COMUNE DI RANICA

Allegato n. 11

al D.Lgs 118/2011

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2023	2022	riferimento	riferimento
					art.2424 CC	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)	1.738,84	2.005,45	A	A
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				
		costi di impianto e di ampliamento	2.998,56	5.402,72	BI	BI
		costi di ricerca sviluppo e pubblicità	18.747,79	0,00	BI1	BI1
		diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	24.651,18	26.150,42	BI2	BI2
		concessioni, licenze, marchi e diritti simile	290,36	470,00	BI3	BI3
		avviamento	0,00	0,00	BI4	BI4
		immobilizzazioni in corso ed acconti	72.159,72	69.146,28	BI5	BI5
		altre	896.115,28	821.559,11	BI6	BI6
		Totale immobilizzazioni immateriali	1.014.962,89	922.728,53	BI7	BI7
		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
		Beni demaniali	9.865.443,89	9.630.481,51		
		1.1 Terreni	102.743,56	102.743,56		
		1.2 Fabbricati	690.276,20	708.484,48		
		1.3 Infrastrutture	6.791.186,67	6.850.305,20		
		1.9 Altri beni demaniali	2.281.237,46	1.968.948,27		
		III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)		15.206.822,26		
		2.1 Terreni	1.736.870,27	1.736.798,29	BII1	BII1
		a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
		2.2 Fabbricati	13.285.205,70	12.323.531,18		
		a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
		2.3 Impianti e macchinari	760.998,31	765.943,70	BII2	BII2
		a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
		2.4 Attrezzature industriali e commerciali	156.591,85	146.429,58	BII3	BII3
		2.5 Mezzi di trasporto	17.662,32	21.388,67		
		2.6 Macchine per ufficio e hardware	40.313,38	46.295,83		
		2.7 Mobili e arredi	143.419,72	92.675,79		
		2.8 Infrastrutture	821,90	821,90		
		2.99 Altri beni materiali	75.829,86	72.937,32		
		3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	824.391,08	607.753,16	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	26.907.548,28	25.445.056,93		
		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
		1 Partecipazioni in	120.841,08	661.484,57	BIII1	BIII1
		a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
		b imprese partecipate	120.586,41	661.484,57	BIII1b	BIII1b
		c altri soggetti	254,67	0,00		
		2 Crediti verso	13.520,22	13.696,93	BIII2	BIII2
		a altre amministrazioni pubbliche	658,67	658,67		
		b imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
		c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
		d altri soggetti	12.861,55	13.038,26	BIII2c BIII2d	BIII2d
		3 Altri titoli	30.875,96	48.316,67	BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	165.237,26	723.498,17		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	28.087.748,43	27.091.283,63		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
		<u>Rimanenze</u>				
		Totale	15.447,97	10.570,43	CI	CI
		15.447,97	10.570,43			
		<u>Crediti (2)</u>				
		1 Crediti di natura tributaria	227.573,46	78.404,61		
		a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
		b Altri crediti da tributi	206.001,62	56.904,06		
		c Crediti da Fondi perequativi	21.571,84	21.500,55		
		2 Crediti per trasferimenti e contributi	1.056.644,93	1.262.082,96		
		a verso amministrazioni pubbliche	1.042.025,72	1.242.052,13		
		b imprese controllate	0,00	0,00		CI2
		c imprese partecipate	0,00	0,00	CI3	CI3
		d verso altri soggetti	14.619,21	20.030,83		
		3 Verso clienti ed utenti	646.468,41	458.278,52	CI1	CI1
		4 Altri Crediti	122.561,85	115.511,22	CI5	CI5
		a verso l'erario	49.281,38	71.404,18		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)				riferimento	riferimento
	b	per attività svolta per c/terzi	42,20	18,70			
	c	altri	73.238,27	44.088,34			
		Totale crediti	2.053.248,65	1.914.277,31			
		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u>					
		<u>IMMOBILIZZI</u>					
III	1	partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5		CIII1,2,3
	2	altri titoli	19.999,40	4.210,40	CIII6		CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	19.999,40	4.210,40			
		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>					
IV	1	Conto di tesoreria	1.626.836,55	2.633.767,45			
	a	Istituto tesoriere	67.281,75	2.633.767,45			CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	1.559.554,80	0,00			
	2	Altri depositi bancari e postali	86.057,50	160.299,79	CIV1		CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	281,11	96,04	CIV2 e CIV3		CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00			
		Totale disponibilità liquide	1.713.175,16	2.794.163,28			
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.801.871,18	4.723.221,42			
		D) RATEI E RISCONTI					
	1	Ratei attivi	149,51	0,72	D		D
	2	Risconti attivi	6.470,80	8.717,18	D		D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	6.620,31	8.717,90			
		TOTALE DELL'ATTIVO	31.897.978,76	31.825.228,40			

COMUNE DI RANICA

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Patrimonio netto di gruppo				
	Fondo di dotazione	1.220.316,93	1.220.316,93	AI	AI
II	Riserve	24.566.640,23	23.863.665,25		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	26.747,00	7.310,01		
	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>				
d	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>	23.767.469,06	22.557.267,11		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	772.424,17	1.299.088,13		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-95.020,96	-109.822,90	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-196.174,56	-47.935,40	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-1.955.400,11	-812.594,76		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	23.540.361,53	24.113.629,12		
	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⁾	23.540.361,53	24.113.629,12		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	12.606,27	14.579,99	B2	B2
3	altri	110.194,18	65.779,73	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	122.800,45	80.359,72		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	44.452,15	49.093,70	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	44.452,15	49.093,70		
	D) DEBITI ⁽¹⁾				
1	Debiti da finanziamento	521.869,95	592.829,68		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	28.954,39		
c	verso banche e tesoriere	492.884,41	539.324,87	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	28.985,54	24.550,42	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.329.701,41	1.038.737,17	D7	D6
3	Acconti	21.815,10	14.083,37	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	112.649,30	155.746,68		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	26.940,73	23.252,81		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	12.516,54	68.604,69	D10	D9
e	altri soggetti	73.192,03	63.889,18		
5	altri debiti	625.108,30	554.497,74	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	55.535,13	27.690,76		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	33.930,92	31.723,81		
c	<i>per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾</i>	1.893,99	3.352,49		
d	<i>altri</i>	533.748,26	491.730,68		
	TOTALE DEBITI (D)	2.611.144,06	2.355.894,64		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	5.206,06	3.813,86	E	E
II	Risconti passivi	5.574.014,51	5.222.437,36	E	E
1	Contributi agli investimenti	5.573.579,66	5.052.889,42		
a	da altre amministrazioni pubbliche	2.490.399,16	2.102.794,34		
b	da altri soggetti	3.083.180,50	2.950.095,08		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	434,85	169.547,94		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	5.579.220,57	5.226.251,22		
	TOTALE DEL PASSIVO	31.897.978,76	31.825.228,40		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	5.983.845,17	3.312.204,20		
	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	77.366,32	72.533,00		
	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	3.601,52	3.424,82		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	6.064.813,01	3.388.162,02		

COMUNE DI RANICA

Allegato H

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.231.880,21	2.172.468,34		
2	Proventi da fondi perequativi	667.813,11	688.703,18		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	829.386,69	746.748,68		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	638.007,81	551.053,32		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	189.159,25	168.526,50		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	2.219,63	27.168,86		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.007.725,12	1.798.528,72	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	168.428,68	173.544,62		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	266.889,47	207.025,07		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.572.406,97	1.417.959,03		
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	24.279,64	20.113,17	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	151.428,91	162.442,99	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		5.912.513,68	5.589.005,08		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	478.069,24	463.475,27	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.705.747,05	2.544.088,30	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	87.718,18	82.267,16	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	460.172,03	390.226,76		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	445.483,23	382.806,55		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	11.324,95	2.612,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	3.363,85	4.808,21		
13	Personale	1.206.937,58	1.144.949,83	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.321.664,65	1.038.410,19	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	90.944,53	79.165,47	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	951.161,81	900.136,85	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	279.558,31	59.107,87	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-4.877,55	-1.152,08	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	5.002,15	7.883,62	B12	B12
17	Altri accantonamenti	43.524,55	3.487,31	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	87.615,46	74.921,17	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		6.391.573,34	5.748.557,53		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-479.059,66	-159.552,45		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	439,93	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	439,93		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	6.522,79	1.214,94	C16	C16
Totale proventi finanziari		6.522,79	1.654,87		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	30.435,28	16.891,75	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	19.031,07	11.187,03		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	11.404,21	5.704,72		
Totale oneri finanziari		30.435,28	16.891,75		
totale (C)		-23.912,49	-15.236,88		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	163,37	197,48	D19	D19
totale (D)		-163,37	-197,48		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	524.093,59	172.915,24	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	1.863,60	0,00		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	0,00	0,00		
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	453.458,28	159.565,24		E20b
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	28.893,31	11.850,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	39.878,40	1.500,00		
totale proventi		524.093,59	172.915,24		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	39.000,91	36.385,34	E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	0,00	0,00		
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	38.856,81	36.385,34		E21b
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	144,10	0,00		E21d
totale oneri		39.000,91	36.385,34		
Totale (E) (E20-E21)		485.092,68	136.529,90		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		-18.042,84	-38.456,91		
26	Imposte	76.978,12	71.365,99	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		-95.020,96	-109.822,90	23	23
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	-95.020,96	-109.822,90		
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		
29					