



COPIA

COMUNE DI PROCENO (Provincia di Viterbo)

Verbale di deliberazione

CONSIGLIO COMUNALE

n. 23 del 21/07/2020

Oggetto: Approvazione rendiconto della gestione e approvazione del conto del bilancio, stato patrimoniale dell'esercizio finanziario 2019.-

L'anno duemilaventi il giorno ventuno del mese di luglio alle ore 18.30 in Proceno nella sala delle adunanze posta nella sede al piano terreno di Palazzo Sforza, convocato con regolari avvisi, si è riunito il Consiglio comunale in seduta ordinaria per trattare gli affari iscritti nell'ordine del giorno.

Presiede l'adunanza il signor Pellegrini Cinzia - Sindaco

Il Presidente incarica il Segretario di fare l'appello nominale, che dà il seguente risultato:

Componenti	Qualifica	Presenti	Assenti
Pellegrini Cinzia	Sindaco	s	
Pinzi Roberto	Vicesindaco	s	
Santoni Franco	Consigliere	s	
Pifferi Alessandro	Assessore	s	
Gobbi Deborah	consigliere	s	
Lombardelli Adio	consigliere	s	
Santoni Laura	consigliere	s	
Masini Giordano	consigliere		s
Battistoni Francesco	consigliere		s
Donatelli Irene	consigliere	s	
Barbini Annamaria	Consigliere	s	

Presenti 9

Assenti 2

Partecipa il sottoscritto Segretario del Comune Dott. Mariosante Tramontana incaricato della redazione del verbale.

Il Presidente, dato atto della presenza del numero legale, dichiara aperta la seduta per la discussione in seduta pubblica degli affari iscritti all'ordine del giorno.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso:

- che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n.12 del 25.03.2019, è stato predisposto ai sensi del decreto legislativo n. 267/2000 così come novellato dal decreto legislativo n. 118/2011;
- che, pertanto, la rilevazione e la dimostrazione dei risultati di gestione è regolata dal decreto legislativo n. 267/2000 con le disposizioni di cui al Titolo VI e dal decreto legislativo n. 118/2011 con le disposizioni di cui all'articolo 11, commi 4, 5, 6, 10;

Visto l'art. 107 del D.L. 17/03/2020 n. 18, che in considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19, differisce il termine di adozione dei rendiconti o dei bilanci d'esercizio relativi all'esercizio 2019 ordinariamente fissato al 30 aprile 2020 al 30 giugno 2020 per gli enti e i loro organismi strumentali destinatari delle disposizioni del titolo I del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Visto:

- l'art. 227, comma 1, del decreto legislativo 18.08.2000 n. 267, così come modificato dal decreto legislativo n. 118/2011, a sua volta integrato dal decreto legislativo n. 126/2014, per il quale:

“La dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto della gestione, il quale comprende il conto del bilancio, il conto economico e lo stato patrimoniale”;

- l'art. 232, comma 2, del decreto legislativo 18.08.2000 n. 267, così come modificato dal decreto legislativo n. 118/2011, a sua volta integrato dal decreto legislativo n. 126/2014 e dal decreto legge n° 34/2019, per il quale:

“Gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti possono non tenere la contabilità economico-patrimoniale. Gli enti locali che optano per la facoltà di cui al primo periodo allegano al rendiconto una situazione patrimoniale al 31 dicembre dell'anno precedente redatta secondo lo schema di cui all'allegato n. 10 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e con modalità semplificate individuate con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministero dell'interno e con la Presidenza del Consiglio dei ministri - Dipartimento per gli affari regionali, da emanare entro il 31 ottobre 2019, anche sulla base delle proposte formulate dalla Commissione per l'armonizzazione degli enti territoriali, istituita ai sensi dell'articolo 3-bis del citato decreto legislativo n. 118 del 2011”;

Vista la deliberazione della Giunta comunale n.46 del 08.06.2020 con la quale è stato adottato lo schema di rendiconto della gestione finanziaria 2019, così come previsto dal decreto legislativo n. 267/2000 con le disposizioni di cui al Titolo VI e dal decreto legislativo n. 118/2011 con le disposizioni di cui all'articolo 11, commi 4, 5, 6, 10, 12, 13;

Visto l'art. 11, comma 4, del D. Lgs. N. 118/2011, che definisce i prospetti obbligatori da allegare al rendiconto della gestione;

Richiamati

- gli artt. 151, comma 5, e 227, comma 1, del decreto legislativo 18.08.2000 n. 267;
- l'art. 2-quater del decreto legge n. 154/2008 che, modificando il comma 2 dell'art. 227 sopra citato, ha anticipato al 30 aprile la data di approvazione del rendiconto da parte dell'organo consigliare.

Richiamati in particolare l'art 151, comma 6, e il rinnovato art. 231 del decreto legislativo 18.08.2000 n. 267, per i quali al rendiconto è allegata una relazione della giunta sulla gestione, che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti;

Richiamato inoltre il principio contabile concernente la contabilità finanziaria e il principio contabile concernente la contabilità economico-patrimoniale degli enti in contabilità finanziaria, rispettivamente allegato n. 4/2 ed allegato n. 4/3 al D.Lgs. n. 118/2011;

Preso Atto che i modelli relativi al conto del bilancio, conto economico e conto del patrimonio sono predisposti secondo lo schema di cui all'allegato n.10 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

Vista la deliberazione della giunta n.42 del 01.06.2020 con la quale è stato effettuato il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi relativi all'esercizio finanziario 2019 e agli anni precedenti;

Preso atto che il Tesoriere dell'Ente ha reso il conto della propria gestione relativa all'esercizio finanziario 2019 ai sensi dell'art. 226 del citato D.Lgs. N. 267/2000;

Accertato che i risultati della gestione di cassa del Tesoriere concordano con le scritture contabili dell'Ente e con le registrazioni SIOPE, come da tabelle allegate;

Preso atto altresì che al conto del bilancio sono annessi tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale e il piano degli indicatori e dei risultati di bilancio, di cui all'art. 227 comma 5 del D.Lgs. 267/2000;

Esaminato il rendiconto dell'esercizio finanziario 2019;

Visto inoltre il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

Acquisito il parere favorevole sul presente atto in ordine alla regolarità contabile e tecnica da parte de Responsabile del Servizio Ragioneria ex artt. 49 e 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000;

Acquisiti il parere del revisore dei conti;

Con voti favorevoli n.6, contrari n.0, astenuti n.3 (Santoni Franco, Barbini e Donatelli), su n.9 consiglieri presenti, resi ed accertati nei modi e nelle forme di legge;

DELIBERA

- 1) **Di approvare**, il rendiconto dell'esercizio finanziario 2019, che presenta le seguenti risultanze finali:

CONTI DI BILANCIO

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1.01.2019			693.546,66
Riscossioni	220.800,66	1.342.410,27	1.563.210,93
Pagamenti	97.602,41	712.789,17	810.391,58
Fondo di cassa al 31.12.2019			1.446.366,01
Pagamenti per azioni non regolarizzate al 31.12.2018			0,00
Fondo di cassa al 31.12.2019			1.446.366,01
Residui attivi	443.348,05	944.542,47	1.387.890,52
Residui passivi	516.913,43	436.849,88	953.763,31
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			6.844,82
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			55.310,44
Risultato di amministrazione al 31.12.2019 (A)			1.818.337,96
Risultato di amministrazione	Somme accantonate (B)		813.134,61
	Fondi vincolati (C)		1.178.145,17
	Fondi destinati ad investimenti (D)		38.459,88
Totale parte disponibile (E)	E=A-B-C-D		-211.401,70

CONTO ECONOMICO

	2019	2018
Proventi della gestione (A)	775.050,81	863.434,82
Costi della gestione (B)	700.759,58	863.161,64
Risultato della gestione (A-B)	74.291,23	273,18
Proventi finanziari	5,87	5,73
Oneri finanziari	36.782,64	41.027,90
Totale proventi ed oneri finanziari (C)	-36.776,77	-41.022,17
Rettifiche di valore delle attività finanziarie (D)	0,00	0,00
Proventi straordinari	152.109,35	177.544,35
Oneri straordinari	1.448,00	4.297,12
Totale proventi ed oneri straordinari (E)	150.661,35	173.247,23
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	188.175,81	132.498,24
Imposte	14.198,70	14.904,52
Risultato economico di esercizio	173.977,11	117.593,72

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2019	31/12/2018
Totale crediti vs partecipanti (A)	0,00	0,00
Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
Immobilizzazioni materiali	1.101.800,56	815.417,37
Immobilizzazioni finanziarie	33.492,69	33.492,69

Totale immobilizzazioni (B)	1.135.293,25	848.910,06
Rimanenze	0,00	0,00
Crediti	1.156.870,66	401.716,61
Altre attività finanziarie	0,00	0,00
Disponibilità liquide	1.446.366,01	693.546,66
Totale attivo circolante (C)	2.603.236,67	1.095.263,27
Ratei e risconti (D)	0,00	0,00
Totale dell'attivo (A+B+C+D)	3.738.529,92	1.944.173,33
Patrimonio netto (A)	-427.925,05	-601.902,16
Fondi rischi ed oneri (B)	602.362,68	612.080,25
Trattamento di fine rapporto (C)	0,00	0,00
Debiti (D)	2.086.119,49	1.801.380,70
Ratei e risconti (E)	1.477.972,80	132.614,54
Totale del passivo (A+B+C+D+E)	3.738.529,92	1.944.173,33
Conti d'ordine – impegni su esercizi futuri	73.502,57	159.730,70
Totale conti d'ordine	73.502,57	159.730,70

- 2) **Di approvare** lo schema del Conto del bilancio e le relative risultanze;
- 3) **Di approvare** le risultanze dello Stato patrimoniale al 31 dicembre 2019, così come risulta dagli elaborati allegati;
- 4) **Di approvare** la relazione della giunta sulla gestione, come previsto dagli art. 151 e 231 del D.Lgs. 267/2000, allegata e parte integrante e sostanziale della presente delibera;
- 5) **Di dare atto** che al conto del bilancio sono annessi la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale e il piano degli indicatori e dei risultati di bilancio, di cui all'art. 227 comma 5 del D.Lgs. 267/2000;
- 6) **Di rendere** il presente atto, con separata votazione dal seguente esito: favorevoli n.7, contrari n.0, astenuti n.2 (Barbini e Donatelli), immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134 del D.lgs. 18.08.2000 n.267.-

Parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, ai sensi dell'art.49, comma 1 del Dlgs 267/2000
Il Responsabile del servizio
F.to Pifferi Alessandro

Parere favorevole in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art.49, comma 1 del Dlgs 267/2000
Il Responsabile di Ragioneria
F.to Pifferi Alessandro

*F.to Il Segretario Comunale
Dott. Mariosante Tramontana*

*F.to Il Presidente
Pellegrini Cinzia*

ATTESTAZIONE DI INIZIO PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo on line nel sito istituzionale dell'ente ai sensi dell'Art.32 L.69/2009 e s.m. dal **22/07/2020** al **06/08/2020** al n. **414** del Registro delle Pubblicazioni

Proceno li 22/07/2020
L'Incaricato

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott. Mariosante Tramontana

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 21/07/2020 essendo stata dichiarata immediatamente esecutiva

Proceno li **21/07/2020**

*F.to Il Segretario Comunale
Dott. Mariosante Tramontana*

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

*Il Segretario Comunale
Dott. Mariosante Tramontana*

Li

COMUNE DI PROCENO

Esercizio 2019

CONTO ECONOMICO

Pag. 1

	2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1 Proventi da tributi	366.466,34	348.792,72		
2 Proventi da fondi perequativi	129.561,34	129.545,84		
3 Proventi da trasferimenti e contributi	21.042,36	69.829,55		
a Proventi da trasferimenti correnti	21.042,36	60.054,53		A5c
b Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	9.775,02		E20c
c Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	194.942,06	237.317,28	A1	A1a
a Proventi derivanti dalla gestione dei beni	27.463,43	84.369,15		
b Ricavi della vendita di beni	151.308,41	135.780,48		
c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	16.170,22	17.167,65		
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	63.038,71	77.949,43	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	775.050,81	863.434,82		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	20.621,80	25.104,03	B6	B6
10 Prestazioni di servizi	315.311,01	324.959,41	B7	B7
11 Utilizzo beni di terzi	2.500,00	2.240,97	B8	B8
12 Trasferimenti e contributi	58.453,06	61.134,08		
a Trasferimenti correnti	58.453,06	61.134,08		
b Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13 Personale	181.450,60	199.915,34	B9	B9
14 Ammortamenti e svalutazioni	98.677,74	205.519,16	B10	B10
a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	B10a	B10a
b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	38.532,39	32.624,35	B10b	B10b
c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d Svalutazione dei crediti	60.145,35	172.894,81	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	24.736,31	B12	B12
17 Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18 Oneri diversi di gestione	23.745,37	19.552,34	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	700.759,58	863.161,64		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	74.291,23	273,18		
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		
c da altri soggetti	0,00	0,00		
20 Altri proventi finanziari	5,87	5,73	C16	C16

COMUNE DI PROCENO

Esercizio 2019

CONTO ECONOMICO

Pag. 2

	2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
Totale proventi finanziari	5,87	5,73		
Oneri finanziari				
21 Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a Interessi passivi	36.782,64	41.027,90		
b Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari	36.782,64	41.027,90		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-36.776,77	-41.022,17		
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	0,00	0,00		
b Proventi da trasferimenti in conto capitale	50.000,00	0,00		
c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	102.109,35	177.544,35		E20b
d Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
Totale proventi straordinari	152.109,35	177.544,35		
25 Oneri straordinari			E21	E21
a Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.448,00	4.297,12		E21b
c Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
Totale oneri straordinari	1.448,00	4.297,12		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	150.661,35	173.247,23		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	188.175,81	132.498,24		
26 Imposte (*)	14.198,70	14.904,52	E22	E22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	173.977,11	117.593,72	E23	E23

PROCENO li, 31.12.2019

Il Segretario
MARIOSANTE TRAMONTANA

Il Responsabile del Servizio Finanziario
ALESSANDRO PIFFERI

Il Rappresentante Legale
CINZIA PELLEGRINI

Timbro
dell'ente

COMUNE DI PROCENO

Esercizio 2019

STATO PATRIMONIALE 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	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	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	0,00	0,00	BI6	BI6
9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00		
II Immobilizzazioni materiali (3)				
1 Beni demaniali	176.338,59	82.215,18		
1.1 Terreni	0,00	0,00		
1.2 Fabbricati	19.024,82	9.440,95		
1.3 Infrastrutture	113.085,59	26.866,50		
1.9 Altri beni demaniali	44.228,18	45.907,73		
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	907.163,07	716.001,29		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>695.613,95</i>	<i>553.195,87</i>		
2.1 Terreni	7.204,71	7.204,71	BII1	BII1
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	794.595,96	667.445,71		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>621.807,55</i>	<i>548.753,50</i>		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	4.845,00	5.130,00	BII2	BII2
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	396,50	594,75	BII3	BII3
2.5 Mezzi di trasporto	23.989,00	27.816,00		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	1.616,50	2.439,75		
2.7 Mobili e arredi	709,00	928,00		
2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99 Altri beni materiali	73.806,40	4.442,37		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>73.806,40</i>	<i>4.442,37</i>		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	18.298,90	17.200,90	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali	1.101.800,56	815.417,37		
IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1 Partecipazioni in	33.492,69	33.492,69	BIII1	BIII1
a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b imprese partecipate	33.492,69	33.492,69	BIII1b	BIII1b
c altri soggetti	0,00	0,00		
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	33.492,69	33.492,69		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	1.135.293,25	848.910,06		
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	0,00	0,00	CI	CI
Totale rimanenze	0,00	0,00		
II Crediti (2)				
1 Crediti di natura tributaria	40.508,21	44.137,02		

COMUNE DI PROCENO

Esercizio 2019

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b Altri crediti da tributi	39.872,99	44.121,52		
c Crediti da Fondi perequativi	635,22	15,50		
2 Crediti per trasferimenti e contributi	832.424,97	267.895,85		
a verso amministrazioni pubbliche	832.424,97	267.895,85		
b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d verso altri soggetti	0,00	0,00		
3 Verso clienti ed utenti	175.306,72	39.536,56	CII1	CII1
4 Altri Crediti	108.630,76	50.147,18	CII5	CII5
a verso l'erario	0,00	0,00		
b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c altri	108.630,76	50.147,18		
Totale crediti	1.156.870,66	401.716,61		
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	1.446.366,01	693.546,66		
a Istituto tesoriere	1.446.366,01	693.546,66		CIV1a
b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e
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				
Totale disponibilità liquide	1.446.366,01	693.546,66		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.603.236,67	1.095.263,27		
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)	3.738.529,92	1.944.173,33		

(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.

COMUNE DI PROCENO
Esercizio 2019
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 3

	2019	2018	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	-823.333,72	-823.333,72	AI	AI
II Riserve	221.431,56	103.837,84		
a da risultato economico di esercizi precedenti	211.539,59	93.945,87	AIV, AV, AVI,	AIV, AV, AVI,
b da capitale	8.763,32	8.763,32	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire	1.128,65	1.128,65		
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	173.977,11	117.593,72	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	-427.925,05	-601.902,16		
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	602.362,68	612.080,25	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	602.362,68	612.080,25		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00		
D) DEBITI (1)				
1 Debiti da finanziamento	1.123.647,18	1.182.734,13		
a prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	1.123.647,18	1.182.734,13	D5	
2 Debiti verso fornitori	755.100,72	489.565,03	D7	D6
3 Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi	72.500,48	55.348,93		
a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b altre amministrazioni pubbliche	67.049,87	45.683,32		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e altri soggetti	5.450,61	9.665,61		
5 Altri debiti	134.871,11	73.732,61	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	28.386,98	10.903,86		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	4.111,16	3.170,63		
c per attività svolta per c/terzi (2)				
d altri	102.372,97	59.658,12		
TOTALE DEBITI (D)	2.086.119,49	1.801.380,70		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	4.952,89	9.502,05	E	E
II Risconti passivi	1.473.019,91	123.112,49	E	E
1 Contributi agli investimenti	1.473.019,91	123.112,49		
a da altre amministrazioni pubbliche	1.473.019,91	123.112,49		
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)	1.477.972,80	132.614,54		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	3.738.529,92	1.944.173,33		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	73.502,57	159.730,70		
5) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
6) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
8) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		

COMUNE DI PROCENO
Esercizio 2019
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 4

	<i>2019</i>	<i>2018</i>	<i>riferimento art.2424 cc</i>	<i>riferimento DM 26/4/95</i>
9) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
10) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE	73.502,57	159.730,70		

(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)

PROCENO li, 31.12.2019

Il Segretario
MARIOSANTE TRAMONTANA

Il Responsabile del Servizio Finanziario
ALESSANDRO PIFFERI

Il Rappresentante Legale
CINZIA PELLEGRINI

Timbro
dell'ente