

COMUNE DI SANREMO

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | 2020 | 2019 |
|---|------------------------|-------------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | |
| 1) Proventi da tributi | 56.560.777,04€ | 66.161.727,56€ |
| 2) Proventi da fondi perequativi | 0,00€ | 0,00€ |
| 3) Proventi da trasferimenti e contributi | 23.546.918,47€ | 10.717.721,90€ |
| a) Proventi da trasferimenti correnti | 23.546.918,47€ | 10.717.721,90€ |
| 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 | 58.398.446,77€ | 99.281.089,93€ |
| a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 2.370.416,57€ | 2.078.036,03€ |
| b) Ricavi della vendita di beni | 0,00€ | 0,00€ |
| c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 56.028.030,20€ | 97.203.053,90€ |
| 5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 12.799,05€ | 51.857,00€ |
| 6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 715.422,83€ | 0,00€ |
| 7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 1.948.773,00€ | 929.135,00€ |
| 8) Altri ricavi e proventi diversi | 13.468.427,32€ | 7.575.279,66€ |
| TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | 154.651.564,48€ | 184.716.811,05€ |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | |
| 9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 12.596.498,03€ | 15.539.281,68€ |
| 10) Prestazioni di servizi | 42.162.301,52€ | 59.065.005,01€ |
| 11) Utilizzo beni di terzi | 4.758.889,94€ | 6.458.809,08€ |
| 12) Trasferimenti e contributi | 15.649.373,58€ | 14.653.672,71€ |
| a) Trasferimenti correnti | 15.619.373,58€ | 14.653.672,71€ |
| b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb. | 30.000,00€ | 0,00€ |
| c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti | 0,00€ | 0,00€ |
| 13) Personale | 46.110.910,52€ | 52.314.593,94€ |
| 14) Ammortamenti e svalutazioni | 20.498.531,17€ | 30.346.729,41€ |
| a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 737.069,00€ | 733.430,00€ |
| b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 12.175.037,30€ | 12.375.354,75€ |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 1.081.554,00€ | 0,00€ |
| d) Svalutazione dei crediti | 6.504.870,87€ | 17.237.944,66€ |
| 15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | (137.880,00) € | 584.461,76€ |
| 16) Accantonamenti per rischi | 1.604.399,76€ | 439.619,02€ |
| 17) Altri accantonamenti | 0,00€ | 386.119,00€ |
| 18) Oneri diversi di gestione | 8.376.930,39€ | 11.267.183,60€ |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | 151.619.954,91€ | 191.055.475,21€ |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | 3.031.609,57€ | (6.338.664,16) € |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | |
| 19) Proventi da partecipazioni | 0,00€ | 0,00€ |
| a) da società controllate | 0,00€ | 0,00€ |
| b) da società partecipate | 0,00€ | 0,00€ |

| | | |
|--|------------------|-------------------|
| <i>c) da altri soggetti</i> | 0,00€ | 0,00€ |
| 20) Altri proventi finanziari | 191.119,10€ | 328.881,44€ |
| Totale proventi finanziari | 191.119,10€ | 328.881,44€ |
| <u>Oneri finanziari</u> | | |
| 21) Interessi ed altri oneri finanziari | 2.165.561,32€ | 2.030.008,06€ |
| <i>a) Interessi passivi</i> | 2.165.561,32€ | 2.017.348,06€ |
| <i>b) Altri oneri finanziari</i> | 0,00€ | 12.660,00€ |
| Totale oneri finanziari | 2.165.561,32€ | 2.030.008,06€ |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | (1.974.442,22) € | (1.701.126,62) € |
| <u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u> | | |
| 22) Rivalutazioni | 3.491.709,14€ | 0,00€ |
| 23) Svalutazioni | 588.242,00€ | 1.567.294,48€ |
| TOTALE RETTIFICHE (D) | 2.903.467,14€ | (1.567.294,48) € |
| <u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u> | | |
| <u>24) Proventi straordinari</u> | | |
| <i>a) Proventi da permessi di costruire</i> | 426.468,07€ | 1.676.480,44€ |
| <i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | 74.059,51€ | 103.913,54€ |
| <i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 8.670.082,17€ | 7.544.025,67€ |
| <i>d) Plusvalenze patrimoniali</i> | 40.945,00€ | 29.203,00€ |
| <i>e) Altri proventi straordinari</i> | 1.723.373,00€ | 307.051,08€ |
| Totale proventi straordinari | 10.934.927,75€ | 9.660.673,73€ |
| <u>25) Oneri straordinari</u> | | |
| <i>a) Trasferimenti in conto capitale</i> | 0,00€ | 0,00€ |
| <i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 2.881.681,21€ | 8.902.861,12€ |
| <i>c) Minusvalenze patrimoniali</i> | 0,00€ | 1.077,00€ |
| <i>d) Altri oneri straordinari</i> | 223.900,50€ | 303.126,06€ |
| Totale oneri straordinari | 3.105.581,71€ | 9.207.064,18€ |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) | 7.829.346,04€ | 453.609,55€ |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E) | 11.789.980,53€ | (9.153.475,71) € |
| 26) Imposte | 3.557.707,88€ | 1.963.141,55€ |
| 27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | 8.232.272,65€ | (11.116.617,26) € |
| 28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi | 45.410,00€ | 0,00€ |

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO | 2020 | 2019 |
|--|-----------------|-----------------|
| STATO PATRIMONIALE ATTIVO | | |
| A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 750.000,00€ | 0,00€ |
| TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 750.000,00€ | 0,00€ |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| <i>I Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | 14.224,00€ | 148.405,00€ |
| 2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita' | 2.819,00€ | 0,00€ |
| 3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 244.167,00€ | 296.800,00€ |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 110.538,00€ | 1.303.197,00€ |
| 5) Avviamento | 0,00€ | 56.000,00€ |
| 6) Immobilizzazioni in corso ed acconti | 1.904.638,00€ | 729.414,00€ |
| 9) Altre | 8.319.642,00€ | 9.009.667,00€ |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 10.596.028,00€ | 11.543.483,00€ |
| <i>II Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| II 1) Beni demaniali | 198.841.872,86€ | 188.284.453,64€ |
| 1.1) Terreni | 153.852.193,66€ | 147.940.584,51€ |
| 1.2) Fabbricati | 44.989.679,20€ | 40.343.869,13€ |
| 1.3) Infrastrutture | 0,00€ | 0,00€ |
| 1.9) Altri beni demaniali | 0,00€ | 0,00€ |
| <i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i> | | |
| 2.1) Terreni | 17.734.577,07€ | 17.629.271,32€ |
| a) di cui in leasing finanziario | 0,00€ | 0,00€ |
| 2.2) Fabbricati | 132.690.323,00€ | 132.014.291,57€ |
| a) di cui in leasing finanziario | 0,00€ | 0,00€ |
| 2.3) Impianti e macchinari | 33.965.084,26€ | 33.147.607,24€ |
| di cui in leasing finanziario | 0,00€ | 0,00€ |
| 2.4) Attrezzature industriali e commerciali | 4.884.223,01€ | 5.941.610,29€ |
| 2.5) Mezzi di trasporto | 81.492,88€ | 35.956,49€ |
| 2.6) Macchine per ufficio e hardware | 53.873,31€ | 34.246,33€ |
| 2.7) Mobili e arredi | 70.079,41€ | 39.017,21€ |
| 2.8) Infrastrutture | 0,00€ | 0,00€ |
| 2.99) Altri beni materiali | 3.615.453,27€ | 4.346.978,56€ |
| 3) Immobilizzazioni in corso ed acconti | 24.537.275,44€ | 17.063.987,68€ |
| Totale immobilizzazioni materiali | 416.474.254,51€ | 398.537.420,33€ |
| <i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i> | | |
| 1) Partecipazioni in | 421.386,15€ | 1.318.787,15€ |
| a) imprese controllate | 0,00€ | 898.354,12€ |
| b) imprese partecipate | 420.386,15€ | 419.433,03€ |
| c) altri soggetti | 1.000,00€ | 1.000,00€ |
| 2) Crediti verso | 1.484.977,90€ | 84.954,90€ |
| a) altre amministrazioni pubbliche | 1.400.000,00€ | 0,00€ |
| b) imprese controllate | 0,00€ | 0,00€ |
| c) imprese partecipate | 0,00€ | 0,00€ |
| d) altri soggetti | 84.977,90€ | 84.954,90€ |
| 3) Altri titoli | 0,00€ | 0,00€ |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 1.906.364,05€ | 1.403.742,05€ |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 428.976.646,56€ | 411.484.645,38€ |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| <i>I) Rimanenze</i> | | |

| | | | |
|---|---|-----------------|-----------------|
| | Totale rimanenze | 1.829.540,46€ | 1.651.297,41€ |
| <u>II) Crediti</u> | | | |
| 1) Crediti di natura tributaria | | 25.547.630,96€ | 28.835.169,39€ |
| a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | | 0,00€ | 0,00€ |
| b) Altri crediti da tributi | | 25.547.630,96€ | 28.835.169,39€ |
| c) Crediti da Fondi perequativi | | 0,00€ | 0,00€ |
| 2) Crediti per trasferimenti e contributi | | 11.808.247,31€ | 11.248.929,01€ |
| a) verso amministrazioni pubbliche | | 10.352.773,65€ | 6.322.975,33€ |
| b) imprese controllate | | 82.979,83€ | 3.349.185,52€ |
| c) imprese partecipate | | 227.820,90€ | 185.231,47€ |
| d) verso altri soggetti | | 1.144.672,93€ | 1.391.536,69€ |
| 3) Verso clienti ed utenti | | 14.640.039,12€ | 13.649.843,70€ |
| 4) Altri Crediti | | 12.495.804,30€ | 12.169.980,32€ |
| a) verso l'Erario | | 874.849,00€ | 1.406.018,00€ |
| b) per attivita' svolta per c/terzi | | 3.619,78€ | 3.441.166,16€ |
| c) altri | | 11.617.335,52€ | 7.322.796,16€ |
| | Totale crediti | 64.491.721,69€ | 65.903.922,42€ |
| <u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u> | | | |
| 1) Partecipazioni | | 0,00€ | 43.413,00€ |
| 2) Altri titoli | | 0,00€ | 0,00€ |
| | Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00€ | 43.413,00€ |
| <u>IV) Disponibilita' liquide</u> | | | |
| 1) Conto di tesoreria | | 29.434.789,69€ | 22.213.057,36€ |
| a) Istituto tesoriere | | 29.434.789,69€ | 22.213.057,36€ |
| b) presso Banca d'Italia | | 0,00€ | 0,00€ |
| 2) Altri depositi bancari e postali | | 24.811.076,00€ | 11.911.056,00€ |
| 3) Denaro e valori in cassa | | 88.499,00€ | 3.387.023,00€ |
| 4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente | | 0,00€ | 0,00€ |
| | Totale disponibilita' liquide | 54.334.364,69€ | 37.511.136,36€ |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 120.655.626,84€ | 105.109.769,19€ |
| D) RATEI E RISCONTI | | | |
| 1) Ratei attivi | | 42.643,00€ | 1.708.800,00€ |
| 2) Risconti attivi | | 482.539,00€ | 263.437,00€ |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | 525.182,00€ | 1.972.237,00€ |
| | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 550.907.455,40€ | 518.566.651,57€ |

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | 2020 | 2019 |
|---|------------------------|------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | |
| I) Fondo di dotazione | 155.633.749,35€ | 182.334.227,57€ |
| II) Riserve | 223.359.412,92€ | 201.961.231,61€ |
| a) da risultato economico di esercizi precedenti | 4.161.809,52€ | 9.531.218,11€ |
| b) da capitale | 0,00€ | 172.152.005,08€ |
| c) da permessi di costruire | 20.345.120,10€ | 20.278.008,42€ |
| d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 198.852.483,30€ | 0,00€ |
| e) altre riserve indisponibili | 0,00€ | 0,00€ |
| III) Risultato economico dell'Esercizio | 8.232.272,65€ | (11.116.617,26) € |
| Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi | 387.225.434,92€ | 373.178.841,92€ |
| Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 1.622.685,00€ | 32.473,00€ |
| Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi | 45.410,00€ | 3.541,00€ |
| Patrimonio netto di pertinenza di terzi | 1.668.095,00€ | 36.014,00€ |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | 387.225.434,92€ | 373.178.841,92€ |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | |
| 1) Per trattamento di quiescenza | 0,00€ | 0,00€ |
| 2) Per imposte | 1.406.755,00€ | 178.262,00€ |
| 3) Altri | 9.042.813,78€ | 7.178.525,02€ |
| 4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0,00€ | 0,00€ |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 10.449.568,78€ | 7.356.787,02€ |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 6.604.110,00€ | 7.067.464,00€ |
| TOTALE T.F.R. (C) | 6.604.110,00€ | 7.067.464,00€ |
| D) DEBITI | | |
| 1) Debiti da finanziamento | 51.802.785,40€ | 39.091.213,66€ |
| a) prestiti obbligazionari | 3.530.288,32€ | 4.036.853,36€ |
| b) v/ altre amministrazioni pubbliche | 0,00€ | 0,00€ |
| c) verso banche e tesoriere | 18.397.396,00€ | 7.641.028,00€ |
| d) verso altri finanziatori | 29.875.101,08€ | 27.413.332,30€ |
| 2) Debiti verso fornitori | 29.378.254,18€ | 31.830.642,02€ |
| 3) Acconti | 3.207.568,00€ | 9.096.726,00€ |
| 4) Debiti per trasferimenti e contributi | 9.317.639,16€ | 8.776.360,13€ |
| a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0,00€ | 0,00€ |
| b) altre amministrazioni pubbliche | 3.846.794,67€ | 4.751.934,81€ |
| c) imprese controllate | 820.210,00€ | 612.020,00€ |
| d) imprese partecipate | 1.925.047,57€ | 969.224,85€ |
| e) altri soggetti | 2.725.586,92€ | 2.443.180,47€ |
| 5) Altri debiti | 46.449.714,71€ | 40.186.421,79€ |
| a) tributari | 3.868.057,53€ | 4.424.930,22€ |
| b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 3.387.987,06€ | 3.103.134,05€ |
| c) per attivita' svolta per c/terzi | 0,00€ | 0,00€ |
| d) altri | 39.193.670,12€ | 32.658.357,52€ |
| TOTALE DEBITI (D) | 140.155.961,45€ | 128.981.363,60€ |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | |
| I) Ratei passivi | 30.652,00€ | 19.737,00€ |
| II) Risconti passivi | 6.441.728,25€ | 1.962.458,03€ |
| 1) Contributi agli investimenti | 6.389.414,25€ | 1.929.620,03€ |
| a) da altre amministrazioni pubbliche | 6.204.414,25€ | 1.904.620,03€ |
| b) da altri soggetti | 185.000,00€ | 25.000,00€ |
| 2) Concessioni pluriennali | 0,00€ | 0,00€ |

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| 3) Altri risconti passivi | 52.314,00€ | 32.838,00€ |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 6.472.380,25€ | 1.982.195,03€ |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 550.907.455,40€ | 518.566.651,57€ |
| CONTI D'ORDINE | | |
| 1) Impegni su esercizi futuri | 79.452.749,45€ | 13.401.384,09€ |
| 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 | 79.452.749,45€ | 13.401.384,09€ |