

Comune di Modica

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO (Anno 2019)

CONTO ECONOMICO		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	30.873.558,56	32.347.069,23		
2	Proventi da fondi perequativi	5.415.716,36	5.416.258,96		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	10.056.192,19	9.029.872,68		
a	Proventi da trasferimenti correnti	9.023.692,19	9.029.872,68		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	1.032.500,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	7.667.871,65	6.089.867,23	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	428.940,33	739.107,84		
b	Ricavi della vendita di beni	3.193,60	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	7.235.737,72	5.350.759,39		
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	3.110.164,54	3.378.092,19	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		57.123.503,30	56.261.160,29		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	542.265,81	591.159,59	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	25.518.973,73	27.308.970,32	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	807.328,04	1.037.118,52	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.956.920,80	4.453.895,39		
a	Trasferimenti correnti	2.956.920,80	4.453.895,39		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	12.389.923,71	13.217.840,75	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.087.049,13	2.977.900,02	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.037,30	1.244,31	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	3.086.011,83	2.976.655,71	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	0,00	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	23.188.676,16	4.339.265,21	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.041.868,74	2.696.187,08	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		69.533.006,12	56.622.336,88		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-12.409.502,82	-361.176,59		
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	35.234,20	23.300,33	C16	C16
Totale proventi finanziari		35.234,20	23.300,33		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	3.064.256,98	3.443.501,71	C17	C17
a	Interessi passivi	3.064.256,98	3.443.501,71		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		3.064.256,98	3.443.501,71		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-3.029.022,78	-3.420.201,38		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	22.458,62	64.225,22	D18	D18
23	Svalutazioni	22.642,18	297.167,10	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-183,56	-232.941,88		

CONTO ECONOMICO (Anno 2019)

CONTO ECONOMICO		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
24	Proventi straordinari	8.129.891,56	11.901.989,69	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	3.085.249,61	3.399.380,23		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	4.992.089,03	8.494.804,46		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	52.552,92	7.805,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	8.129.891,56	11.901.989,69		
25	Oneri straordinari	450.284,36	14.035.627,25	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	190.954,03	13.736.198,45		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	5.421,76		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	259.330,33	294.007,04		E21d
	Totale oneri straordinari	450.284,36	14.035.627,25		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	7.679.607,20	-2.133.637,56		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-7.759.101,96	-6.147.957,41		
26	Imposte	799.160,96	862.181,95	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-8.558.262,92	-7.010.139,36	E23	E23

Comune di Modica

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	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		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1 Costi di impianto e di ampliamento	7.115,88	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	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	133.093,38	180.265,93	BI6	BI6
	9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		140.209,26	187.381,81		
II	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
	1 Beni demaniali	41.024.681,82	42.651.532,04		
	1.1 Terreni	0,00	0,00		
	1.2 Fabbricati	38.800,00	0,00		
	1.3 Infrastrutture	36.380.294,32	37.770.156,34		
	1.9 Altri beni demaniali	4.605.587,50	4.881.375,70		
	2 Altre immobilizzazioni materiali	11.057.706,32	7.934.795,31		
	2.1 Terreni	3.933.421,00	3.933.421,00	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	6.181.655,03	3.464.968,52		
III	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	45.948,53	0,00	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	45.391,47	33.069,86	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	4.425,00	7.393,20		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	42.979,20	55.083,42		
	2.7 Mobili e arredi	8.398,10	0,00		
	2.8 Infrastrutture	564.346,10	311.749,13		
	2.99 Altri beni materiali	231.141,89	129.110,18		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		52.082.388,14	50.586.327,35		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
	1 Partecipazioni in	328.371,11	352.683,41	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	255.510,00	279.990,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	29.364,47	0,00	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	43.496,64	72.693,41		
	2 Crediti verso	0,00	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	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		328.371,11	352.683,41		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		52.550.968,51	51.126.392,57		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00	0,00		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	23.717.690,00	26.753.598,28		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	23.717.690,00	26.753.598,28		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	24.349.668,28	19.049.609,53		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	24.305.671,28	18.998.502,34		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	43.997,00	51.107,19		
3	Verso clienti ed utenti	7.149.004,60	15.157.096,18	CII1	CII1
4	Altri Crediti	7.410.960,41	7.700.763,27	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
c	<i>altri</i>	7.410.960,41	7.700.763,27		
	Totale crediti	62.627.323,29	68.661.067,26		
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	147.007,94	176.305,98		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	147.007,94	176.305,98		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	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	147.007,94	176.305,98		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	62.774.331,23	68.837.373,24		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	115.325.299,74	119.963.765,81		

Comune di Modica

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018	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	24.793.915,55	35.810.457,50		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-6.558.791,50	451.347,86	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	-4.481.993,85	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	3.154.532,74	2.147.414,48		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	32.680.168,16	33.211.695,16		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-8.558.262,92	-7.010.139,36	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		882.946,78	13.447.612,29		
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	507.500,00	406.676,94	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		507.500,00	406.676,94		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	36.685.533,32	38.852.888,78		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	17.776.847,18	18.453.435,67	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	18.908.686,14	20.399.453,11	D5	
2	Debiti verso fornitori	44.955.452,92	37.418.294,06	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	9.400.316,50	9.875.986,60		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	3.197.370,06	3.514.255,60		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	6.202.946,44	6.361.731,00		
5	Altri debiti	22.893.550,22	19.962.307,14	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	657.400,40	1.345.763,69		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	1.213.136,09	1.303.089,02		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	21.023.013,73	17.313.454,43		
TOTALE DEBITI (D)		113.934.852,96	106.109.476,58		

Comune di Modica

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2019)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I II	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
	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)	0,00	0,00		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	115.325.299,74	119.963.765,81		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	38.477,53		
	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	38.477,53		