

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI MOSCIANO
SANT'ANGELO"**

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2018	2017	art.2424 CC	DM 26/4/95
CONTO ECONOMICO					
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	4.362.926,00	4.102.106,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.115.342,00	1.020.028,00		
3	<u>Proventi da trasferimenti e contributi</u>	479.650,00	325.831,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	347.596,00	207.902,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	132.054,00	117.929,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	<u>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</u>	1.520.077,00	629.972,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	44.238,00	48.729,00		
b	Ricavi della vendita di beni	17.351,00	17.000,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.458.488,00	564.243,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	20.456,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.117.630,00	290.492,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		8.616.081,00	6.368.429,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	348.104,00	240.058,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.541.032,00	3.259.689,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	82.550,00	0,00	B8	B8
12	<u>Trasferimenti e contributi</u>	678.913,00	549.679,00		
a	Trasferimenti correnti	678.013,00	549.335,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	900,00	344,00		
13	Personale	1.834.173,00	1.521.383,00	B9	B9
14	<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	1.297.098,00	610.595,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	92.980,00	0,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.138.260,00	525.432,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	65.858,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	0,00	85.163,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.385,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	7.682,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	264.243,00	164.232,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		8.055.180,00	6.345.636,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		560.901,00	22.793,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	<u>Proventi da partecipazioni</u>	37.101,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	37.101,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	1,00	2,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		37.102,00	2,00		
Oneri finanziari					
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	253.832,00	225.577,00	C17	C17
a	Interessi passivi	253.832,00	225.577,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		253.832,00	225.577,00		
totale (C)		-216.730,00	-225.575,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
totale (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
Proventi straordinari					
24	<u>Proventi straordinari</u>	821.810,00	127.313,00	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	821.810,00	127.313,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		821.810,00	127.313,00		
Oneri straordinari					
25	<u>Oneri straordinari</u>	877.525,00	201.395,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	752.785,00	183.395,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	124.740,00	18.000,00		E21d
totale oneri		877.525,00	201.395,00		
Totale (E) (E24-E25)		-55.715,00	-74.082,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		288.456,00	-276.864,00		
26	Imposte (*)	111.878,00	96.930,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	176.578,00	-373.794,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI MOSCIANO
SANT'ANGELO"**

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2018	2017	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>					
	176.992,00	0,00		BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	33.660,00	0,00	BI4	BI4
5	avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	altre	143.332,00	0,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		176.992,00	0,00		
Immobilizzazioni materiali (3)					
II 1	<i>Beni demaniali</i>	17.249.068,00	17.184.294,00		
1.1	Terreni	2.848.354,00	0,00		
1.2	Fabbricati	1.743.169,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	12.420.145,00	17.184.294,00		
1.9	Altri beni demaniali	237.400,00	0,00		
III 2	<i>Altre immobilizzazioni materiali (3)</i>	16.860.142,00	13.883.240,00		
2.1	Terreni	4.608.682,00	0,00	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	9.297.703,00	13.695.698,00		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	2.865.725,00	0,00	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	69.601,00	4.855,00	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	2.551,00	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	549,00	0,00		
2.7	Mobili e arredi	3.592,00	177.618,00		
2.8	Infrastrutture	0,00	69,00		
2.99	Altri beni materiali	11.739,00	5.000,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.186.127,00	835.371,00	BI15	BI15
Totale immobilizzazioni materiali		37.295.337,00	31.902.905,00		
Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
IV 1	<i>Partecipazioni in</i>	2.050,00	78.854,00	BI111	BI111
a	imprese controllate	0,00	25.822,00	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	0,00	50.982,00	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	2.050,00	2.050,00		
2	<i>Crediti verso</i>	7.140,00	0,00	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	7.140,00	0,00	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BI113	
Totale immobilizzazioni finanziarie		9.190,00	78.854,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		37.481.519,00	31.981.759,00		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	Rimanenze	26.520,00	0,00	CI	CI
Totale		26.520,00	0,00		
II Crediti (2)					
1	<i>Crediti di natura tributaria</i>	400.871,00	740.946,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	400.871,00	653.268,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	87.678,00		
2	<i>Crediti per trasferimenti e contributi</i>	1.924.423,00	902.739,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	1.920.727,00	902.739,00		
b	imprese controllate	2.598,00	0,00		CI12
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	1.098,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	1.656.486,00	470.623,00	CI11	CI11
4	<i>Altri Crediti</i>	807.819,00	436.017,00	CI15	CI15
a	verso l'erario	33.669,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	774.150,00	436.017,00		
Totale crediti		4.789.599,00	2.550.325,00		
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI					
1	partecipazioni	0,00	0,00	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli	0,00	0,00	CI16	CI15
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		0,00	0,00		
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE					
1	<i>Conto di tesoreria</i>	2.370.290,00	1.923.627,00		
a	Istituto tesoriere	2.370.290,00	1.923.627,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	29.175,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	66,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	125,00	0,00		
Totale disponibilità liquide		2.399.656,00	1.923.627,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		7.215.775,00	4.473.952,00		
D) RATEI E RISCOANTI					
1	Ratei attivi	243,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	301,00	301,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCOANTI (D)		544,00	301,00		
TOTALE DELL'ATTIVO		44.697.838,00	36.456.012,00		

(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

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI MOSCIANO
SANT'ANGELO"**

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2018	2017	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	18.821.574,00	18.766.814,00	AI	AI
II	<u>Riserve</u>	6.189.527,00	3.868.057,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-961.351,00	-589.108,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	6.181.555,00	3.909.012,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	548.153,00	548.153,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	421.170,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	176.581,00	-373.794,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		25.187.682,00	22.261.077,00		
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)		25.187.682,00	22.261.077,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	altri	24.210,00	0,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		24.210,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		53.547,00	0,00	C	C
D) DEBITI (1)					
<u>Debiti da finanziamento</u>					
a	prestiti obbligazionari	6.991.748,00	6.942.588,00		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	D1e D2	D1
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00		
d	verso altri finanziatori	273.214,00	0,00	D4	D3 e D4
2	Debiti verso fornitori	6.718.534,00	6.942.588,00	D5	
3	Acconti	5.143.619,00	2.738.531,00	D7	D6
4	<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>	165.273,00	0,00	D6	D5
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	448.656,00	351.881,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	imprese controllate	280.502,00	222.420,00		
d	imprese partecipate	19.144,00	0,00	D9	D8
e	altri soggetti	0,00	0,00	D10	D9
5	<u>altri debiti</u>	149.010,00	129.461,00		
a	tributari	1.944.579,00	878.365,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	49.747,00	96.093,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	78.534,00	44.950,00		
d	altri	0,00	0,00		
TOTALE DEBITI (D)		14.693.875,00	10.911.365,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi					
<u>Risconti passivi</u>		468.772,00	0,00	E	E
<u>Contributi agli investimenti</u>					
1	da altre amministrazioni pubbliche	4.269.756,00	3.283.568,00	E	E
a	da altri soggetti	4.269.756,00	2.830.297,00		
b	da altri soggetti	3.935.194,00	2.698.860,00		
2	Concessioni pluriennali	334.562,00	131.437,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		4.738.528,00	3.283.568,00		
TOTALE DEL PASSIVO		44.697.842,00	36.456.010,00		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		0,00	0,00		
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		0,00	0,00		

(1) Con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)