

Comune di Gattico-Veruno

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2024)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2024	2023	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.397.784,23	2.360.515,06		
2	Proventi da fondi perequativi	582.395,25	578.616,80		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.235.211,41	1.522.535,59		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.071.546,42	979.246,14		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	9.476,80	9.439,19		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	154.188,19	533.850,26		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.182.967,20	2.053.413,84	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	131.354,55	120.707,37		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.051.612,65	1.932.706,47		
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	83.825,93	54.232,27	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	193.571,04	324.533,72	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		6.675.755,06	6.893.847,28		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	210.077,85	240.824,50	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.299.719,25	3.359.408,03	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	109.504,63	97.688,33	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	356.954,97	360.106,91		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	356.954,97	360.106,91		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	1.338.859,84	1.460.248,56	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	924.212,82	858.520,41	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	58.088,79	43.028,18	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	854.870,84	808.655,83	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	11.253,19	6.836,40	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	12.866,34	-17.450,70	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	119.141,76	25.732,55	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	90.645,12	93.495,96	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		6.461.982,58	6.478.574,55		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		213.772,48	415.272,73		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	10.214,42	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	10.214,42		
20	Altri proventi finanziari	34.062,97	9.491,87	C16	C16
Totale proventi finanziari		34.062,97	19.706,29		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	271.684,98	258.862,11	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	269.570,09	258.862,11		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	2.114,89	0,00		
Totale oneri finanziari		271.684,98	258.862,11		
TOTALE (C)		-237.622,01	-239.155,82		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	173,75	D18	D18
23	Svalutazioni	10.763,82	0,00	D19	D19
TOTALE (D)		-10.763,82	173,75		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					

24	<u>Proventi straordinari</u>	1.602.154,57	4.162.441,07	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	90.630,17	169.500,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	62,90	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.470.483,50	3.992.941,07		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	40.978,00	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00		
	Totale proventi	1.602.154,57	4.162.441,07		
25	<u>Oneri straordinari</u>	1.761.619,00	2.696.137,09	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.753.488,89	2.510.993,60		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	8.130,11	185.143,49		E21d
	Totale oneri	1.761.619,00	2.696.137,09		
	TOTALE (E) (E20-E21)	-159.464,43	1.466.303,98		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-194.077,78	1.642.594,64		
26	Imposte	115.314,63	70.190,83	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-309.392,41	1.572.403,81	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	-309.392,41	1.572.403,81		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

Comune di Gattico-Veruno

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2024)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2024	2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
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	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	404,58	382,73	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	54.271,65	75.827,45	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	34.799,81	21.683,47	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	4.026,83	6.026,58	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.267,18	1.559,52	BI6	BI6
9	Altre	28.234,14	47.038,42	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	123.004,19	152.518,17		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	9.609.049,28	8.683.325,63		
1.1	Terreni	492,37	492,37		
1.2	Fabbricati	1.154.268,06	1.349.687,14		
1.3	Infrastrutture	8.416.839,97	7.294.459,86		
1.9	Altri beni demaniali	37.448,88	38.686,26		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	16.740.152,78	12.311.363,59		
2.1	Terreni	1.295.607,73	1.295.607,73	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	13.360.437,66	9.003.149,77		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	1.783.922,54	1.600.362,86	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	102.632,49	108.832,61	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	24.676,84	60.060,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	43.503,28	99.322,63		
2.7	Mobili e arredi	70.380,47	80.151,19		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	58.991,77	63.876,80		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.377.321,52	6.248.790,57	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	28.726.523,58	27.243.479,79		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	8.445,93	9.821,79	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	5.535,00	5.415,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	1.682,93	3.204,38	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	1.228,00	1.202,41		
2	Crediti verso	16.416,02	16.766,61	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	16.416,02	16.766,61	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	1.421,07	5.119,46	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	26.283,02	31.707,86		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	28.875.810,79	27.427.705,82		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	35.707,90	48.528,11	CI	CI
	Totale	35.707,90	48.528,11		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	696.561,76	448.965,44		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	696.561,76	448.965,44		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		

	2	Crediti per trasferimenti e contributi	593.075,75	2.041.122,15		
	a	verso amministrazioni pubbliche	425.786,17	1.871.784,84		
	b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c	imprese partecipate	97.246,49	46.366,12	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	70.043,09	122.971,19		
	3	Verso clienti ed utenti	471.366,24	489.511,73	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	87.483,49	1.325.120,15	CII5	CII5
	a	verso l'erario	0,00	101.311,37		
	b	per attività svolta per c/terzi	38.760,56	39.561,76		
	c	altri	48.722,93	1.184.247,02		
		Totale crediti	1.848.487,24	4.304.719,47		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	0,00	23.038,78	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	23.038,78		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	2.541.629,58	3.132.641,17		
	a	Istituto tesoriere	2.539.937,65	3.132.641,17		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	1.691,93	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	175,80	180,49	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	2.541.805,38	3.132.821,66		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.426.000,52	7.509.108,02		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	0,00	15.824,43	D	D
	2	Risconti attivi	51.201,84	37.301,12	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	51.201,84	53.125,55		
		TOTALE DELL'ATTIVO	33.353.013,15	34.989.939,39		

Comune di Gattico-Veruno

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2024)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2024	2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	127.547,14	135.935,55	AI	AI
II	Riserve	27.004.471,51	20.592.787,96		
b	<i>da capitale</i>	0,00	76.364,87	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	481.729,08	350.121,06		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	25.302.193,60	18.283.387,26		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	1.220.548,83	1.384.391,37		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	498.523,40		
III	Risultato economico dell'esercizio	-309.392,41	1.572.403,81	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.411.567,35	293.305,76	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-7.601.042,49	-1.791.057,03		
Totale Patrimonio netto di gruppo		20.633.151,10	20.803.376,05		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
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)		20.633.151,10	20.803.376,05		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	325,31	424,32	B2	B2
3	Altri	274.001,25	167.331,69	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		274.326,56	167.756,01		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		36.649,37	37.030,29	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		36.649,37	37.030,29		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	8.621.581,52	9.175.798,64		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	31.317,86	33.254,75		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	274.102,57	329.344,60	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	8.316.161,09	8.813.199,29	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.347.736,85	2.092.088,72	D7	D6
3	Acconti	3.444,08	3.036,54	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	96.865,93	273.343,82		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	34.006,08	215.279,11		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	13.110,12	32.705,71	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	49.749,73	25.359,00		
5	Altri debiti	555.073,89	783.056,25	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	101.805,65	28.921,07		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	23.322,41	20.037,26		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	429.945,83	734.097,92		
TOTALE DEBITI (D)		10.624.702,27	12.327.323,97		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	119.901,02	113.678,36	E	E
II	Risconti passivi	1.664.282,83	1.540.774,71	E	E
1	Contributi agli investimenti	701.834,41	1.388.679,44		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	701.834,41	1.388.679,44		
b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	188.379,02	146.082,46		

3	Altri risconti passivi		774.069,40	6.012,81		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.784.183,85	1.654.453,07		
		TOTALE DEL PASSIVO	33.353.013,15	34.989.939,39		
		CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri		880.653,58	2.570.902,21		
	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	880.653,58	2.570.902,21		