



Comune di Rosolini

Libero Consorzio di Siracusa



Servizio Programmazione e Gestione Economica Finanziaria

* 0931/500253-0931/500277 A 0931/500253 - F. economato.rosolini@gmail.com

Comune di Rosolini
Protocollo Generale
N. 0024895 del 11-09-2019



Rosolini,

Al Ufficio Segreteria
Al Presidente del Consiglio Comunale
LL.SS.

Oggetto: Emendamento alla proposta del rendiconto di gestione 2018.

Con la presente,

Letta la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti alla proposta in oggetto;

Considerato che a pag. 37 della stessa si esprime *“giudizio positivo nell'intesa che venga apportata correttamente la variazione riportata a pag. 32 della presente ...”*;

Ciò posto, d'intesa col Collegio dei Revisori dei Conti, in allegato alla presente si trasmettono lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico (allegato 10 al rendiconto) debitamente corretti chiedendo al Consiglio Comunale di votare il presente emendamento al fine di sostituire l'allegato 10 già in vostro possesso.

Si coglie l'occasione per porgere i più sinceri saluti

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Rag. Vincenzo Modica)

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	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			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	Immobilizzazioni immateriali			B1	B1
I	1 Costi di impianto e di ampliamento			B11	B11
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			B12	B12
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			B13	B13
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			B14	B14
	5 Avviamento			B15	B15
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti			B16	B16
	9 Altre			B17	B17
	Totale immobilizzazioni immateriali				
	Immobilizzazioni materiali (3)				
	II 1 Beni demaniali	1.637.451,76	1.671.952,42		
	1.1 Terreni				
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture				
	1.9 Altri beni demaniali	1.637.451,76	1.671.952,42		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	9.777.964,70	8.895.135,25		
	2.1 Terreni	2.312.616,24	2.312.616,24	B11	B11
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	4.748.507,34	4.930.538,95		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	658.478,10	575.241,31	B12	B12
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali		4.335,64	B13	B13
	2.5 Mezzi di trasporto	7.920,00			
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	3.103,22	8.970,68		
	2.7 Mobili e arredi	5.982,29	12.380,64		
	2.8 Infrastrutture	395.093,34	398.970,76		
	2.99 Altri beni materiali	637.084,17	651.672,03		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	21.310.116,09	21.310.116,09	B15	B15
	Totale immobilizzazioni materiali	31.725.532,55	31.877.203,76		
	Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	IV 1 Partecipazioni in			B111	B111
	a imprese controllate			B111a	B111a
	b imprese partecipate			B111b	B111b
	c altri soggetti				
	2 Crediti verso	769.162,64	769.162,64	B112	B112
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			B112a	B112a
	c imprese partecipate			B112b	B112b
	d altri soggetti	769.162,64	769.162,64	B112c B112d	B112d
	3 Altri titoli	61.628,00	61.628,00	B113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	830.790,64	830.790,64		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	32.556.323,19	32.707.994,40		

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE			CI	CI
	Rimane				
	Totale rimanenze				
II	Crediti (2)				
	1 Crediti di natura tributaria	7.086.151,59	12.145.908,56		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b Altri crediti da tributi	7.086.151,59	12.145.908,56		
	c Crediti da Fondi perequativi				
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	877.938,19	709.875,15		
	a verso amministrazioni pubbliche	877.938,19	748.932,85	CI2	CI2
	b imprese controllate			CI3	CI3
	c imprese partecipate				
	d verso altri soggetti	50.742,91	50.742,91		
	3 Verso clienti ed utenti	4.599.151,73	4.596.186,88	CI4	CI4
	4 Altri Crediti	3.012.036,53	3.130.880,25	CI5	CI5
	a verso l'orario		40.607,13		
	b per attività svolta per clienti	53.822,77	128.016,92		
	c altri	2.958.213,76	2.964.257,20		
	Totale crediti	15.575.338,04	20.644.651,45		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
	1 Partecipazioni			CI11,2,3 CI14,5	CI11,2,3
	2 Altri titoli			CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	Disponibilità liquide				
	1 Conto di tesoreria				
	a istituto tesoriere				CIV1a
	b presso Banca d'Italia				
	c Altri depositi bancari e postali			CIV1	CIV1b,c
	3 Denaro e valori in cassa			CIV2,3	CIV2,3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide				
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	15.575.338,04	20.644.651,45		
	D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi			D	D
	2 Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)				
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	48.131.661,23	53.352.645,85		

(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

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	rientamento art.2424 CC	rientamento OM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	9.577.328,68	14.232.007,79	A1	A1
II	Reserve		9.480.865,62		
a	da risultato economico di esercizi precedenti		9.480.865,62	AV, AV, AV, AVI, AVI	AV, AV, AV, AVI, AVI
b	da capitale			AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire			AIX	AIX
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoni indisponibili e per i beni culturali				
e	altre riserve indisponibili				
III	Risultato economico dell'esercizio	-10.350.626,41	-9.569.623,86	AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	-773.297,75	14.143.249,55		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamenti di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	9.675.361,72	2.306.500,00	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	9.675.361,72	2.306.500,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
	TOTALE T.F.R. (C)			C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	23.819.064,69	25.271.519,57		
a	prestiti obbligazionari			D1 e D2	D1
b	o/ altre amministrazioni pubbliche	11.627.041,06	11.627.041,06		
c	verso banche e tesore	4.912.738,33	5.314.237,73	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	7.220.185,30	8.270.240,78	D5	
2	Debiti verso fornitori	8.228.485,53	3.060.263,00	D7	D6
3	Accconti			D8	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	952.408,48	1.623.026,05		
a	anti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche	37.355,00	26.860,00		
c	imprese controllate			D9	D8
d	imprese partecipate	6.530,40	3.265,20	D10	D9
e	altri soggetti	908.613,08	1.594.800,85		
5	Altri debiti	6.736.656,56	6.047.186,78	D12, D13, D14	D11, D12, D13
a	tributari	1.249.928,07	1.513.780,69		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	333.374,70	184.587,64		
c	per attività svolta per terzi (2)				
d	altri	4.645.365,79	4.349.818,45		
	TOTALE DEBITI (D)	39.229.597,26	38.902.896,30		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	da altre amministrazioni pubbliche				
b	da altri soggetti				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)				
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	48.131.661,23	53.352.645,85		

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/96
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	62.925,00	62.925,00		
	2) Beni di terzi in uso				
	3) Beni dati in uso a terzi				
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) Garanzie prestate a imprese controllate				
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) Garanzie prestate a altre imprese				
TOTALE CONTI D'ORDINE		62.925,00	62.925,00		

(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)

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	referimento art. 2425 cc	referimento DM 28/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	8.794.841,62	9.667.028,18		
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.424.114,06	2.383.659,98		
a	Proventi da trasferimenti correnti	2.102.965,87	1.890.315,30		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti				E20c
c	Contributi agli investimenti	321.148,19	493.344,68		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.299.361,96	2.386.500,32	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	50.000,00	80.843,00		
b	Ricavi della vendita di beni				
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.249.361,96	2.305.657,32		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	51.082,95	239.836,21	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		13.569.380,59	14.677.024,68		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	121.441,30	148.694,10	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.897.395,04	5.037.677,92	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi			B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	477.074,07	445.888,26		
a	Trasferimenti correnti	477.074,07	445.888,26		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti				
13	Personale	5.252.582,35	5.422.147,38	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	357.210,79	350.989,80	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	377,05		B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	350.833,74	350.989,80	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	7.388.861,72	2.306.500,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti		6.997.378,07	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.314.888,38	1.212.373,16	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		19.789.253,65	21.921.648,72		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-6.219.873,06	-7.244.624,03		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari			C16	C16
Totale proventi finanziari					
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	836.841,25	875.459,08	C17	C17
a	Interessi passivi	836.841,25	875.459,08		
b	Altri oneri finanziari				
Totale oneri finanziari		836.841,25	875.459,08		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-836.841,25	-875.459,08		

CONTO ECONOMICI		Ciclo	Anno 1	referimento art. 2425 cc	referimento DM 26/4/95
22	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			D18	D18
23	Rivalutazioni			D19	D19
	Svalutazioni				
	TOTALE RETTIFICHE (D)				
24	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	Proventi straordinari	585.786,69	367.858,58	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	312.613,64	314.387,75		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale				
c	Sopravvenienze attive o insussistenze del passivo	313.173,15	13.470,83		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali				E20c
e	Altri proventi straordinari				
	Totale proventi straordinari	585.786,69	367.858,58		
25	Oneri straordinari	3.555.384,46	1.484.627,74	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale				
b	Sopravvenienze passive o insussistenze dall'attivo	3.545.484,46	1.361.504,01		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali				E21a
d	Altri oneri straordinari	9.900,00	123.123,73		E21d
	Totale oneri straordinari	3.555.384,46	1.484.627,74		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-2.969.597,77	-1.116.769,16		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-10.026.312,08	-9.236.852,27		
26	Imposte (*)	324.314,33	332.771,59	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-10.350.626,41	-9.569.623,86	23	23