

CITTA' DI MERCATO S. SEVERINO

Esercizio 2019

allegato A)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

Pag. 1

	2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1 Proventi da tributi	9.580.454,69	10.078.772,91		
2 Proventi da fondi perequativi	2.823.393,98	2.823.393,98		
3 Proventi da trasferimenti e contributi	5.548.288,57	1.589.723,07		
a Proventi da trasferimenti correnti	1.748.075,83	1.589.318,79		A5c
b Quota annuale di contributi agli investimenti	404,28	404,28		E20c
c Contributi agli investimenti	3.799.808,46	0,00		
4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.873.786,64	5.759.225,19	A1	A1a
a Proventi derivanti dalla gestione dei beni	610.104,55	670.747,82		
b Ricavi della vendita di beni	4.050.913,05	4.261.117,05		
c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.212.769,04	827.360,32		
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	1.547.677,45	1.591.068,24	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	25.373.601,33	21.842.183,39		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.921.702,91	3.219.969,64	B6	B6
10 Prestazioni di servizi	8.193.980,78	7.440.447,47	B7	B7
11 Utilizzo beni di terzi	170.055,49	176.497,83	B8	B8
12 Trasferimenti e contributi	311.779,90	632.135,12		
a Trasferimenti correnti	311.779,90	632.135,12		
b Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13 Personale	4.137.013,97	4.360.495,14	B9	B9
14 Ammortamenti e svalutazioni	8.694.635,64	3.602.555,65	B10	B10
a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	236.062,67	246.797,42	B10a	B10a
b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.383.570,20	1.362.253,14	B10b	B10b
c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d Svalutazione dei crediti	7.075.002,77	1.993.505,09	B10d	B10d
15 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	67.303,50	-50.408,50	B11	B11
16 Accantonamenti per rischi	111.497,00	579.598,87	B12	B12
17 Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18 Oneri diversi di gestione	835.171,27	598.561,58	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	25.443.140,46	20.559.852,80		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-69.539,13	1.282.330,59		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
Proventi finanziari				
19 Proventi da partecipazioni			C15	C15
a da società controllate	0,00	0,00		
b da società partecipate	0,00	0,00		

CITTA' DI MERCATO S. SEVERINO

Esercizio 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

Pag. 2

	2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
c da altri soggetti	0,00	0,00		
20 Altri proventi finanziari	195.192,86	164.328,51	C16	C16
Totale proventi finanziari	195.192,86	164.328,51		
Oneri finanziari				
21 Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a Interessi passivi	1.293.114,32	1.400.509,49		
b Altri oneri finanziari	13.271,37	1.977,60		
Totale oneri finanziari	1.306.385,69	1.402.487,09		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-1.111.192,83	-1.238.158,58		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22 Rivalutazioni	293.791,75	0,00	D18	D18
23 Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)	293.791,75	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24 Proventi straordinari			E20	E20
a Proventi da permessi di costruire	210.320,46	511.575,06		
b Proventi da trasferimenti in conto capitale	76.232,81	0,00		
c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	4.282.071,90	1.195.495,79		E20b
d Plusvalenze patrimoniali	151.060,27	101.215,31		E20c
e Altri proventi straordinari	39.757,48	0,00		
Totale proventi straordinari	4.759.442,92	1.808.286,16		
25 Oneri straordinari			E21	E21
a Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	3.847.908,37	150.096,35		E21b
c Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d Altri oneri straordinari	323.306,70	47.804,14		E21d
Totale oneri straordinari	4.171.215,07	197.900,49		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	588.227,85	1.610.385,67		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-298.712,36	1.654.557,68		
26 Imposte (*)	299.901,63	277.621,70	E22	E22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-598.613,99	1.376.935,98	E23	E23
RISULTATO DELL'ESERCIZIO di competenza di terzi	0,00	0,00		

MERCATO S. SEVERINO li, 31.12.2019

Il Segretario
Dott. Vittorio MARTINO

Il Responsabile Servizio Finanziario
Rag. Antonietta ESPOSITO

Il Rappresentante Legale
Dott. Antonio SOMMA

Timbro
dell'ente

CITTA' DI MERCATO S. SEVERINO

allegato B)

Esercizio 2019

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO ATTIVO

Pag. 1

	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMM. PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	15.334,51	24.110,74	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	15.334,51	24.110,74		
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
1 Costi di impianto e di ampliamento	911,00	1.215,00	BI1	BI1
2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	54.821,00	73.095,00	BI2	BI2
3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	65.005,80	403.875,24	BI3	BI3
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	277.613,50	0,00	BI4	BI4
5 Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	26.710,00	BI6	BI6
9 Altre	468.495,13	613.505,44	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali	866.846,43	1.118.400,68		
II Immobilizzazioni materiali (3)				
1 Beni demaniali	26.764.878,73	27.239.272,33		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>25.939.491,13</i>	<i>26.348.610,28</i>		
1.1 Terreni	0,00	0,00		
1.2 Fabbricati	26.285.219,07	26.692.151,32		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>25.875.342,04</i>	<i>26.282.274,29</i>		
1.3 Infrastrutture	405.873,61	480.749,43		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>64.149,09</i>	<i>66.335,99</i>		
1.9 Altri beni demaniali	73.786,05	66.371,58		
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	18.847.700,94	17.474.496,69		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>7.026.367,31</i>	<i>6.934.265,85</i>		
2.1 Terreni	7.317.440,09	6.400.538,91	BII1	BII1
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>403.492,45</i>	<i>405.154,45</i>		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	11.061.258,28	10.591.579,84		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>6.622.874,86</i>	<i>6.529.111,40</i>		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	90.085,40	107.369,20	BII2	BII2
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	128.896,34	139.385,24	BII3	BII3
2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00		
2.7 Mobili e arredi	0,00	0,00		
2.8 Infrastrutture	21.749,83	0,00		
2.99 Altri beni materiali	228.271,00	235.623,50		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	515.170,45	407.090,88	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali	46.127.750,12	45.120.859,90		
IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1 Partecipazioni in	398.935,57	76.082,31	BIII1	BIII1
a imprese controllate	7.953,46	6.775,00	BIII1a	BIII1a
b imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c altri soggetti	390.982,11	69.307,31		
2 Crediti verso	2.755,00	4.239,32	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	2.755,00	4.239,32	BIII2c BIII2d	BIII2d
3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie	401.690,57	80.321,63		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	47.396.287,12	46.319.582,21		

CITTA' DI MERCATO S. SEVERINO
Esercizio 2019
STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO ATTIVO

Pag. 2

	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	353.191,39	420.494,89	CI	CI
Totale rimanenze	353.191,39	420.494,89		
II Crediti (2)				
1 Crediti di natura tributaria	3.357.234,57	11.737.662,60		
a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b Altri crediti da tributi	3.357.234,57	11.737.662,60		
c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2 Crediti per trasferimenti e contributi	4.864.772,10	3.941.666,96		
a verso amministrazioni pubbliche	4.258.542,03	3.670.585,48		
b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d verso altri soggetti	606.230,07	271.081,48		
3 Verso clienti ed utenti	6.298.504,34	6.121.981,50	CII1	CII1
4 Altri Crediti	2.731.609,74	3.026.983,87	CII5	CII5
a verso l'erario	0,00	0,00		
b per attività svolta per c/terzi	58.012,42	191.179,14		
c altri	2.673.597,32	2.835.804,73		
Totale crediti	17.252.120,75	24.828.294,93		
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	3.448.383,54	550.906,88		
a Istituto tesoriere	3.448.383,54	387.675,56		CIV1a
b presso Banca d'Italia	0,00	163.231,32		
2 Altri depositi bancari e postali	1.030.816,80	614.421,43	CIV1	CIV1b e
3 Denaro e valori in cassa	17.531,34	69.144,50	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide	4.496.731,68	1.234.472,81		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	22.102.043,82	26.483.262,63		
D) RATEI E RISCOINTI				
1 Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2 Risconti attivi	8.118,84	7.687,21	D	D
TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	8.118,84	7.687,21		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	69.521.784,29	72.834.642,79		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

CITTA' DI MERCATO S. SEVERINO

Esercizio 2019

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO PASSIVO

Pag. 3

	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	-29.668.932,56	0,00	AI	AI
II Riserve	28.472.398,93	-3.215.107,33		
a da risultato economico di esercizi precedenti	-9.814.240,06	-11.454.084,90	AIV, AV, AVI,	AIV, AV, AVI,
b da capitale	4.413.916,45	5.606.072,53	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire	0,00	2.551.426,93		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	33.791.246,04	0,00		
e altre riserve indisponibili	81.476,50	81.478,11		
III Risultato economico dell'esercizio	-598.613,99	1.699.739,96	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	-1.795.147,62	-1.515.367,37		
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 di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	-1.795.147,62	-1.515.367,37		
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	11.006.159,65	14.659.636,94	B3	B3
4 Fondo di consolidamento per rischi ed oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	11.006.159,65	14.659.636,94		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	656.094,61	679.522,78	C	C
TOTALE T.F.R. (C)	656.094,61	679.522,78		
D) DEBITI (1)				
1 Debiti da finanziamento	39.412.682,70	37.597.220,96		
a prestiti obbligazionari	13.663.408,58	14.257.970,64	D1e D2	D1
b v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c verso banche e tesoriere	159.791,13	101.111,02	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	25.589.482,99	23.238.139,30	D5	
2 Debiti verso fornitori	12.561.323,97	12.433.197,74	D7	D6
3 Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi	795.738,37	1.018.575,58		
a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b altre amministrazioni pubbliche	473.867,95	666.857,78		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e altri soggetti	321.870,42	351.717,80		
5 Altri debiti	6.717.125,06	6.183.374,29	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	3.044.761,09	2.635.380,33		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.100.044,72	1.094.412,55		
c per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d altri	2.572.319,25	2.453.581,41		
TOTALE DEBITI (D)	59.486.870,10	57.232.368,57		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	63.866,50	86.150,96	E	E
II Risconti passivi	103.941,05	1.692.330,91	E	E
1 Contributi agli investimenti	16.775,48	1.606.919,55		
a da altre amministrazioni pubbliche	16.775,48	1.587.254,03		
b da altri soggetti	0,00	19.665,52		
2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00		

CITTA' DI MERCATO S. SEVERINO
Esercizio 2019
STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO PASSIVO

Pag. 4

	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
3 Altri risconti passivi	87.165,57	85.411,36		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	167.807,55	1.778.481,87		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	69.521.784,29	72.834.642,79		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	2.369.375,03	1.078.369,06		
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	2.369.375,03	1.078.369,06		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

MERCATO S. SEVERINO li, 31.12.2019

Il Segretario
Dott. Vittorio MARTINO

Il Responsabile Servizio Finanziario
Rag. Antonietta ESPOSITO

Il Rappresentante Legale
Dott. Antonio SOMMA

Timbro
dell'ente