

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

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2021	Consol. 2020	art.2424 CC	DM 26/4/95
CONTO ECONOMICO					
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	4.197.526,00	3.998.681,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.361.733,00	1.211.138,00		
3	<u>Proventi da trasferimenti e contributi</u>	1.225.446,00	1.563.148,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	547.778,00	1.166.975,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	677.668,00	396.173,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	<u>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</u>	1.771.274,00	1.599.276,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.286.847,00	41.432,00		
b	Ricavi della vendita di beni	17.000,00	16.614,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	467.427,00	1.541.230,00		
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	12.814,00	15.107,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	230.716,00	197.335,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		8.799.509,00	8.584.685,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	344.232,00	283.707,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.710.450,00	3.418.622,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	72.405,00	70.715,00	B8	B8
12	<u>Trasferimenti e contributi</u>	602.738,00	662.883,00		
a	Trasferimenti correnti	601.238,00	662.007,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	1.500,00	876,00		
13	Personale	1.664.955,00	1.691.323,00	B9	B9
14	<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	1.027.382,00	1.003.506,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	25.029,00	102.130,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	759.232,00	709.827,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	191.549,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	243.121,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-572,00	-11.054,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	59.188,00	46.504,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	16.000,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	140.476,00	143.532,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		7.637.254,00	7.309.738,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.162.255,00	1.274.947,00		
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	9.383,00	5.927,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		9.383,00	5.927,00		
Oneri finanziari					
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	241.925,00	243.727,00	C17	C17
a	Interessi passivi	205.271,00	209.793,00		
b	Altri oneri finanziari	36.654,00	33.934,00		
Totale oneri finanziari		241.925,00	243.727,00		
totale (C)		-232.542,00	-237.800,00		
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>	126.158,00	202.374,00	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	126.158,00	168.543,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	33.831,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		126.158,00	202.374,00		
Oneri straordinari					
25	<u>Oneri straordinari</u>	825.595,00	528.967,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	817.538,00	528.967,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	8.057,00	0,00		E21d
totale oneri		825.595,00	528.967,00		
Totale (E) (E24-E25)		-699.437,00	-326.593,00		
E20	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	230.276,00	710.554,00		
26	Imposte (*)	132.058,00	141.254,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	98.218,00	569.300,00	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	98.218,00	569.300,00		
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

		2021	Consol. 2020	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	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		206,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>					
1	costi di impianto e di ampliamento	43.431,00	65.414,00	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	26,00	0,00	BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	28,00	0,00	BI3	BI3
5	avviamento	20.092,00	25.111,00	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI5	BI5
9	altre	0,00	0,00	BI6	BI6
Totale immobilizzazioni immateriali		23.285,00	40.303,00	BI7	BI7
Immobilizzazioni materiali (3)		43.431,00	65.414,00		
<i>Beni demaniali</i>					
1	Terreni	16.196.328,00	16.451.395,00		
1.1	Fabbricati	1.980.991,00	1.980.991,00		
1.2	Infrastrutture	1.607.715,00	1.659.590,00		
1.3	Altri beni demaniali	12.397.562,00	12.593.454,00		
1.9	Altre immobilizzazioni materiali (3)	210.060,00	217.360,00		
<i>Altre immobilizzazioni materiali (3)</i>					
2	Terreni	19.039.211,00	19.073.117,00		
2.1	di cui in leasing finanziario	5.702.115,00	5.704.389,00	BII1	BII1
2.2	Fabbricati	0,00	0,00		
2.2	di cui in leasing finanziario	10.500.762,00	10.506.349,00		
2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00		
2.3	di cui in leasing finanziario	2.700.603,00	541,00	BII2	BII2
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00		
2.5	Mezzi di trasporto	81.747,00	2.787.788,00	BII3	BII3
2.6	Macchine per ufficio e hardware	2.383,00	18.282,00		
2.7	Mobili e arredi	12.137,00	16.275,00		
2.8	Infrastrutture	17.120,00	19.544,00		
2.9	Altri beni materiali	2.844,00	2.874,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	19.500,00	17.075,00		
Totale immobilizzazioni materiali		10.491.128,00	10.195.898,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		45.726.667,00	45.720.410,00		
Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
<i>Partecipazioni in</i>					
1	imprese controllate	2.058,00	2.050,00	BIII1	BIII1
a	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	altri soggetti	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
2	Crediti verso	2.058,00	2.050,00		
a	altre amministrazioni pubbliche	19.854,00	13.081,00	BIII2	BIII2
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	19.854,00	13.081,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		21.912,00	15.131,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		45.792.010,00	45.800.955,00		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>Rimanenze</i>					
Totale		43.749,00	43.177,00	CI	CI
Crediti (2)					
<i>Crediti di natura tributaria</i>					
1	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	350.123,00	301.169,00		
a	Altri crediti da tributi	0,00	0,00		
b	Crediti da Fondi perequativi	350.123,00	301.169,00		
c	Crediti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
2	verso amministrazioni pubbliche	8.703.107,00	9.669.185,00		
a	imprese controllate	8.700.770,00	9.272.107,00		
b	imprese partecipate	0,00	2.325,00	CII3	CII3
c	verso altri soggetti	0,00	0,00		
d	Verso clienti ed utenti	2.337,00	394.753,00		
3	Altri crediti	1.342.811,00	1.173.585,00	CII1	CII1
a	verso l'erario	1.180.407,00	1.576.392,00	CII5	CII5
b	per attività svolta per c/terzi	10.785,00	1.222,00		
c	altri	0,00	33.669,00		
Totale crediti		1.169.622,00	1.541.501,00		
Totale crediti		11.576.448,00	12.720.331,00		
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		
DISPONIBILITA' LIQUIDE					
<i>Conto di tesoreria</i>					
1	Istituto tesoriere	4.800.377,00	3.955.019,00		
a	presso Banca d'Italia	4.800.377,00	3.955.019,00		CIV1a
b	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00		
2	Denaro e valori in cassa	94.824,00	97.245,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	57,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide		4.895.201,00	4.052.321,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		16.515.398,00	16.815.829,00		
D) RATEI E RISCOINTI					
1	Ratei attivi	851,00	527,00	D	D
2	Risconti attivi	305,00	301,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)		1.156,00	828,00		
TOTALE DELL'ATTIVO		62.308.770,00	62.617.612,00		

(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

		2021	Consol. 2020	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	21.094.117,00	0,00	AI	AI
II	<u>Riserve</u>	4.960.116,00	0,00		
b	da capitale	3.916.468,00	0,00	AI, AIII	AI, AIII
c	da permessi di costruire	548.153,00	0,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	392.146,00	0,00		
f	altre riserve disponibili	103.349,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	98.216,00	0,00	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-438.052,00	0,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di gruppo		25.714.397,00	25.614.386,00		
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)		25.714.397,00	25.614.386,00		
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	159.336,00	103.437,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		159.336,00	103.437,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		44.758,00	47.772,00	C	C
D) DEBITI (1)					
1	<u>Debiti da finanziamento</u>	6.964.756,00	7.205.024,00		
a	prestiti obbligazionari	1.898.684,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	401.115,00	403.164,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	4.664.957,00	6.801.860,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	13.148.697,00	13.363.149,00	D7	D6
3	Acconti	162.666,00	164.748,00	D6	D5
4	<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>	521.957,00	338.865,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	434.116,00	238.750,00		
c	imprese controllate	0,00	10.699,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	87.841,00	89.416,00		
5	<u>altri debiti</u>	1.956.713,00	2.478.014,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	34.588,00	114.274,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	38.446,00	43.769,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	70.273,00		
d	altri	1.883.679,00	2.249.698,00		
TOTALE DEBITI (D)		22.754.789,00	23.549.800,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi		356.869,00	392.032,00	E	E
<u>Risconti passivi</u>		13.278.621,00	12.910.185,00	E	E
1	<u>Contributi agli investimenti</u>	12.875.688,00	12.809.579,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	11.861.433,00	11.903.862,00		
b	da altri soggetti	1.014.255,00	905.717,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	402.933,00	100.606,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		13.635.490,00	13.302.217,00		
TOTALE DEL PASSIVO		62.308.770,00	62.617.612,00		
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)