

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

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2019	2018	art.2424 CC	DM 26/4/95
CONTO ECONOMICO					
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	5.468.230,00	4.362.926,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.141.625,00	1.115.342,00		
3	<u>Proventi da trasferimenti e contributi</u>	524.904,00	479.650,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	196.278,00	347.596,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	328.626,00	132.054,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	<u>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</u>	448.879,00	597.008,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	42.307,00	44.238,00		
b	Ricavi della vendita di beni	17.000,00	17.351,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	389.572,00	535.419,00		
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	18.251,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	280.716,00	990.098,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		7.882.605,00	7.545.024,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	296.330,00	195.605,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.241.545,00	3.318.407,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	72.238,00	0,00	B8	B8
12	<u>Trasferimenti e contributi</u>	786.641,00	678.913,00		
a	Trasferimenti correnti	785.141,00	678.013,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	1.500,00	900,00		
13	Personale	1.696.785,00	1.512.773,00	B9	B9
14	<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	925.128,00	1.068.876,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	70.120,00	85.337,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	747.597,00	983.539,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	107.411,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-5.604,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	41.271,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	196.006,00	224.261,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		7.250.340,00	6.998.835,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		632.265,00	546.189,00		
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	12.233,00	1,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		12.233,00	1,00		
Oneri finanziari					
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	259.536,00	219.436,00	C17	C17
a	Interessi passivi	212.278,00	219.436,00		
b	Altri oneri finanziari	47.258,00	0,00		
Totale oneri finanziari		259.536,00	219.436,00		
totale (C)		-247.303,00	-219.435,00		
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>	254.884,00	821.810,00	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	254.884,00	683.210,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	138.600,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		254.884,00	821.810,00		
Oneri straordinari					
25	<u>Oneri straordinari</u>	656.626,00	877.525,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	584.009,00	752.785,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	72.617,00	124.740,00		E21d
totale oneri		656.626,00	877.525,00		
Totale (E) (E24-E25)		-401.742,00	-55.715,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-16.780,00	271.039,00		
26	Imposte (*)	125.812,00	96.907,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-142.592,00	174.132,00	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

		2019	2018	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>					
1	costi di impianto e di ampliamento	120.571,00	142.921,00	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	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	0,00	0,00	BI3	BI3
5	avviamento	30.699,00	0,00	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	215,00	0,00	BI5	BI5
9	altre	0,00	0,00	BI6	BI6
Totale immobilizzazioni immateriali		89.657,00	142.921,00	BI7	BI7
Immobilizzazioni materiali (3)					
<i>Beni demaniali</i>					
1	Terreni	17.130.318,00	16.152.027,00		
1.1	Fabbricati	2.860.351,00	1.751.313,00		
1.2	Infrastrutture	1.694.794,00	1.743.169,00		
1.3	Altri beni demaniali	12.346.864,00	12.420.145,00		
1.9	Altre immobilizzazioni materiali (3)	228.309,00	237.400,00		
<i>Altre immobilizzazioni materiali (3)</i>					
2	Terreni	16.746.337,00	13.966.160,00		
2.1	di cui in leasing finanziario	4.608.682,00	4.608.682,00	BII1	BII1
a	Fabbricati	0,00	0,00		
2.2	di cui in leasing finanziario	9.267.306,00	9.297.703,00		
a	Impianti e macchinari	0,00	0,00		
2.3	di cui in leasing finanziario	2.780.853,00	2,00	BII2	BII2
a	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00		
2.4	Mezzi di trasporto	69.575,00	53.081,00	BII3	BII3
2.5	Macchine per ufficio e hardware	2.495,00	2.551,00		
2.6	Mobili e arredi	412,00	549,00		
2.7	Infrastrutture	5.793,00	3.592,00		
2.8	Altri beni materiali	0,00	0,00		
2.99	Immobilizzazioni in corso ed acconti	11.221,00	0,00		
3		5.153.611,00	3.164.570,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		39.030.266,00	33.282.757,00		
Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
<i>Partecipazioni in</i>					
1	imprese controllate	2.050,00	2.050,00	BIII1	BIII1
a	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	altri soggetti	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>Crediti verso</i>	2.050,00	2.050,00		
2	altre amministrazioni pubbliche	13.358,00	0,00	BIII2	BIII2
a	imprese controllate	13.358,00	0,00		
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	Altri titoli	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3		0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		15.408,00	2.050,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		39.166.245,00	33.427.728,00		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>Rimanenze</i>					
Totale		32.123,00	0,00	CI	CI
Crediti (2)					
<i>Crediti di natura tributaria</i>					
1	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	199.428,00	377.753,00		
a	Altri crediti da tributi	0,00	0,00		
b	Crediti da Fondi perequativi	199.428,00	377.753,00		
c	<i>Crediti per trasferimenti e contributi</i>	0,00	0,00		
2	verso amministrazioni pubbliche	3.913.158,00	1.921.825,00		
a	imprese controllate	3.514.754,00	1.920.727,00		
b	imprese partecipate	2.553,00	0,00		
c	verso altri soggetti	0,00	0,00	CI13	CI13
d	Verso clienti ed utenti	395.851,00	1.098,00		
3	<i>Altri Crediti</i>	1.372.007,00	787.132,00	CI11	CI11
a	verso l'erario	1.420.992,00	437.219,00	CI15	CI15
b	per attività svolta per c/terzi	33.669,00	0,00		
c	altri	0,00	0,00		
Totale crediti		1.387.323,00	437.219,00		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		6.905.585,00	3.523.929,00		
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	2.756.902,00	2.370.290,00		
a	presso Banca d'Italia	2.756.902,00	2.370.290,00		CIV1a
b	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00		
2	Denaro e valori in cassa	114.978,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	167,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide		2.872.047,00	2.370.290,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		9.809.755,00	5.894.219,00		
D) RATEI E RISCOANTI					
1	Ratei attivi	119,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	301,00	301,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCOANTI (D)		420,00	301,00		
TOTALE DELL'ATTIVO		48.976.420,00	39.322.248,00		

(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

		2019	2018	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	21.094.117,00	18.821.574,00	AI	AI
II	<u>Riserve</u>	4.093.564,00	3.494.263,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-787.096,00	-962.902,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	3.909.012,00	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	423.495,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-142.596,00	174.133,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		25.045.085,00	22.489.970,00		
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)		25.045.085,00	22.489.970,00		
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	60.082,00	0,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		60.082,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		48.234,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		48.234,00	0,00		
D) DEBITI (1)					
<u>Debiti da finanziamento</u>					
a	prestiti obbligazionari	7.038.097,00	6.718.534,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	332.212,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	6.705.885,00	6.718.534,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	6.808.538,00	4.501.402,00	D7	D6
3	Acconti	171.935,00	0,00	D6	D5
<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>					
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	576.493,00	429.512,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	456.882,00	280.502,00		
c	imprese controllate	15.137,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	104.474,00	149.010,00		
5	<u>altri debiti</u>	2.464.206,00	913.078,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	96.849,00	15.873,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	46.917,00	56.149,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	2.320.440,00	841.056,00		
TOTALE DEBITI (D)		17.059.269,00	12.562.526,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi					
Ratei passivi		429.345,00	0,00	E	E
<u>Risconti passivi</u>					
Risconti passivi		6.334.406,00	4.269.756,00	E	E
<u>Contributi agli investimenti</u>					
a	da altre amministrazioni pubbliche	6.243.902,00	4.269.756,00		
b	da altri soggetti	5.414.469,00	3.935.194,00		
2	Concessioni pluriennali	829.433,00	334.562,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		90.504,00	0,00		
TOTALE DEL PASSIVO		48.976.421,00	39.322.252,00		
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)