



Comune di Teano (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	0,00	1.095,50	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	1.095,50		
	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	67.565,32	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	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	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	0,00	6.708,83	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	67.565,32	6.708,83		
	immobilizzazioni materiali				
II	1 Beni demaniali	5.800.240,36	6.687.002,71		
1.1	Terreni	880.448,00	0,00		
1.2	Fabbricati	102.813,69	0,00		
1.3	Infrastrutture	4.816.978,67	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	6.687.002,71		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali	7.955.208,97	8.279.556,13		
2.1	Terreni	1.656.875,17	984.899,26	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	6.179.004,57	7.154.305,30		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	3.544,75	3.731,32	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	33.104,45	41.380,56		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	14.164,12	18.885,50		
2.7	Mobili e arredi	64.059,31	71.177,01		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	4.456,60	5.177,18		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	8.136.832,84	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	13.755.449,33	23.103.391,68		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	0,00	48.095,80	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	48.095,80		

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	1.225,90	0,00	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	1.225,90	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.225,90	48.095,80		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	13.824.240,55	23.158.196,31		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	107.611,50	733.059,49	CI	CI
	Totale rimanenze	107.611,50	733.059,49		
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	6.533.013,89	5.693.963,22		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	6.533.013,89	5.624.143,55		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	69.819,67		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	6.566.643,81	5.307.157,33		
a	verso amministrazioni pubbliche	6.415.843,81	5.307.157,33		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	150.800,00	0,00		
3	verso clienti ed utenti	5.302.380,14	689.558,05	CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.765.745,32	9.134.723,95	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	45.473,30		
b	per attività svolta per c/terzi	48.944,63	61.560,82		
c	altri	2.716.800,69	9.027.689,83		
	Totale crediti	21.167.783,16	20.825.402,55		
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	629.380,49	395.416,11		
a	Istituto tesoriere	0,00	0,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	629.380,49	395.416,11		
2	Altri depositi bancari e postali	410,66	7.356,07	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	5,98	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	629.797,13	402.772,18		

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)	21.905.191,79	21.961.234,22		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	151,45	6.168,22	D	D
2	Risconti attivi	3.602,20	3.602,20	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	3.753,65	9.770,42		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	35.733.185,99	45.130.296,45		

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	10.429.619,95	17.409.525,22	AI	AI
II	Riserve	6.117.532,33	7.566.190,88		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-991.358,74	0,00	AV, AV, AVI, AVII, AVII	AV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	6.476.441,48	7.028.501,29	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	632.449,59	537.689,59		
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	1.228.084,86	-982.415,64	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	17.775.237,14	23.993.300,46		
	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)	17.775.237,14	23.993.300,46		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	14.831,59	324.486,27	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	14.831,59	324.486,27		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	4.692,76	45.042,38	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	4.692,76	45.042,38		
	D) DEBITI				
1	Debiti da finanziamento	7.026.191,09	8.059.163,05		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	61,26	684.216,44	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	7.026.129,83	7.374.946,61	D5	
2	Debiti verso fornitori	7.426.646,05	474.564,78	D7	D6
3	Acconti	98.063,11	460.980,49	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.186.715,40	658.443,01		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.179.767,48	288.491,46		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	1.006.947,92	369.951,55		
5	Altri debiti	1.199.954,41	11.114.157,43	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	279.652,54	55.425,27		

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	97.086,49	13.609,76		
	c per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	d altri	823.215,38	11.045.122,40		
	TOTALE DEBITI (D)	17.937.570,06	20.767.308,76		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	0,00	158,58	E	E
II	Risconti passivi	854,44	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	854,44	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	854,44	158,58		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	35.733.185,99	45.130.296,45		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	458.985,01	481.650,50		
	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	458.985,01	481.650,50		

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	4.515.325,00	4.567.092,61		
2	Proventi da fondi perequativi	2.311.504,17	2.339.035,32		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	3.210.910,27	2.118.771,37		
a	Proventi da trasferimenti correnti	3.210.910,27	2.108.771,37		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	10.000,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.330.909,96	1.604.320,80	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	81.518,21	192.546,53		
b	Ricavi della vendita di beni	863.000,00	859.224,52		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	386.391,75	552.549,75		
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	1.190,20	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	107.859,89	278.961,58	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		11.477.699,49	10.908.181,68		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	84.062,46	99.063,25	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.277.503,05	5.610.048,95	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	12.874,32	10.854,09	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.121.402,07	437.491,15		
a	Trasferimenti correnti	1.121.402,07	437.491,15		
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	2.985.660,08	2.966.930,77	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	385.964,96	1.389.834,48	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	27.554,41	1.678,38	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	358.410,55	564.483,49	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	0,00	823.672,61	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-41,05	21.408,17	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	7.455,85	33.959,12	B12	B12
17	Altri accantonamenti	7.375,74	59.068,25	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	21.594,66	68.292,47	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		9.903.852,14	10.696.950,70		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.573.847,35	211.230,98		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	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	161,23	166,56	C16	C16
	Totale proventi finanziari	161,23	166,56		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	337.965,72	272.793,29	C17	C17
a	Interessi passivi	337.965,72	272.793,29		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	337.965,72	272.793,29		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-337.804,49	-272.626,73		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	551,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	-551,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	94.760,00	120.000,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	441.567,11	1.151.875,23		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	536.327,11	1.271.875,23		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	378.142,21	2.009.976,80		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	378.142,21	2.009.976,80		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	158.184,90	-738.101,57		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.394.227,76	-800.048,32		
26	Imposte	166.142,90	182.367,32	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	1.228.084,86	-982.415,64	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		