



ENTE: COMUNE DI POTENZA

PROVINCIA: PROVINCIA DI POTENZA

BILANCIO CONSOLIDATO

ESERCIZIO 2019

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

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

 IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Maria Grazia Fortana



Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO

		ANNO 2019	ANNO 2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	Proventi da tributi	20.606.769,63	21.831.623,28
2	Proventi da fondi perequativi	11.169.964,75	11.155.271,24
3	Proventi da trasferimenti e contributi		
a	Proventi da trasferimenti correnti	10.760.425,00	9.047.718,68
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	2.179.975,16	2.052.533,51
b	Ricavi della vendita di beni	74.289,35	6.623,49
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	20.610.246,47	19.484.261,08
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	9.332,85	0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	-1.252,20
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	22.723,22	22.076,42
8	Altri ricavi e proventi diversi	18.791.754,50	15.958.577,27
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		84.225.480,93	79.557.432,77
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.641.920,03	1.435.232,39
10	Prestazioni di servizi	31.194.019,96	29.752.380,86
11	Utilizzo beni di terzi	541.242,53	96.676,20
12	Trasferimenti e contributi		
a	Trasferimenti correnti	6.255.196,04	14.949.759,66
c	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	301.819,38	0,00
b	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00
13	Personale	23.952.241,31	23.609.002,31
14	Ammortamenti e svalutazioni		
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	397.042,31	343.282,34
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	8.480.702,98	8.637.748,16
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d	Svalutazione dei crediti	2.704.648,78	709.306,19
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	169.325,26	-223.890,77
16	Accantonamenti per rischi	18.719,52	29.533,16
17	Altri accantonamenti	758.832,73	0,00
18	Oneri diversi di gestione	1.126.407,88	1.263.207,10
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		77.542.118,71	80.602.237,60



Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO

		ANNO 2019	ANNO 2018
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		6.683.562,22	-1.044.804,83
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	30.578,92	50.930,66
	Totale proventi finanziari	30.578,92	50.930,66
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	Interessi passivi	4.601.688,73	4.996.696,12
b	Altri oneri finanziari	365.656,18	362.685,34
	Totale oneri finanziari	4.967.344,91	5.359.381,46
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-4.936.765,99	-5.308.450,80
22	Rivalutazioni	62.892,11	0,00
23	Svalutazioni	271.302,77	0,00
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-208.410,66	0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
24	Proventi straordinari		
a	Proventi da permessi di costruire	1.118.860,78	1.100.000,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	618.645,26	7.502.873,41
d	Plusvalenze patrimoniali	155.244,41	1.103.093,68
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00
	Totale proventi straordinari	1.892.750,45	9.705.967,09
25	Oneri straordinari		
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.112.987,31	9.939.753,46
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00



IL SEGRETARIO GENERALE
Dot.ssa Maria Grazia Fontana



Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO		ANNO 2019	ANNO 2018
26	Totale oneri straordinari	4.112.987,31	9.939.753,46
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-2.220.236,86	-233.786,37
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-682.051,29	-6.587.042,00
	Imposte (*)	1.110.723,73	1.197.795,88
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-1.792.775,02	-7.784.837,88
	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00

POTENZA, lì

Il Segretario

Dott.ssa Maria Grazia Fontana

[Signature]

Il Rappresentante Legale

Mario Guarante

[Signature]

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Giusy Cilia

CILIA

Firmato
digitalmente da
CILIA GIUSY

GIUSY

Data: 2020.11.25
15:18:19 +01'00'

Timbro
dell'ente



Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)

		ANNO 2019	ANNO 2018
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	Immobilizzazioni immateriali		
1	Costi di impianto e di ampliamento	309.239,00	166.441,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	9.496,27	13.156,06
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	66.930,40	41.512,43
9	Altre	2.590.606,54	2.552.502,81
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.976.272,21	2.773.612,30
Immobilizzazioni materiali (3)			
II	Beni demaniali		
1	Terreni	1.420.725,93	1.419.645,25
1.1	Fabbricati	8.696.628,17	8.841.163,49
1.2	Infrastrutture	40.225.328,84	40.573.089,15
1.3	Altri beni demaniali	2.793.467,10	2.867.649,87
1.9			
III	Altre immobilizzazioni materiali (3)		
2	Terreni	16.164.625,52	14.804.368,89
2.1	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.1 a	Fabbricati	227.694.508,73	235.674.774,63
2.2	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2 a	Impianti e macchinari	1.510.793,83	1.708.485,48
2.3	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3 a	Attrezzature industriali e commerciali	1.327.045,63	723.312,29
2.4	Mezzi di trasporto	3.055.736,84	1.823.412,69
2.5	Macchine per ufficio e hardware	112.252,02	140.315,02
2.6	Mobili e arredi	291.062,39	317.547,33
2.7	Infrastrutture	174.906,66	218.633,33
2.8	Altri beni materiali	216.184,22	249.128,50
2.99	Immobilizzazioni in corso ed acconti	47.502.079,59	46.182.198,35
3			
IV	Immobilizzazioni finanziarie (1)	351.185.345,47	355.543.724,27
	Totale immobilizzazioni materiali		



IL SEGRETARIO GENERALE
Francesco Maria Grazia Fontana



Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		ANNO 2019	ANNO 2018
1	Partecipazioni in		
a	imprese controllate	0,00	0,00
b	imprese partecipate	0,00	0,00
c	altri soggetti	75.177,85	329.577,53
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	6.146,00	8.181,91
3	Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie		81.323,85	337.759,44
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		354.242.941,53	358.655.096,01
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
	Rimanenze	798.818,74	900.010,67
	Totale rimanenze	798.818,74	900.010,67
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	9.878.132,94	12.569.692,06
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	475.382,34
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	verso amministrazioni pubbliche	19.047.138,45	20.211.796,47
b	importi esigibili oltre l'esercizio	0,00	801.370,45
c	imprese controllate	0,00	0,00
d	imprese partecipate	0,00	0,00
3	verso altri soggetti	202.008,58	227.469,95
	Verso clienti ed utenti	17.991.922,28	13.391.692,19
	importi esigibili oltre l'esercizio	255.670,01	210.937,46
4	Altri Crediti		
a	verso l'erario	751.987,27	658.826,47
b	per attività svolta per c/terzi	464.118,33	1.336.276,42
c	altri	14.851.376,46	15.406.158,63
	importi esigibili oltre l'esercizio	40.653,00	0,00



Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		ANNO 2019	ANNO 2018
III	Totale crediti	63.186.684,31	64.277.294,53
	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
	Partecipazioni	0,00	0,00
	Altri titoli	0,00	0,00
IV	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00
	Disponibilità liquide		
	Conto di tesoreria		
	a Istituto tesoriere	0,00	9.231,20
	b presso Banca d'Italia	0,00	0,00
1	Altri depositi bancari e postali	82.735,91	154.047,00
2	Denaro e valori in cassa	4.746,73	3.393,05
3	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
4	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	64.072.985,69	65.343.976,45
D) RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi	0,00	0,00
2	Risconti attivi	39.538,37	28.212,34
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	39.538,37	28.212,34
	TOTALE DELL'ATTIVO (A + B + C)	418.355.465,59	424.027.284,80



IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Saverio Grazia Fontana

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		ANNO 2019	ANNO 2018
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	25.810.733,94	25.524.318,28
II			
Riserve			
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-7.713.193,54	-224.958,92
b	da capitale	0,00	45.051,11
c	da permessi di costruire	39.223.141,43	38.123.960,14
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	53.072.694,48	53.701.547,76
e	altre riserve indisponibili	0,00	-27.993,36
Risultato economico dell'esercizio		-1.792.775,02	-7.784.837,88
III			
Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi		108.600.601,29	109.357.087,13
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)		108.600.601,29	109.357.087,13
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza	22.351,00	12.873,00
2	Per imposte	0,00	0,00
3	Altri	1.300.419,35	473.492,13
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.322.770,35	486.365,13
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		1.617.336,53	1.622.090,99
D) DEBITI (1)			
TOTALE D) DEBITI (1)		1.617.336,53	1.622.090,99
I			
a	Debiti da finanziamento	30.985.763,55	35.501.176,05
b	prestiti obbligazionari	25.689.077,96	21.783.413,86
c	v/ altre amministrazioni pubbliche	8.529.077,71	13.872.138,09
d	verso banche e tesoriere	886.162,65	455.769,19
2	importi esigibili oltre l'esercizio	98.099.423,65	102.357.039,44
3	verso altri finanziatori	32.926.124,88	34.169.404,72
4	Debiti verso fornitori	97.050,00	242.601,32
	importi esigibili oltre l'esercizio	143.709,63	163.747,48
	Acconti		
	Debiti per trasferimenti e contributi		

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		ANNO 2019	ANNO 2018
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	6.678.638,48	4.858.149,34
c	importi esigibili oltre l'esercizio	509.876,05	573.611,05
d	imprese controllate	0,00	0,00
e	imprese partecipate	0,00	10.000,00
	altri soggetti	1.670.557,77	1.348.230,79
S	Altri debiti		
a	tributari	1.712.052,07	1.775.315,76
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	758.117,86	711.324,40
c	importi esigibili oltre l'esercizio	5.838,00	0,00
d	per attività svolta per terzi (2)	60.222,60	60.222,60
	altri	11.700.977,69	10.263.529,95
	importi esigibili oltre l'esercizio	642.061,84	386.151,40
	TOTALE DEBITI (D)	218.953.743,85	226.873.694,48
E)	RATEI E RISCONTI E CONTRIBUITI AGLI INVESTIMENTI		
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	22.924,70	20.984,22
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		
a	da altre amministrazioni pubbliche	87.754.603,24	85.592.792,25
b	da altri soggetti	0,00	0,00
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	83.485,63	74.270,60
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	87.861.013,57	85.688.047,07
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	418.355.465,59	424.027.284,80
	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



IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Maria Grazia Fontana

Il Segretario

Dott.ssa Maria Grazia Fontana



Il Rappresentante Legale

Mario Guarente

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Giusy Cilia

Firmato
digitalmente da
CILIA
CILIA GIUSY
Data: 2020.11.25
13:18:44 +0100
GIUSY



OPERAZIONI INFRAGRUPPO : COMUNE DI POTENZA		ANNO 2019
CONTO ECONOMICO		
A.4.c.Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		-739.069,13
A.8.Altri ricavi e proventi diversi		-22.224,68
B.10.Prestazioni di servizi		-1.733.681,44
Totale operazioni		-2.494.975,25
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
B.IV.1.a.imprese controllate		-3.889.831,00
B.IV.1.c.altri soggetti		-1.038.517,73
C.II.3. Verso clienti ed utenti		-1.594.377,49
C.II.4.altri		-35.185,12
Totale operazioni		-6.557.911,34
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
D.2.Debiti verso fornitori		-683.573,70
Totale operazioni		-683.573,70
OPERAZIONI INFRAGRUPPO : ACQUEDOTTO LUCANO S.P.A.		ANNO 2019
CONTO ECONOMICO		
A.4.c.Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		-20.431,88
B.1.1.Utilizzo beni di terzi		-22.224,68
Totale operazioni		-42.656,56
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
C.II.3. Verso clienti ed utenti		-20.431,88
Totale operazioni		-20.431,88
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
A.II.Fondo di dotazione		-1.395.822,53
A.II.a.da risultato economico di esercizi precedenti		314.444,33
A.II.b.da capitale		7.420,57



IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Maria Grazia Fontana



A.II.c.da permessi di costruire	35.439,90
D.2.Debiti verso fornitori	-2.082,38
D.4.b.altre amministrazioni pubbliche	-35.185,12
Totale operazioni	-1.075.785,23
OPERAZIONI INFRAGRUPPO : A.C.T.A.	
CONTO ECONOMICO	
A.4.c.Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	-1.713.249,56
B.10.Prestazioni di servizi	-739.069,13
Totale operazioni	-2.452.318,69
STATO PATRIMONIALE ATTIVO	
C.II.3.Verso clienti ed utenti	-663.141,82
Totale operazioni	-663.141,82
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	
A.I.Fondo di dotazione	-2.000.000,00
A.II.a.da risultato economico di esercizi precedenti	-702.446,00
A.II.b.da capitale	-1.187.385,00
D.2.Debiti verso fornitori	-1.592.295,11
Totale operazioni	-5.482.126,11

ENTE: COMUNE DI POTENZA
PROVINCIA: PROVINCIA DI POTENZA

RIEPILOGO OPERAZIONI INFRAGRUPPO
ESERCIZIO 2019



RIEPILOGO OPERAZIONI INFRAGRUPPO	
Ente	Importo
Totale Ricavi	-761.293,81
Totale Costi	-1.733.681,44
Società Partecipate	
Totale Ricavi	-1.733.681,44
Totale Costi	-761.293,81
Ente	
Totale operazioni attive	-6.557.911,34
Totale operazioni passive	-683.573,70
Società Partecipate	
Totale operazioni attive	-683.573,70
Totale operazioni passive	-6.557.911,34



IL SEGRETARIO GENERALE
Dot.ssa Maria Grazia Fontana