

Comune di Rosta

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2023)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	2.234.900,86	1.942.263,48		
2	Proventi da fondi perequativi	505.415,95	507.565,78		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.260.801,64	1.598.892,07		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	930.149,06	912.555,83		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	9.213,00	5.810,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	321.439,58	680.526,24		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.326.992,63	1.223.621,57	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	90.451,17	90.192,73		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	351.058,12	21.865,26		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	885.483,34	1.111.563,58		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-289,75	228,60	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	452,81	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	85,68	77,81	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	165.100,17	125.520,25	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		5.493.459,99	5.398.169,56		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	82.832,09	91.435,43	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.475.718,45	2.415.211,91	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	39.712,98	36.925,49	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	495.199,32	506.172,93		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	484.892,42	506.172,93		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	10.306,90	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	1.113.058,49	1.113.647,45	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	760.264,21	692.010,74	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	5.045,90	4.850,30	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	707.537,93	686.341,81	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	384,35	50,18	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	47.296,03	768,45	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	102,42	-1.219,08	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	2.289,42	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	36.345,45	10.265,63	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	81.078,03	83.431,75	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		5.086.600,86	4.947.882,25		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		406.859,13	450.287,31		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	25.935,90	26.436,40	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,01	0,06		
b	<i>da società partecipate</i>	9.144,37	13.839,24		
c	<i>da altri soggetti</i>	16.791,52	12.597,10		
20	Altri proventi finanziari	1.814,51	1.899,26	C16	C16
Totale proventi finanziari		27.750,41	28.335,66		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	10.865,41	12.901,23	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	10.053,25	12.888,32		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	812,16	12,91		
Totale oneri finanziari		10.865,41	12.901,23		
TOTALE (C)		16.885,00	15.434,43		
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE (D)		0,00	0,00		
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					

24	<u>Proventi straordinari</u>		168.214,49	907.783,92	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		13.724,00	10.275,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		62.871,18	834.260,14		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		91.619,31	63.248,78		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		0,00	0,00		
	Totale proventi		168.214,49	907.783,92		
25	<u>Oneri straordinari</u>		145.740,64	822.319,47	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		123.881,00	786.776,83		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>		21.859,64	35.542,64		E21d
	Totale oneri		145.740,64	822.319,47		
	TOTALE (E) (E20-E21)		22.473,85	85.464,45		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		446.217,98	551.186,19		
26	Imposte		69.222,12	68.317,14	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		376.995,86	482.869,05	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO		376.995,86	482.869,05		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI		0,00	0,00		

Comune di Rosta

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2023	2022	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	61,94	312,61	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.013,74	704,21	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	7.103,77	7.534,11	BI4	BI4
5	Avviamento	3.997,26	4.668,10	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.803,87	6.944,88	BI6	BI6
9	Altre	4.343,43	4.990,63	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	22.324,01	25.154,54		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	10.605.616,01	10.635.664,96		
1.1	Terreni	0,00	110.752,59		
1.2	Fabbricati	597.021,04	475.779,25		
1.3	Infrastrutture	9.314.156,78	9.554.924,91		
1.9	Altri beni demaniali	694.438,19	494.208,21		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	9.253.665,34	8.765.136,04		
2.1	Terreni	1.731.355,04	1.624.171,34	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,12	0,14		
2.2	Fabbricati	6.620.732,21	6.268.326,23		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,33	0,35		
2.3	Impianti e macchinari	205.761,75	195.560,88	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	218.252,55	217.147,89	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	7.663,79	15.207,69		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	13.394,90	14.115,15		
2.7	Mobili e arredi	45.057,32	44.895,62		
2.8	Infrastrutture	248.856,87	274.927,26		
2.99	Altri beni materiali	162.590,91	110.783,98		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	71.908,96	144.279,16	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	19.931.190,31	19.545.080,16		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	399.130,38	296.258,61	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	19.921,16	18.374,99	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	379.209,22	277.883,62		
2	Crediti verso	5.094,55	964,64	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	6,53	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	5.094,55	958,11	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	198.864,59	191.388,60	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	603.089,52	488.611,85		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	20.556.603,84	20.058.846,55		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	5.412,04	4.897,57	CI	CI
	Totale	5.412,04	4.897,57		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	343.710,41	188.211,23		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	7.338,99		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	343.710,41	180.872,24		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		

	2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.457.453,17	867.209,37		
	a	verso amministrazioni pubbliche	1.453.604,47	862.301,77		
	b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c	imprese partecipate	0,95	1,03	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	3.847,75	4.906,57		
	3	Verso clienti ed utenti	166.661,14	182.489,92	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	113.261,06	221.215,90	CII5	CII5
	a	verso l'erario	39.446,73	29.902,12		
	b	per attività svolta per c/terzi	0,02	0,07		
	c	altri	73.814,31	191.313,71		
		Totale crediti	2.081.085,78	1.459.126,42		
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	11.100,51	27.657,39	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	11.100,51	27.657,39		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	1.639.976,89	1.943.810,63		
	a	Istituto tesoriere	1.639.918,66	1.943.810,63		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	58,23	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	170.552,72	142.367,93	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	1.275,27	1.172,91	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	1.811.804,88	2.087.351,47		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.909.403,21	3.579.032,85		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	872,08	1.055,36	D	D
	2	Risconti attivi	30.048,96	29.845,09	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	30.921,04	30.900,45		
		TOTALE DELL'ATTIVO	24.496.928,09	23.668.779,85		

Comune di Rosta

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	506.875,65	507.152,07	AI	AI
II	Riserve	20.767.885,77	20.290.090,59		
b	<i>da capitale</i>	2.481.735,29	2.854.571,14	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	1.129.522,57	1.129.522,57		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	16.795.307,26	16.193.718,15		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	222.495,06	58.859,94		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	138.825,59	53.418,79		
III	Risultato economico dell'esercizio	376.995,86	482.869,05	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	23.297,58	-311.217,46	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di gruppo		21.675.054,86	20.968.894,25		
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)		21.675.054,86	20.968.894,25		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	52,05	303,76	B2	B2
3	Altri	321.274,80	297.533,21	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		321.326,85	297.836,97		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		21.786,95	23.686,64	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		21.786,95	23.686,64		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	231.018,52	288.054,93		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	107,85	107,72	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	43.854,06	57.551,15	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	187.056,61	230.396,06	D5	
2	Debiti verso fornitori	717.540,96	910.228,87	D7	D6
3	Acconti	2.572,87	2.572,72	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	31.253,30	23.160,22		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	4.263,01	4.090,74		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,62	0,49	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	26.989,67	19.068,99		
5	Altri debiti	285.609,11	271.316,25	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	68.122,99	48.854,23		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	27.506,01	27.217,80		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,11		
d	<i>altri</i>	189.980,11	195.244,11		
TOTALE DEBITI (D)		1.267.994,76	1.495.332,99		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	75.240,50	76.699,50	E	E
II	Risconti passivi	1.135.524,17	806.329,50	E	E
1	Contributi agli investimenti	692.134,14	438.213,34		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	692.134,14	438.213,34		
b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	418.322,84	352.298,43		

3	Altri risconti passivi		25.067,19	15.817,73		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.210.764,67	883.029,00		
		TOTALE DEL PASSIVO	24.496.928,09	23.668.779,85		
		CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri		2.884.376,70	2.468.971,19		
	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	2.884.376,70	2.468.971,19		