

CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE

ANNO 2018

NOTE TECNICHE

- **Perdita esercizio**

La perdita dell'esercizio anno 2017 pari a € -(573585,01) viene portata in riduzione delle riserve da capitale voce A) II b, che risulta pari a € 14.952.037,80.

- **IVA**

L'iva dei servizi commerciali a debito per € 94.959,50 voce C.E. A 4 c
a credito per € 31.782,40 voce C.E. B10
saldo di € 63.177,10

- **Fondo rischi e oneri**

Voce S.P. passivo B 1 - tfm Sindaco pari a € 7.666,00.

Voce B17 C.E. – quota annua € 2.788,00

- **FCDE**

L'importo dell'anno 2017 pari a € 235.505,00 viene incrementato di € 101.995,00 speso a C. E. voce B 14 d, valore al netto per un valore per l'anno 2018 pari a € 337.500,00.

A detrarre da S.P Attivo voce C II 1 b

FCDE Rec. IMU di € 17.500,00 riduce voce S.P. Attivo C II 1 b

FCDE tari di € 296.000,00 riduce voce S.P. Attivo C II 1 b

A detrarre da S.P Attivo voce C II 3

FCDE Cod. Strada di € 18.000,00 riduce voce S.P. Attivo C II 3

FCDE Mensa di € 4.000,00 riduce voce S.P. Attivo CII 3

FCDE Trasporto scolastico di € 2.000,00 riduce voce S.P. Attivo C II 3

- **Oneri urbanizzazione**

Oneri destinati a parte corrente spesa pari a € 36000,00 voce C.E. E 24 a. Oneri destinati a parte investimenti pari a € 39.000,00 alla voce S.P. Passivo A II c.

Oneri condono edilizio per € 5.493,00 alla voce C.E A) 8.

- **Partecipate**

Con D.C.C. n 48 del 13/12/2018 è stata autorizzata l'alienazione della società Cittadella Socio – Sanitaria iscritta al valore di € 1.000,00 alienata a valore di € 10.000,00 con plusvalenza di € 9.000,00 voce C.E. E 24 d.

- **Rateo passivo**

Rettifica FPV € - 81.139,16 in riduzione voce C.E. b13 a ratei passivi

- **Trasferimento c/capitale**

Voce S.P. A CII 2° € 1.719.053,00 dalla somma R.A. Tit iv e Tit ii

- **Risconto passivo**

Voce S.P. Passivo E II 1 Contributi investimenti pari a € 2.211.111,58 del 2017 vengono condotti in ammortamento a tasso del 3% di € 66.333,00 con pari importo in qualità di ricavi pluriennali alla voce C.E. A 3 b.

La quota di competenza 2018 pari a € 884.813,80 incrementa i ratei passivi alla voce P E II 1 a, di cui si rimanda l'ammortamento all'anno successivo.

- **Debiti di finanziamento**

Si definisce lo stock di indebitamento pari a € 12671.534,86 alla data del 31.12.2018 voce P A) D) 1, tenendo conto dell'accensione di un nuovo mutuo nel corso dell'esercizio pari a € 200.000,00.

- **Voce C.E. A 4**

Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	€	417.223,03
Rettifica IVA	€ -	94.959,50

Totale	€	322.263,53
--------	---	------------

- **Voce C.E. b 10**

Acquisto beni servizi	€	4.907.162,32
Rettifica iva	€ -	31.782,40
Rettifica FPV	€ -	17.313,51

Totale	€	4.858.066,41
--------	---	--------------

- **Voce C.E. b 13**

Spesa personale	€	1.850.089,12	
Rettifica FPV	€ -	81.139,16	a ratei passivi

Totale	€	1.768.949,96
--------	---	--------------

- Voce C.E. E 25 d Tit I Macroaggr 09 € 288,521
- Voce C.E. E 25 d Tit II Macroaggr 05 € 6482,49

- Voce E 25 a trasferimenti conto capitale € 102.201,09
Spese titolo II e I non inventariate.

- **Conti d'ordine**

Valori anni 2018 /2019 pari al differimento degli impegni di esigibilità alla annualità successiva per FPV pari a € 172.005,83
per impegni su 2019 successivi pari a € 298.113,41
per impegni su 2020 successivi pari a € 123.456,76
totale € 593.576,00