



Comune di Marcianise (CE)

Bilancio Consolidato 2018

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale
(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale
(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	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	1.299,27	1.899,84	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	1.299,27	1.899,84		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	Immobilizzazioni immateriali			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	45.770,46	77.635,90	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	3.952,80	0,00	BI6	BI6
9	Altre	499.505,05	286,04	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	549.228,31	77.921,94		
	Immobilizzazioni materiali				
II	1 Beni demaniali	25.350.897,90	24.986.659,57		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	12.960.914,45	12.941.338,06		
1.3	Infrastrutture	12.372.318,45	12.045.321,51		
1.9	Altri beni demaniali	17.665,00	0,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali	43.638.769,36	43.881.762,13		
2.1	Terreni	4.447.689,75	4.185.405,58	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	38.909.313,41	39.550.691,58		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	23.009,60	31.209,38	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	43.200,73	28.861,23	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	13.970,48	18.285,84		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	61.355,23	41.559,39		
2.7	Mobili e arredi	19.774,44	8.235,25		
2.8	Infrastrutture	48.739,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	71.716,72	17.513,88		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	15.566.981,70	15.934.497,91	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	84.556.648,96	84.802.919,61		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	61.222,80	60.379,45	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,06	0,06	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	51.646,06	51.646,06	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	9.576,68	8.733,33		

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale
(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2	Crediti verso	151.580,06	113.136,19	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	151.580,06	113.136,19	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	212.802,86	173.515,64		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	85.318.680,13	85.054.357,19		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	806.362,01	740.012,49	CI	CI
	Totale rimanenze	806.362,01	740.012,49		
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	10.367.974,61	12.253.663,77		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	10.367.974,61	12.108.063,61		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	145.600,16		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	16.863.650,97	10.618.714,02		
a	verso amministrazioni pubbliche	10.954.815,86	9.414.971,53		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	5.908.835,11	1.203.742,49		
3	verso clienti ed utenti	29.027.930,78	19.812.265,07	CII1	CII1
4	Altri Crediti	12.842.131,03	8.669.898,96	CII5	CII5
a	verso l'erario	668.442,23	338.204,80		
b	per attività svolta per c/terzi	490.612,99	0,00		
c	altri	11.683.075,81	8.331.694,16		
	Totale crediti	69.101.687,39	51.354.541,82		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
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	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	17.573.899,93	18.011.456,45		
a	Istituto tesoriere	17.246.368,91	17.683.925,43		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	327.531,02	327.531,02		
2	Altri depositi bancari e postali	1.042.290,88	792.788,77	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	410,24	463,68	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	18.616.601,05	18.804.708,90		

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale
(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		88.524.650,45	70.899.263,21		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	58,82	70,90	D	D
2	Risconti attivi	8.422,55	6.168,22	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		8.481,37	6.239,12		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		173.853.111,22	155.961.759,36		

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale
(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	31.955.470,97	31.955.470,97	AI	AI
II	Riserve	57.452.421,00	62.055.584,28		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-5.995.211,13	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	1.398.139,44	0,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	62.049.492,69	62.055.584,28		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-6.511.427,99	-10.346.406,87	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	82.896.463,98	83.664.648,38		
	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)	82.896.463,98	83.664.648,38		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	693,56	0,00	B1	B1
2	Per imposte	51.388,32	0,00	B2	B2
3	Altri	7.287.048,81	5.034.171,05	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	7.339.130,69	5.034.171,05		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	330.878,64	242.242,66	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	330.878,64	242.242,66		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	2.683.504,05	2.973.185,17		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	680.698,45	683.638,47	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	2.002.805,60	2.289.546,70	D5	
2	Debiti verso fornitori	55.648.305,53	41.150.023,79	D7	D6
3	Acconti	458.266,36	460.980,48	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.455.079,02	677.981,37		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.156.876,32	583.134,47		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	298.202,70	94.846,90		
5	Altri debiti	6.318.748,60	5.664.678,01	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	893.810,62	379.554,04		

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale
(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	95.197,54	14.003,88		
	c per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	d altri	5.329.740,44	5.271.120,09		
	TOTALE DEBITI (D)	66.563.903,56	50.926.848,82		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	54.836,17	66.425,78	E	E
II	Risconti passivi	16.667.898,18	16.027.422,67	E	E
1	Contributi agli investimenti	16.504.951,22	16.027.287,05		
	a da altre amministrazioni pubbliche	16.504.951,22	16.027.287,05		
	b da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	162.946,96	135,62		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	16.722.734,35	16.093.848,45		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	173.853.111,22	155.961.759,36		
	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		

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale
(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	19.530.817,86	20.301.185,32		
2	Proventi da fondi perequativi	4.640.604,96	4.837.098,19		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	3.714.524,83	2.329.280,87		
a	Proventi da trasferimenti correnti	3.689.720,42	2.203.842,16		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	24.804,41	4.025,27		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	121.413,44		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.707.756,57	4.523.033,17	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	611.885,05	193.869,36		
b	Ricavi della vendita di beni	3.290.853,07	319.854,68		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	805.018,45	4.009.309,13		
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	1.491.982,37	3.192.182,85	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		34.085.686,59	35.182.780,40		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.651.901,92	2.112.669,95	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	15.212.032,43	16.249.894,90	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	440.376,42	567.717,58	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.556.498,95	1.493.480,19		
a	Trasferimenti correnti	1.390.257,89	1.493.480,19		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	166.241,06	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	5.560.797,16	5.366.537,75	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	10.256.681,48	12.431.306,57	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	32.731,95	34.243,64	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.147.572,89	2.166.177,82	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	8.076.376,64	10.230.885,11	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	6.823,33	27.251,17	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	4.280,97	33.959,12	B12	B12
17	Altri accantonamenti	136.936,77	129.775,75	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	3.049.510,70	4.342.148,63	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		38.875.840,13	42.754.741,61		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-4.790.153,54	-7.571.961,21		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
19	Proventi finanziari				
	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale
(Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2018	Consolidato 2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
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	57.198,28	60.793,73	C16	C16
	Totale proventi finanziari	57.198,28	60.793,73		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	185.896,45	796.780,04	C17	C17
a	Interessi passivi	185.430,54	796.780,04		
b	Altri oneri finanziari	465,91	0,00		
	Totale oneri finanziari	185.896,45	796.780,04		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-128.698,17	-735.986,31		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	2.876.073,19	3.408.485,64	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-2.876.073,19	-3.408.485,64		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	341.657,67	217.747,67		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	2.952.818,61	2.709.836,45		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	7.543,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	40.286,64	25.691,40		
	Totale proventi straordinari	3.342.305,92	2.953.275,52		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	327.531,10		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.630.813,55	884.789,53		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	38.655,10	23.522,24		E21d
	Totale oneri straordinari	1.669.468,65	1.235.842,87		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	1.672.837,27	1.717.432,65		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-6.122.087,63	-9.999.000,51		
26	Imposte	389.340,36	347.406,36	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-6.511.427,99	-10.346.406,87	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		