

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

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2020	Consol. 2019	art.2424 CC	DM 26/4/95
CONTO ECONOMICO					
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	3.998.681,00	5.468.230,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.211.138,00	1.141.625,00		
3	<u>Proventi da trasferimenti e contributi</u>	1.563.148,00	524.904,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.166.975,00	196.278,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	396.173,00	328.626,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	<u>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</u>	1.599.276,00	448.879,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	41.432,00	42.307,00		
b	Ricavi della vendita di beni	16.614,00	17.000,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.541.230,00	389.572,00		
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	15.107,00	18.251,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	197.335,00	280.716,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		8.584.685,00	7.882.605,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	283.707,00	296.330,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.418.622,00	3.241.545,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	70.715,00	72.238,00	B8	B8
12	<u>Trasferimenti e contributi</u>	662.883,00	786.641,00		
a	Trasferimenti correnti	662.007,00	785.141,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	876,00	1.500,00		
13	Personale	1.691.323,00	1.696.785,00	B9	B9
14	<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	1.003.506,00	925.128,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	102.130,00	70.120,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	709.827,00	747.597,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	191.549,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	0,00	107.411,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-11.054,00	-5.604,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	46.504,00	41.271,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	143.532,00	196.006,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		7.309.738,00	7.250.340,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.274.947,00	632.265,00		
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	5.927,00	12.233,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		5.927,00	12.233,00		
Oneri finanziari					
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	243.727,00	259.536,00	C17	C17
a	Interessi passivi	209.793,00	212.278,00		
b	Altri oneri finanziari	33.934,00	47.258,00		
Totale oneri finanziari		243.727,00	259.536,00		
totale (C)		-237.800,00	-247.303,00		
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>	202.374,00	254.884,00	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	168.543,00	254.884,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	33.831,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		202.374,00	254.884,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	528.967,00	656.630,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	528.967,00	584.013,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	72.617,00		E21d
totale oneri		528.967,00	656.630,00		
Totale (E) (E24-E25)		-326.593,00	-401.746,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		710.554,00	-16.784,00		
26	Imposte (*)	141.254,00	125.812,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	569.300,00	-142.596,00	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

		2020	Consol. 2019	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)				A	
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>	65.414,00	120.571,00	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	25.111,00	30.699,00	BI4	BI4
5	avviamento	0,00	215,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	altre	40.303,00	89.657,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	65.414,00	120.571,00		
	Immobilizzazioni materiali (3)				
II 1	<i>Beni demaniali</i>	16.451.395,00	17.130.318,00		
1.1	Terreni	1.980.991,00	2.860.351,00		
1.2	Fabbricati	1.659.590,00	1.694.794,00		
1.3	Infrastrutture	12.593.454,00	12.346.864,00		
1.9	Altri beni demaniali	217.360,00	228.309,00		
III 2	<i>Altre immobilizzazioni materiali (3)</i>	19.073.117,00	16.746.337,00		
2.1	Terreni	5.704.389,00	4.608.682,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	10.506.349,00	9.267.306,00		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	541,00	2.780.853,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	2.787.788,00	69.575,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	18.282,00	2.495,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	16.275,00	412,00		
2.7	Mobili e arredi	19.544,00	5.793,00		
2.8	Infrastrutture	2.874,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	17.075,00	11.221,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	10.195.898,00	5.153.611,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	45.720.410,00	39.030.266,00		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1	<i>Partecipazioni in</i>	2.050,00	2.050,00	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	2.050,00		
2	<i>Crediti verso</i>	13.081,00	13.358,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	13.358,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	13.081,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	15.131,00	15.408,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	45.800.955,00	39.166.245,00		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	43.177,00	32.123,00	CI	CI
	Totale	43.177,00	32.123,00		
II	Crediti (2)				
1	<i>Crediti di natura tributaria</i>	301.169,00	199.428,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	301.169,00	199.428,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	<i>Crediti per trasferimenti e contributi</i>	9.669.185,00	3.913.158,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	9.272.107,00	3.514.754,00		
b	imprese controllate	2.325,00	2.553,00		CI2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	394.753,00	395.851,00		
3	Verso clienti ed utenti	1.173.585,00	1.372.007,00	CI1	CI1
4	<i>Altri Crediti</i>	1.576.392,00	1.420.992,00	CI5	CI5
a	verso l'erario	1.222,00	33.669,00		
b	per attività svolta per c/terzi	33.669,00	0,00		
c	altri	1.541.501,00	1.387.323,00		
	Totale crediti	12.720.331,00	6.905.585,00		
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>	3.955.019,00	2.756.902,00		
a	Istituto tesoriere	3.955.019,00	2.756.902,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	97.245,00	114.978,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	57,00	168,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	4.052.321,00	2.872.048,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	16.815.829,00	9.809.756,00		
	D) RATEI E RISCOINTI				
1	Ratei attivi	527,00	119,00	D	D
2	Risconti attivi	301,00	301,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	828,00	420,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	62.617.612,00	48.976.421,00		

(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

		2020	Consol. 2019	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	21.094.117,00	21.094.117,00	AI	AI
II	<u>Riserve</u>	3.950.969,00	4.093.564,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-952.798,00	-787.096,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	4.301.158,00	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	54.456,00	423.495,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	569.300,00	-142.596,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		25.614.386,00	25.045.085,00		
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)		25.614.386,00	25.045.085,00		
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	103.437,00	60.082,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		103.437,00	60.082,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		47.772,00	48.234,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		47.772,00	48.234,00		
D) DEBITI (1)					
<u>Debiti da finanziamento</u>					
a	prestiti obbligazionari	7.205.024,00	7.038.097,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	403.164,00	332.212,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	6.801.860,00	6.705.885,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	13.363.149,00	6.808.538,00	D7	D6
3	Acconti	164.748,00	171.935,00	D6	D5
<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>					
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	338.865,00	576.493,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	238.750,00	456.882,00		
c	imprese controllate	10.699,00	15.137,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	89.416,00	104.474,00		
5	<u>altri debiti</u>	2.478.014,00	2.464.206,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	114.274,00	96.849,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	43.769,00	46.917,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	70.273,00	0,00		
d	altri	2.249.698,00	2.320.440,00		
TOTALE DEBITI (D)		23.549.800,00	17.059.269,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi					
<u>Risconti passivi</u>					
<u>Contributi agli investimenti</u>					
a	da altre amministrazioni pubbliche	12.910.185,00	6.334.406,00	E	E
b	da altri soggetti	12.809.579,00	6.243.902,00		
2	Concessioni pluriennali	11.903.862,00	5.414.469,00		
3	Altri risconti passivi	905.717,00	829.433,00		
		0,00	0,00		
		100.606,00	90.504,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		13.302.217,00	6.763.751,00		
TOTALE DEL PASSIVO		62.617.612,00	48.976.421,00		
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)