

COMUNE DI RANICA

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2022	2021	riferimento	riferimento
						art.2424 CC	DM 26/4/95
1		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		2.005,45	1.758,82	A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		2.005,45	1.758,82		
I		B) IMMOBILIZZAZIONI					
		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				BI	BI
1		costi di impianto e di ampliamento	5.402,72	2.157,25	BI1	BI1	
2		costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2	
3		diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	26.150,42	27.541,16	BI3	BI3	
4		concessioni, licenze, marchi e diritti simile	470,00	239,23	BI4	BI4	
5		avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5	
6		immobilizzazioni in corso ed acconti	69.146,28	49.938,38	BI6	BI6	
9		altre	821.559,11	759.949,92	BI7	BI7	
		Totale immobilizzazioni immateriali	922.728,53	839.825,94			
		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II		Beni demaniali	9.630.481,51	9.301.758,26			
1.1		Terreni	102.743,56	102.743,56			
1.2		Fabbricati	708.484,48	730.148,13			
1.3		Infrastrutture	6.850.305,20	6.437.218,53			
1.9		Altri beni demaniali	1.968.948,27	2.031.648,04			
III		Altre immobilizzazioni materiali (3)	15.206.822,26	15.123.706,08			
2.1		Terreni	1.736.798,29	1.736.773,53	BII1	BII1	
a		di cui in leasing finanziario	0,00	0,00			
2.2		Fabbricati	12.323.531,18	12.257.337,05			
a		di cui in leasing finanziario	0,00	0,00			
2.3		Impianti e macchinari	765.943,70	797.646,86	BII2	BII2	
a		di cui in leasing finanziario	0,00	0,00			
2.4		Attrezzature industriali e commerciali	146.429,58	143.445,83	BII3	BII3	
2.5		Mezzi di trasporto	21.388,67	26.455,01			
2.6		Macchine per ufficio e hardware	46.295,83	48.060,90			
2.7		Mobili e arredi	92.675,79	83.579,44			
2.8		Infrastrutture	821,90	821,90			
2.99		Altri beni materiali	72.937,32	29.585,56			
3		Immobilizzazioni in corso ed acconti	607.753,16	1.239.051,10	BII5	BII5	
		Totale immobilizzazioni materiali	25.445.056,93	25.664.515,44			
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
1		Partecipazioni in	661.484,57	660.590,27	BIII1	BIII1	
a		imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a	
b		imprese partecipate	661.484,57	660.590,27	BIII1b	BIII1b	
c		altri soggetti	0,00	0,00			
2		Crediti verso	13.696,93	12.924,89	BIII2	BIII2	
a		altre amministrazioni pubbliche	658,67	0,00			
b		imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a	
c		imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b	
d		altri soggetti	13.038,26	12.924,89	BIII2c BIII2d	BIII2d	
3		Altri titoli	48.316,67	0,00	BIII3		
		Totale immobilizzazioni finanziarie	723.498,17	673.515,16			
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	27.091.283,63	27.177.856,54			
I		C) ATTIVO CIRCOLANTE					
		<u>Rimanenze</u>		10.570,43	9.418,35	CI	CI
		Totale	10.570,43	9.418,35			
II		<u>Crediti (2)</u>					
1		Crediti di natura tributaria	78.404,61	44.092,04			
a		Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00			
b		Altri crediti da tributi	56.904,06	23.843,53			
c		Crediti da Fondi perequativi	21.500,55	20.248,51			
2		Crediti per trasferimenti e contributi	1.262.082,96	756.408,15			
a		verso amministrazioni pubbliche	1.242.052,13	733.968,49			
b		imprese controllate	0,00	0,00		CI2	
c		imprese partecipate	0,00	0,00	CI3	CI3	
d		verso altri soggetti	20.030,83	22.439,66			
3		Verso clienti ed utenti	458.278,52	515.132,21	CI1	CI1	
4		Altri Crediti	115.511,22	117.676,21	CI5	CI5	
a		verso l'erario	71.404,18	28.697,35			
b		per attività svolta per c/terzi	18,70	107,14			
c		altri	44.088,34	88.871,72			
		Totale crediti	1.914.277,31	1.433.308,61			
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>					

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2022	2021	riferimento	riferimento
					art.2424 CC	DM 26/4/95
1		partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2		altri titoli	4.210,40	4.210,40	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	4.210,40	4.210,40		
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1		Conto di tesoreria	2.633.767,45	2.766.682,67		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	2.633.767,45	2.766.682,67		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2		Altri depositi bancari e postali	160.299,79	113.830,97	CIV1	CIV1b e CIV1c
3		Denaro e valori in cassa	96,04	87,18	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	2.794.163,28	2.880.600,82		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.723.221,42	4.327.538,18		
		D) RATEI E RISCONTI				
1		Ratei attivi	0,72	31,82	D	D
2		Risconti attivi	8.717,18	8.608,49	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	8.717,90	8.640,31		
		TOTALE DELL'ATTIVO	31.825.228,40	31.515.793,85		

(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

COMUNE DI RANICA

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
	Patrimonio netto di gruppo				
I	Fondo di dotazione	1.220.316,93	1.220.316,93	AI	AI
II	Riserve	23.863.665,25	24.042.084,32		
	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	0,00	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
b	da permessi di costruire	7.310,01	197.467,92		
c	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>				
d	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>	22.557.267,11	22.690.504,79		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	1.299.088,13	1.154.111,61		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-109.822,90	122.836,19	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-47.935,40	0,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-812.594,76	-1.216.709,32		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	24.113.629,12	24.168.528,12		
	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⁾	24.113.629,12	24.168.528,12		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	14.579,99	4.564,06	B2	B2
3	altri	65.779,73	77.111,53	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	80.359,72	81.675,59		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	49.093,70	47.383,28	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	49.093,70	47.383,28		
	D) DEBITI ⁽¹⁾				
1	Debiti da finanziamento	592.829,68	618.580,92		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	28.954,39	0,00		
c	verso banche e tesoriere	539.324,87	586.403,28	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	24.550,42	32.177,64	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.038.737,17	1.149.493,31	D7	D6
3	Acconti	14.083,37	5.995,98	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	155.746,68	263.535,34		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	23.252,81	22.537,25		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	68.604,69	11.613,56	D10	D9
e	altri soggetti	63.889,18	229.384,53		
5	altri debiti	554.497,74	476.913,63	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	27.690,76	11.809,40		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	31.723,81	21.197,48		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	3.352,49	885,80		
d	altri	491.730,68	443.020,95		
	TOTALE DEBITI (D)	2.355.894,64	2.514.519,18		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	3.813,86	4.023,63	E	E
	Risconti passivi	5.222.437,36	4.699.664,05	E	E
1	Contributi agli investimenti	5.052.889,42	4.699.520,42		
a	da altre amministrazioni pubbliche	2.102.794,34	1.728.325,25		
b	da altri soggetti	2.950.095,08	2.971.195,17		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	169.547,94	143,63		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	5.226.251,22	4.703.687,68		
	TOTALE DEL PASSIVO	31.825.228,40	31.515.793,85		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	3.312.204,20	3.042.013,57		
	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	72.533,00	72.661,39		
	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	3.424,82	3.567,32		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	3.388.162,02	3.118.242,28		

COMUNE DI RANICA

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2022	2021	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.172.468,34	2.014.323,62		
2	Proventi da fondi perequativi	688.703,18	669.343,49		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	746.748,68	900.935,20		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	551.053,32	726.314,40		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	168.526,50	151.756,87		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	27.168,86	22.863,93		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.798.528,72	1.755.783,97	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	173.544,62	154.696,05		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	207.025,07	210.316,83		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.417.959,03	1.390.771,09		
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	20.113,17	19.178,84	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	162.442,99	459.024,22	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		5.589.005,08	5.818.589,34		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	463.475,27	475.267,98	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.544.088,30	2.214.867,78	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	82.267,16	97.108,76	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	390.226,76	728.521,64		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	382.806,55	709.218,13		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	2.612,00	17.750,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	4.808,21	1.553,51		
13	Personale	1.144.949,83	1.119.368,55	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.038.410,19	1.010.016,58	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	79.165,47	74.401,47	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	900.136,85	868.908,09	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	59.107,87	66.707,02	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-1.152,08	342,72	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	7.883,62	6.571,72	B12	B12
17	Altri accantonamenti	3.487,31	12.300,82	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	74.921,17	72.897,28	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		5.748.557,53	5.737.263,83		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-159.552,45	81.325,51		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	439,93	410,71	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	439,93	410,71		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	1.214,94	995,60	C16	C16
Totale proventi finanziari		1.654,87	1.406,31		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	16.891,75	23.375,26	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	11.187,03	5.395,84		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	5.704,72	17.979,42		
Totale oneri finanziari		16.891,75	23.375,26		
totale (C)		-15.236,88	-21.968,95		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	197,48	53,53	D19	D19
totale (D)		-197,48	-53,53		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	172.915,24	180.940,19	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	0,00	91,70		
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	159.565,24	163.150,91		E20b
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	11.850,00	17.697,58		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	1.500,00	0,00		
totale proventi		172.915,24	180.940,19		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	36.385,34	18.024,26	E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	0,00	0,00		
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	36.385,34	18.024,26		E21b
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00		E21d
totale oneri		36.385,34	18.024,26		
Totale (E) (E20-E21)		136.529,90	162.915,93		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		-38.456,91	222.218,96		
26	Imposte	71.365,99	99.382,77	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-109.822,90	122.836,19	23	23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	-109.822,90	122.836,19		
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		