari</u>	18.297.203,00	450.284,36	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	17.613.657,87	190.954,03		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	683.545,13	259.330,33		E21d
	Totale oneri	18.297.203,00	450.284,36		
	TOTALE (E) (E20-E21)	-10.978.131,82	7.679.607,20		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-11.834.306,94	-8.578.008,36		
26	Imposte	692.266,11	800.622,56	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-12.526.573,05	-9.378.630,92	23	23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

Comune di Modica

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2020)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2020	2019	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	830.800,07	1,28	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	830.800,07	1,28		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	7.115,88	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3.949,69	604,56	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	2.996,69	133.093,38	BI6	BI6
9	Altre	1.742.387,00	963.598,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.749.333,38	1.104.411,82		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	40.886.941,50	41.024.681,82		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	38.800,00		
1.3	Infrastrutture	36.557.142,20	36.380.294,32		
1.9	Altri beni demaniali	4.329.799,30	4.605.587,50		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	9.461.460,53	11.231.453,92		
2.1	Terreni	4.015.618,54	3.933.421,00	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	3.872.142,08	6.181.655,03		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	238.464,28	212.649,49	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	42.770,88	51.681,47	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	14.626,23	4.425,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	28.077,16	42.979,20		
2.7	Mobili e arredi	7.463,98	8.398,10		
2.8	Infrastrutture	1.226.601,08	564.346,10		
2.99	Altri beni materiali	15.696,30	231.898,53		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	50.348.402,03	52.256.135,74		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	48.647,82	45.286,07	BI111	BI111
a	imprese controllate	0,00	0,00	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	0,00	1.789,43	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	48.647,82	43.496,64		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	48.647,82	45.286,07		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	52.146.383,23	53.405.833,63		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	10.106,00	5.039,00	CI	CI
	Totale	10.106,00	5.039,00		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	26.958.858,53	23.863.917,72		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	26.738.637,87	23.863.917,72		
c	Crediti da Fondi perequativi	220.220,66	0,00		

2	Credit per trasferimenti e contributi	26.873.192,90	24.349.668,28		
	a verso amministrazioni pubbliche	26.829.195,90	24.305.671,28		
	b imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d verso altri soggetti	43.997,00	43.997,00		
	3 Verso clienti ed utenti	18.648.590,50	15.265.587,46	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	7.403.377,66	8.786.848,85	CII5	CII5
	a verso l'erario	145.929,33	0,00		
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c altri	7.257.448,33	8.786.848,85		
	Totale crediti	79.884.019,59	72.266.022,31		
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	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
	1 Conto di tesoreria	372.783,08	147.007,94		
	a Istituto tesoriere	372.783,08	147.007,94		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
	2 Altri depositi bancari e postali	575.808,55	509.198,40	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	69.502,39	11.695,44	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	1.018.094,02	667.901,78		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	80.912.219,61	72.938.963,09		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	2.116,11	4.731,20	D	D
	2 Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	2.116,11	4.731,20		
	TOTALE DELL'ATTIVO	133.891.519,02	126.349.529,20		

Comune di Modica

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2020)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2020	2019	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	-15.352.705,85	-15.352.705,85	AI	AI
II	Riserve	60.899.071,51	24.807.170,55		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-15.117.054,42	-6.558.791,50	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	34.940.725,09	-4.481.993,85	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	3.924.192,88	3.154.532,74		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	35.421.124,89	32.680.168,16		
e	altre riserve indisponibili	1.730.083,07	13.255,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-12.526.573,05	-9.378.630,92	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		33.019.792,61	75.833,78		
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)		33.019.792,61	75.833,78		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	2.509.092,62	15.329,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	2.069.812,72	1.966.016,88	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		4.578.905,34	1.981.345,88		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		14.633,00	455.739,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		14.633,00	455.739,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	31.056.104,32	37.460.565,76		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	11.948.590,05	18.101.602,62	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	19.107.514,27	19.358.963,14	D5	
2	Debiti verso fornitori	26.653.735,89	44.135.011,62	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	7.461.347,07	9.433.875,70		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	2.509.586,71	3.197.370,06		
c	imprese controllate	0,00	33.559,20	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	4.951.760,36	6.202.946,44		
5	Altri debiti	30.942.109,96	32.807.089,46	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	2.699.462,80	3.326.326,04		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.670.878,71	6.009.588,13		
c	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
d	altri	25.571.768,45	23.471.175,29		
TOTALE DEBITI (D)		96.113.297,24	123.836.542,54		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	164.890,83	68,00	E	E
II	Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		164.890,83	68,00		

		TOTALE DEL PASSIVO		133.891.519,02	126.349.529,20		
		CONTI D'ORDINE					
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		
TOTALE CONTI D'ORDINE			0,00		0,00		