

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

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2022	Consol. 2021	art.2424 CC	DM 26/4/95
CONTO ECONOMICO					
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	4.553.344,00	4.197.526,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.360.874,00	1.361.733,00		
3	<u>Proventi da trasferimenti e contributi</u>	1.222.327,00	1.225.446,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	343.287,00	547.778,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	879.040,00	677.668,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	<u>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</u>	1.750.843,00	1.771.274,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.223.259,00	1.286.847,00		
b	Ricavi della vendita di beni	14.739,00	17.000,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	512.845,00	467.427,00		
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	9.903,00	12.814,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	385.785,00	230.716,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		9.283.076,00	8.799.509,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	461.743,00	344.232,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.673.343,00	3.710.450,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	73.022,00	72.405,00	B8	B8
12	<u>Trasferimenti e contributi</u>	811.996,00	602.738,00		
a	Trasferimenti correnti	809.496,00	601.238,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	2.500,00	1.500,00		
13	Personale	1.700.325,00	1.664.955,00	B9	B9
14	<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	1.532.105,00	1.027.382,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	25.294,00	25.029,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.247.437,00	759.232,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	259.374,00	243.121,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-573,00	-572,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	7.110,00	59.188,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	90.863,00	16.000,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	225.446,00	140.476,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		8.575.380,00	7.637.254,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		707.696,00	1.162.255,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	<u>Proventi da partecipazioni</u>	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	9.625,00	9.383,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		9.625,00	9.383,00		
Oneri finanziari					
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	235.304,00	241.925,00	C17	C17
a	Interessi passivi	198.649,00	205.271,00		
b	Altri oneri finanziari	36.655,00	36.654,00		
Totale oneri finanziari		235.304,00	241.925,00		
totale (C)		-225.679,00	-232.542,00		
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					
24	<u>Proventi straordinari</u>	1.240.731,00	126.158,00	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	503.264,00	126.158,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	737.467,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		1.240.731,00	126.158,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	695.322,00	825.595,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	695.322,00	817.538,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	8.057,00		E21d
totale oneri		695.322,00	825.595,00		
Totale (E) (E24-E25)		545.409,00	-699.437,00		
E20	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	1.027.426,00	230.276,00		
26	Imposte (*)	113.515,00	132.058,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	913.911,00	98.218,00	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	913.911,00	98.218,00		
30	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

		2022	Consol. 2021	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	206,00	206,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	206,00	206,00		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	22.089,00	43.431,00	BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	13,00	26,00	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	14,00	28,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	15.461,00	20.092,00	BI4	BI4
5	avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	altre	6.601,00	23.285,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	22.089,00	43.431,00		
	Immobilizzazioni materiali (3)				
II	<i>Beni demaniali</i>	16.209.647,00	16.196.328,00		
1.1	Terreni	2.090.442,00	1.980.991,00		
1.2	Fabbricati	1.566.290,00	1.607.715,00		
1.3	Infrastrutture	12.271.560,00	12.397.562,00		
1.9	Altri beni demaniali	281.355,00	210.060,00		
III	<i>Altre immobilizzazioni materiali (3)</i>	18.948.940,00	19.039.211,00		
2.1	Terreni	5.702.208,00	5.702.115,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	10.321.111,00	10.500.762,00		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	2.794.837,00	2.700.603,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	81.112,00	81.747,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	2.326,00	2.383,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	8.000,00	12.137,00		
2.7	Mobili e arredi	16.448,00	17.120,00		
2.8	Infrastrutture	2.786,00	2.844,00		
2.99	Altri beni materiali	20.112,00	19.500,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	14.813.071,00	10.491.128,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	49.971.658,00	45.726.667,00		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1	<i>Partecipazioni in</i>	2.050,00	2.058,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	2.050,00	2.058,00		
2	<i>Crediti verso</i>	19.871,00	19.854,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	19.871,00	19.854,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	21.921,00	21.912,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	50.015.668,00	45.792.010,00		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	Rimanenze	44.323,00	43.749,00	CI	CI
	Totale	44.323,00	43.749,00		
II	Crediti (2)				
1	<i>Crediti di natura tributaria</i>	1,00	350.123,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	1,00	350.123,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	<i>Crediti per trasferimenti e contributi</i>	12.039.502,00	8.703.107,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	12.038.063,00	8.700.770,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CI2
c	imprese partecipate	0,00	0,00		CI3
d	verso altri soggetti	1.439,00	2.337,00	CI3	CI3
3	Verso clienti ed utenti	1.031.215,00	1.342.811,00	CI1	CI1
4	<i>Altri Crediti</i>	947.850,00	1.180.407,00	CI5	CI5
a	verso l'erario	50.959,00	10.785,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	896.891,00	1.169.622,00		
	Totale crediti	14.018.568,00	11.576.448,00		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
1	partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	<i>Conto di tesoreria</i>	2.828.537,00	4.800.377,00		
a	Istituto tesoriere	2.828.537,00	4.800.377,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	80.173,00	94.824,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	2.908.710,00	4.895.201,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	16.971.601,00	16.515.398,00		
	D) RATEI E RISCOINTI				
1	Ratei attivi	306,00	851,00	D	D
2	Risconti attivi	305,00	305,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	611,00	1.156,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	66.988.086,00	62.308.770,00		

(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

		2022	Consol. 2021	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	4.584.194,00	21.094.117,00	AI	AI
II	<u>Riserve</u>	21.506.393,00	4.960.116,00		
b	da capitale	3.918.101,00	3.916.468,00	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	17.040.139,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	0,00	392.146,00		
f	altre riserve disponibili	0,00	103.349,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	913.911,00	98.216,00	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-376.176,00	-438.052,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di gruppo		26.628.322,00	25.714.397,00		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
Totale patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		26.628.322,00	25.714.397,00		
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	195.552,00	159.336,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		195.552,00	159.336,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		44.280,00	44.758,00	C	C
D) DEBITI (1)					
1	<u>Debiti da finanziamento</u>	6.770.414,00	6.964.756,00		
a	prestiti obbligazionari	1.898.684,00	1.898.684,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	454.012,00	401.115,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	4.417.718,00	4.664.957,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	13.996.150,00	13.148.697,00	D7	D6
3	Acconti	165.733,00	162.666,00	D6	D5
4	<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>	505.432,00	521.957,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	420.017,00	434.116,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	85.415,00	87.841,00		
5	<u>altri debiti</u>	1.655.059,00	1.956.713,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	22.411,00	34.588,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	14.522,00	38.446,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	1.618.126,00	1.883.679,00		
TOTALE DEBITI (D)		23.092.788,00	22.754.789,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi		317.855,00	356.869,00	E	E
<u>Risconti passivi</u>		16.709.289,00	13.278.621,00	E	E
1	<u>Contributi agli investimenti</u>	16.701.768,00	12.875.688,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	15.601.253,00	11.861.433,00		
b	da altri soggetti	1.100.515,00	1.014.255,00		
2	Concessioni pluriennali	2,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	7.519,00	402.933,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		17.027.144,00	13.635.490,00		
TOTALE DEL PASSIVO		66.988.086,00	62.308.770,00		
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)