

COMUNE DI GATTICO VERUNO

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI VS LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00	A	A
		B) IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00		
I		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento	166,86	352,00	BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	24.360,34	0,00	BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	22.084,48	22.842,00	BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
	5	avviamento	10.026,09	12.064,00	BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	42.546,30	43.122,00	BI6	BI6
	9	altre	60.089,20	62.285,00	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	159.273,27	140.665,00		
		<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II	1	Beni demaniali	8.992.431,48	9.204.927,00		
	1.1	Terreni	492,37	4.346,00		
	1.2	Fabbricati	1.241.702,27	1.279.599,00		
	1.3	Infrastrutture	7.709.852,95	7.920.982,00		
	1.9	Altri beni demaniali	40.383,89	0,00		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali	10.854.324,36	10.892.463,00		
	2.1	Terreni	1.293.794,23	1.306.707,00	BII1	BII1
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2	Fabbricati	7.757.694,51	7.723.035,00		
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3	Impianti e macchinari	1.464.346,85	1.427.993,00	BII2	BII2
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	74.954,04	126.802,00	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto	136.048,07	185.092,00		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	16.730,60	6.161,00		
	2.7	Mobili e arredi	80.033,59	83.838,00		
	2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.99	Altri beni materiali	30.722,47	32.835,00		
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.497.938,37	287.366,00	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	22.344.694,21	20.384.756,00		
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
	1	Partecipazioni in	5.462,50	48,00	BIII1	BIII1
	a	imprese controllate	5.415,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b	imprese partecipate	47,50	0,00	BIII1b	BIII1b
	c	altri soggetti	0,00	48,00		
	2	Crediti verso	16.663,92	16.109,00	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	16.663,92	16.109,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	670,59	0,00	BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	22.797,01	16.157,00		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	22.526.764,49	20.541.578,00		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		<u>Rimanenze</u>	18.708,09	20.854,00	CI	CI
		Totale	18.708,09	20.854,00		
II		<u>Crediti</u>				
	1	Crediti di natura tributaria	440.692,05	508.338,00		
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b	Altri crediti da tributi	422.944,30	508.338,00		
	c	Crediti da Fondi perequativi	17.747,75	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.152.371,87	821.166,00		
	a	verso amministrazioni pubbliche	1.132.085,59	787.227,00		
	b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c	imprese partecipate	20.202,71	33.939,00	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	83,57	0,00		
	3	Verso clienti ed utenti	600.645,86	608.470,00	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	1.739.821,23	479.846,00	CII5	CII5
	a	verso l'erario	81.372,97	6.613,00		
	b	per attività svolta per c/terzi	33.428,30	33.442,00		
	c	altri	1.625.019,96	439.791,00		
		Totale crediti	3.933.531,01	2.417.820,00		
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	1	partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento	riferimento
					art.2424 CC	DM 26/4/95
	2	altri titoli	450,00	0,00	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	450,00	0,00		
IV		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1	Conto di tesoreria	4.925.530,74	5.601.571,00		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	4.925.530,74	5.601.571,00		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	343.398,80	288.752,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	148,53	129,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	5.269.078,07	5.890.452,00		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.221.767,17	8.329.126,00		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	0,00	362,00	D	D
	2	Risconti attivi	49.664,43	50.369,00	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	49.664,43	50.731,00		
		TOTALE DELL'ATTIVO	31.798.196,09	28.921.435,00		

COMUNE DI GATTICO VERUNO

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)			2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	II	A) PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto di gruppo				
		Fondo di dotazione	127.547,14	127.547,00	AI	AI
		Riserve	18.807.011,18	17.906.475,00		
					AIV, AV, AVI,	AIV, AV, AVI,
	a	da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	1.572.900,00	AVII, AVII	AVII, AVII
	b	da capitale	0,00	4.408.886,00	AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire	0,00	286.033,00		
	d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
	e	indisponibili e per i beni culturali	17.551.352,71	10.822.321,00		
	f	altre riserve indisponibili	1.105.860,05	816.335,00		
		altre riserve disponibili	149.798,42	0,00		
III		Risultato economico dell'esercizio	1.554.989,42	-1.218.014,00	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	-1.794.472,52	0,00	AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
		Totale Patrimonio netto di gruppo	18.695.075,22	16.816.008,00		
		Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
		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) ⁽³⁾	18.695.075,22	16.816.008,00		
		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	170.578,47	218.245,00	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	170.578,47	218.245,00		
		C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	38.478,05	38.402,00	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	38.478,05	38.402,00		
		D) DEBITI ⁽¹⁾				
	1	Debiti da finanziamento	9.002.586,90	8.073.656,00		
	a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	c	verso banche e tesoriere	404.199,38	358.249,00	D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori	8.598.387,52	7.715.407,00	D5	
	2	Debiti verso fornitori	1.384.216,60	1.489.443,00	D7	D6
	3	Acconti	7.184,00	10.325,00	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	445.149,29	260.793,00		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
	b	altre amministrazioni pubbliche	270.035,33	240.777,00		
	c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
	d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
	e	altri soggetti	175.113,96	20.016,00		
	5	altri debiti	729.475,99	820.509,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	tributari	124.548,68	63.841,00		
	b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	34.388,42	50.811,00		
	c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	0,00	0,00		
	d	altri	570.538,89	705.857,00		
		TOTALE DEBITI (D)	11.568.612,78	10.654.726,00		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
		Ratei passivi	68.484,83	47.029,00	E	E
		Risconti passivi	1.256.966,74	1.147.025,00	E	E
	1	Contributi agli investimenti	1.136.757,51	849.164,00		
	a	da altre amministrazioni pubbliche	909.608,80	849.164,00		
	b	da altri soggetti	227.148,71	0,00		
	2	Concessioni pluriennali	98.335,78	74.469,00		
	3	Altri risconti passivi	21.873,45	223.392,00		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.325.451,57	1.194.054,00		
		TOTALE DEL PASSIVO	31.798.196,09	28.921.435,00		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri	5.139.240,14	5.278.168,00		
		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	5.139.240,14	5.278.168,00		

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	1.973.801,55	2.238.998,00		
2	Proventi da fondi perequativi	736.261,15	546.448,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.254.727,40	1.337.874,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.105.070,15	1.331.630,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	9.439,19	5.992,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	140.218,06	252,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.782.005,12	1.651.550,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	330.849,70	305.296,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.451.155,42	1.346.254,00		
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	38.617,08	37.458,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	365.385,74	210.527,00	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	6.150.798,04	6.022.855,00		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	215.557,35	287.804,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.634.512,00	2.592.650,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	95.266,17	86.342,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	646.459,65	481.734,00		
a	Trasferimenti correnti	646.459,65	481.734,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	1.277.175,30	1.132.892,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	989.448,37	1.046.789,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	33.510,49	21.936,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	765.020,38	705.818,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	190.917,50	319.035,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	2.087,05	-1.198,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	31.798,50	23.168,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	131.649,33	141.514,00	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	6.023.953,72	5.791.695,00		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	126.844,32	231.160,00		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	<u>Proventi finanziari</u>				
19	Proventi da partecipazioni	0,00	4.520,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	4.520,00		
20	Altri proventi finanziari	1.309,70	3.216,00	C16	C16
	Totale proventi finanziari	1.309,70	7.736,00		
	<u>Oneri finanziari</u>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	246.362,80	279.556,00	C17	C17
a	Interessi passivi	233.296,54	279.524,00		
b	Altri oneri finanziari	13.066,26	32,00		
	Totale oneri finanziari	246.362,80	279.556,00		
	totale (C)	-245.053,10	-271.820,00		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	26,62	73,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
	totale (D)	26,62	73,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	<u>Proventi straordinari</u>				
24	Proventi da permessi di costruire	2.189.449,34	365.815,00	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	11.930,00		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.704.952,32	0,00		
c	Plusvalenze patrimoniali	464.678,02	353.885,00		E20b
d	Altri proventi straordinari	19.819,00	0,00		E20c
e		0,00	0,00		
	totale proventi	2.189.449,34	365.815,00		
	<u>Oneri straordinari</u>				
25	Trasferimenti in conto capitale	421.858,84	1.462.072,00	E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0,00	0,00		
b	Minusvalenze patrimoniali	399.972,54	1.225.213,00		E21b
c	Altri oneri straordinari	11.285,13	9.393,00		E21a
d		10.601,17	227.466,00		E21d
	totale oneri	421.858,84	1.462.072,00		
	Totale (E) (E20-E21)	1.767.590,50	-1.096.257,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	1.649.408,34	-1.136.844,00		
26	Imposte	94.418,92	81.170,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	1.554.989,42	-1.218.014,00	23	23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	1.554.989,42	-1.218.014,00		
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		