



ENTE: COMUNE DI POTENZA

PROVINCIA: PROVINCIA DI POTENZA

BILANCIO CONSOLIDATO

ESERCIZIO 2018

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

Procedura realizzata da
Publisys S.p.A.
C.da Santa Loja - Tito (PZ)



Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO		ANNO 2018	ANNO 2017
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1	Proventi da tributi	21.831.623,28	38.271.098,66
2	Proventi da fondi perequativi	11.155.271,24	10.002.757,76
3	Proventi da trasferimenti e contributi		
a	Proventi da trasferimenti correnti	9.047.718,68	32.201.819,20
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	0,00	0,00
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.052.533,51	1.888.653,60
b	Ricavi della vendita di beni	6.623,49	9.534,05
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	19.484.261,08	5.477.728,15
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-1.252,20	14.647,50
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	22.076,42	12.635,65
8	Altri ricavi e proventi diversi	15.958.577,27	5.446.264,08
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	79.557.432,77	93.325.138,65
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.435.232,39	957.111,46
10	Prestazioni di servizi	29.752.380,86	31.238.233,98
11	Utilizzo beni di terzi	96.676,20	63.589,30
12	Trasferimenti e contributi		
a	Trasferimenti correnti	14.949.759,66	17.711.895,25
c	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
b	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00
13	Personale	23.609.002,31	23.689.812,06
14	Ammortamenti e svalutazioni		
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	343.282,34	265.638,72
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	8.637.748,16	8.494.782,66
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d	Svalutazione dei crediti	709.306,19	24.526.563,10
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-223.890,77	-25.200,73
16	Accantonamenti per rischi	29.533,16	38.598,85
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00
18	Oneri diversi di gestione	1.263.207,10	1.777.572,92
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	80.602.237,60	108.738.597,57

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO		ANNO 2018	ANNO 2017
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-1.044.804,83	-15.413.458,92
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	<u>Proventi finanziari</u>		
19	Proventi da partecipazioni		
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	50.930,66	69.560,35
	Totale proventi finanziari	50.930,66	69.560,35
	<u>Oneri finanziari</u>		
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	Interessi passivi	4.996.696,12	6.114.004,73
b	Altri oneri finanziari	362.685,34	344.160,59
	Totale oneri finanziari	5.359.381,46	6.458.165,32
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-5.308.450,80	-6.388.604,97
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni	0,00	0,00
23	Svalutazioni	0,00	0,00
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari		
a	Proventi da permessi di costruire	1.100.000,00	0,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	7.502.873,41	15.721.001,24
d	Plusvalenze patrimoniali	1.103.093,68	928.362,51
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00
	Totale proventi straordinari	9.705.967,09	16.649.363,75
25	Oneri straordinari		
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	9.939.753,46	8.509.562,69
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO		ANNO 2018	ANNO 2017
26	Totale oneri straordinari	9.939.753,46	8.509.562,69
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-233.786,37	8.139.801,06
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-6.587.042,00	-13.662.262,83
	Imposte (*)	1.197.795,88	1.149.575,03
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-7.784.837,88	-14.811.837,86
	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00

POTENZA, lì

Il Segretario
Angela Stolfi

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Giancarlo Grano

Il Rappresentante Legale
Mario Guarente





Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		ANNO 2018	ANNO 2017
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	72.882,00
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	72.882,00
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	Immobilizzazioni immateriali		
1	Costi di impianto e di ampliamento	166.441,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	13.156,06	12.013,52
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	240,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	41.512,43	21.315,22
9	Altre	2.552.502,81	2.373.891,45
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.773.612,30	2.407.460,19
	Immobilizzazioni materiali (3)		
II 1	Beni demaniali		
1.1	Terreni	1.419.645,25	1.647.673,25
1.2	Fabbricati	8.841.163,49	9.058.894,04
1.3	Infrastrutture	40.573.089,15	39.426.800,29
1.9	Altri beni demaniali	2.867.649,87	2.768.032,76
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)		
2.1	Terreni	14.804.368,89	14.807.874,09
2.1.a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	235.674.774,63	236.993.998,46
2.2.a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	1.708.485,48	593.863,84
2.3.a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	723.312,29	809.048,58
2.5	Mezzi di trasporto	1.823.412,69	2.333.817,89
2.6	Macchine per ufficio e hardware	140.315,02	127.495,49
2.7	Mobili e arredi	317.547,33	344.197,33
2.8	Infrastrutture	218.633,33	218.633,33
2.99	Altri beni materiali	249.128,50	65.897,50
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	46.182.198,35	42.765.281,96
	Totale immobilizzazioni materiali	355.543.724,27	351.961.508,81
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)		

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		ANNO 2018	ANNO 2017
1	Partecipazioni in		
a	imprese controllate	0,00	36.136,99
b	imprese partecipate	0,00	0,00
c	altri soggetti	329.577,53	263.351,44
2	Crediti verso		
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	altri soggetti	8.181,91	6.146,00
3	Altri titoli	0,00	2.035,91
Totale immobilizzazioni finanziarie		337.759,44	307.670,34
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		358.655.096,01	354.676.639,34
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze	900.010,67	767.521,88
Totale rimanenze		900.010,67	767.521,88
II	Crediti (2)		
1	Crediti di natura tributaria		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b	Altri crediti da tributi	12.569.692,06	13.810.609,79
c	Crediti da Fondi perequativi	475.382,34	475.382,34
	importi esigibili oltre l'esercizio	0,00	249.933,00
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	verso amministrazioni pubbliche	20.211.796,47	24.463.801,76
	importi esigibili oltre l'esercizio	801.370,45	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	verso altri soggetti	227.469,95	2.569.964,69
3	Verso clienti ed utenti	13.391.692,19	7.488.071,21
	importi esigibili oltre l'esercizio	210.937,46	187.129,74
4	Altri Crediti		
a	verso l'erario	658.826,47	408.866,60
b	per attività svolta per c/terzi	1.336.276,42	659.058,46
c	altri	15.406.158,63	12.636.767,83



Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		ANNO 2018	ANNO 2017
	Totale crediti	64.277.294,53	62.512.522,68
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1	Partecipazioni	0,00	0,00
2	Altri titoli	0,00	0,00
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00
IV	Disponibilità liquide		
1	Conto di tesoreria		
a	Istituto tesoriere	9.231,20	0,00
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2	Altri depositi bancari e postali	154.047,00	86.972,41
3	Denaro e valori in cassa	3.393,05	19.608,19
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	65.343.976,45	63.386.625,16
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi	0,00	0,00
2	Risconti attivi	28.212,34	26.720,56
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	28.212,34	26.720,56
	TOTALE DELL'ATTIVO (A + B + C)	424.027.284,80	418.162.867,06



Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		ANNO 2018	ANNO 2017
	A) PATRIMONIO NETTO		
I	Fondo di dotazione	25.524.318,28	41.240.034,75
II	Riserve		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-224.958,92	-197.613,02
b	da capitale	45.051,11	-93.362,81
c	da permessi di costruire	38.123.960,14	37.823.960,14
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	53.701.547,76	52.900.279,99
e	altre riserve indisponibili	-27.993,36	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	-7.784.837,88	-14.811.837,86
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	109.357.087,13	116.861.461,19
	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)	109.357.087,13	116.861.461,19
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1	Per trattamento di quiescenza	12.873,00	7.529,79
2	Per imposte	0,00	0,00
3	Altri	473.492,13	626.978,95
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	486.365,13	634.508,74
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.622.090,99	1.717.166,20
	TOTALE T.F.R. (C)	1.622.090,99	1.717.166,20
	D) DEBITI (1)		
1	Debiti da finanziamento		
a	prestiti obbligazionari	35.501.176,05	39.849.618,63
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	21.783.415,86	15.881.103,36
c	verso banche e tesoriere	13.872.138,09	4.967.839,02
	importi esigibili oltre l'esercizio	455.769,19	1.394.689,17
d	verso altri finanziatori	102.357.039,44	107.788.889,69
2	Debiti verso fornitori	34.169.404,72	39.747.732,05
	importi esigibili oltre l'esercizio	242.601,32	0,00
3	Acconti	163.747,48	271.618,17
4	Debiti per trasferimenti e contributi		



Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		ANNO 2018	ANNO 2017
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	4.858.149,34	6.348.181,46
	importi esigibili oltre l'esercizio	573.611,05	0,00
c	imprese controllate	0,00	0,00
d	imprese partecipate	10.000,00	10.000,00
e	altri soggetti	1.348.230,79	1.122.166,32
5	Altri debiti		
a	tributari	1.775.315,76	869.040,88
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	711.324,40	758.226,46
c	per attività svolta per c/terzi (2)	60.222,60	60.222,60
d	altri	10.263.529,95	2.343.686,89
	importi esigibili oltre l'esercizio	386.151,40	351.964,57
	TOTALE DEBITI (D)	226.873.694,48	220.018.325,53
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I	Ratei passivi	20.984,22	21.772,39
II	Risconti passivi		
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		
a	da altre amministrazioni pubbliche	85.592.792,25	78.869.496,01
b	da altri soggetti	0,00	0,00
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	74.270,60	40.137,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	85.688.047,07	78.931.405,40
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	424.027.284,80	418.162.867,06
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni finanziari per costi anno futuro	16.764.929,70	16.764.929,70
	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	16.764.929,70	16.764.929,70

POTENZA, lì



Il Segretario
Angela Stolfi

Il Rappresentante Legale
Mario Guarente

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Giancarlo Grano



OPERAZIONI INFRAGRUPPO : ACQUEDOTTO LUCANO S.P.A.		ANNO 2018
CONTO ECONOMICO		
A.4.c.Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		-310.833,10
B.11.Utilizzo beni di terzi		-363.724,24
	Totale operazioni	-674.557,34
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
C.II.3.Verso clienti ed utenti		-579.703,85
	Totale operazioni	-579.703,85
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
D.4.b.altre amministrazioni pubbliche		-915.602,77
A.I.Fondo di dotazione		-1.053.384,91
	Totale operazioni	-1.968.987,68
OPERAZIONI INFRAGRUPPO : A.C.T.A.		ANNO 2018
CONTO ECONOMICO		
B.10.Prestazioni di servizi		-853.225,98
A.4.c.Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		-973.496,35
	Totale operazioni	-1.826.722,33
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
C.II.3.Verso clienti ed utenti		-973.496,35
	Totale operazioni	-973.496,35
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
D.4.b.altre amministrazioni pubbliche		-853.225,98
A.II.b.da capitale		-1.204.334,00
A.I.Fondo di dotazione		-2.000.000,00
A.II.a.da risultato economico di esercizi precedenti		-685.497,00
	Totale operazioni	-4.743.056,98



OPERAZIONI INFRAGRUPPO : COMUNE DI POTENZA		ANNO 2018
CONTO ECONOMICO		
A.4.c.Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		-1.284.329,45
B.10.Prestazioni di servizi		-853.225,98
B.11.Utilizzo beni di terzi		-363.724,24
	Totale operazioni	-2.501.279,67
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
C.II.3.Verso clienti ed utenti		-1.553.200,20
	Totale operazioni	-1.553.200,20
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
A.I.Fondo di dotazione		-3.053.384,91
A.II.a.da risultato economico di esercizi precedenti		-685.497,00
A.II.b.da capitale		-1.204.334,00
D.4.b.altre amministrazioni pubbliche		-1.768.828,75
	Totale operazioni	-6.712.044,66

ENTE: COMUNE DI POTENZA
PROVINCIA: PROVINCIA DI POTENZA

**RIEPILOGO OPERAZIONI INFRAGRUPPO
ESERCIZIO 2018**



RIEPILOGO OPERAZIONI INFRAGRUPPO	
Ente	Importo
Totale Ricavi	-1.284.329,45
Totale Costi	-1.216.950,22
Società Partecipate	
Totale Ricavi	-1.284.329,45
Totale Costi	-1.216.950,22
Ente	
Totale operazioni attive	-1.553.200,20
Totale operazioni passive	-6.712.044,66
Società Partecipate	
Totale operazioni attive	-1.553.200,20
Totale operazioni passive	-6.712.044,66