



Comune di Pomigliano d'Arco (NA)

Bilancio Consolidato 2017

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 2017	Consolidato 2016	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	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	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	593,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	8.205,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.057,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	23.100,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	62.516,00	600.294,06	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	95.471,00	600.294,06		
	Immobilizzazioni materiali				
II 1	Beni demaniali	64.823.006,63	63.987.404,55		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	64.281.030,61	63.432.321,13		
1.9	Altri beni demaniali	541.976,02	555.083,42		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	49.785.636,59	47.415.926,77		
2.1	Terreni	1.053.885,59	828.885,89	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	45.233.486,74	44.075.648,75		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	343.154,49	205.491,03	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	255.760,03	195.962,34	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	569.969,82	192.739,28		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	17.056,64	13.793,65		
2.7	Mobili e arredi	74.486,45	83.095,45		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	2.237.836,83	1.820.310,38		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	10.075.337,26	6.148.931,95	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	124.683.980,48	117.552.263,27		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	5.522.795,38	230.202,38	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	120.000,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	130.202,38	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	5.392.593,00	110.202,38		
2	Crediti verso	7.385,00	0,00	BIII2	BIII2

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	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	7.385,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	10.971,00	5.449.826,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	5.541.151,38	5.680.028,38		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	130.320.602,86	123.832.585,71		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	795.778,00	556.112,00	CI	CI
	Totale rimanenze	795.778,00	556.112,00		
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	13.106.218,05	13.947.980,90		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b Altri crediti da tributi	12.823.350,78	13.947.980,90		
	c Crediti da Fondi perequativi	282.867,27	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.554.895,38	3.962.522,33		
	a verso amministrazioni pubbliche	562.694,00	3.962.522,33		
	b imprese controllate	202.033,00	0,00		CII2
	c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d verso altri soggetti	1.790.168,38	0,00		
3	verso clienti ed utenti	7.515.358,48	3.352.698,95	CII1	CII1
4	Altri Crediti	12.350.170,56	5.026.016,27	CII5	CII5
	a verso l'erario	193.576,00	14.202,00		
	b per attività svolta per c/terzi	126.921,36	426.496,76		
	c altri	12.029.673,20	4.585.317,51		
	Totale crediti	35.526.642,47	26.289.218,45		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1	Partecipazioni	300.000,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	300.000,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	300.000,00	300.000,00		
IV	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	2.389.903,25	2.816.559,89		
	a Istituto tesoriere	2.389.903,25	2.816.559,89		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	3.120.389,57	8.810.107,65	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	38.219,00	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	5.548.511,82	11.626.667,54		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	42.170.932,29	38.771.997,99		
	D) RATEI E RISCONTI				

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
1	Ratei attivi	6.407,53	0,00	D	D
2	Risconti attivi	72.745,00	24.594,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	79.152,53	24.594,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	172.570.687,68	162.629.177,70		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	6.565.329,18	28.655.491,02	AI	AI
II	Riserve	120.019.033,44	93.909.549,37		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	14.242.188,91	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	45.599.183,82	70.070.517,47	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	74.419.849,62	9.596.842,99		
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	-5.969.848,79	-7.766.679,05	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	120.614.513,83	114.798.361,34		
	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)	120.614.513,83	114.798.361,34		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	275.000,00	0,00	B2	B2
3	Altri	635.784,00	1.153.851,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	910.784,00	1.153.851,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.051.281,00	663.511,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	1.051.281,00	663.511,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	27.093.469,50	30.453.447,87		
a	prestiti obbligazionari	6.031.224,40	7.153.622,08	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	20.541.759,23	22.515.763,94	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	520.485,87	784.061,85	D5	
2	Debiti verso fornitori	9.584.010,24	6.404.587,67	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	3.233.396,09	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	2.214.324,65	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	1.019.071,44	0,00		
5	Altri debiti	7.635.633,92	6.727.138,58	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	1.292.536,00	0,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.034.646,00	0,00		

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	c per attività svolta per c/terzi	0,00	224.087,99		
	d altri	5.308.451,92	6.503.050,59		
	TOTALE DEBITI (D)	47.546.509,75	43.585.174,12		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	236.023,58	262.476,10	E	E
II	Risconti passivi	2.211.575,52	2.165.804,14	E	E
1	Contributi agli investimenti	2.205.167,99	2.165.653,14		
	a da altre amministrazioni pubbliche	2.205.167,99	2.165.653,14		
	b da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	6.407,53	151,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.447.599,10	2.428.280,24		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	172.570.687,68	162.629.177,70		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	8.517.445,23	13.342.285,91		
	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	8.517.445,23	13.342.285,91		

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

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	20.338.255,88	24.618.183,37		
2	Proventi da fondi perequativi	5.141.562,81	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	5.408.381,67	2.174.411,74		
a	Proventi da trasferimenti correnti	2.586.669,10	2.174.411,74		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	2.207.527,43	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	614.185,14	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	15.944.005,22	14.209.693,44	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.246.110,59	4.804.192,60		
b	Ricavi della vendita di beni	427.217,26	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	7.270.677,37	9.405.500,84		
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	4.455,00	3.154,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.886.238,73	3.611.256,02	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		50.722.899,31	44.616.698,57		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	5.823.815,40	5.327.612,51	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	20.544.520,32	18.492.182,15	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	150.848,44	169.931,95	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.292.702,07	3.332.987,24		
a	Trasferimenti correnti	1.292.702,07	3.332.987,24		
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	14.926.030,60	13.076.831,40	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	6.435.890,12	4.683.328,59	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	54.195,00	4.166.415,59	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	4.423.275,77	118.188,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	174.100,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.958.419,35	224.625,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	26.072,00	-9.367,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	110.951,00	768.851,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	141.939,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	468.889,49	951.360,68	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		49.921.658,44	46.793.718,52		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		801.240,87	-2.177.019,95		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	25.200,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		

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

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	25.200,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	29.255,00	73.454,73	C16	C16
	Totale proventi finanziari	54.455,00	73.454,73		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.388.951,91	1.560.459,96	C17	C17
a	Interessi passivi	1.367.059,91	1.560.459,96		
b	Altri oneri finanziari	21.892,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	1.388.951,91	1.560.459,96		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-1.334.496,91	-1.487.005,23		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	990.572,59	816.000,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	808.746,67	895.143,03		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	378.993,93	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	290.592,54	0,00		
	Totale proventi straordinari	2.468.905,73	1.711.143,03		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	2.205.167,99	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.117.027,44	4.636.330,68		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	4.162.288,50	1.172.161,22		E21d
	Totale oneri straordinari	7.484.483,93	5.808.491,90		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-5.015.578,20	-4.097.348,87		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-5.548.834,24	-7.761.374,05		
26	Imposte	421.014,55	5.305,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-5.969.848,79	-7.766.679,05	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		