

COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE

P.I. 00046840864 - C.F. 00046840864

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO			2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE						
1	Proventi da tributi		2.701.653,64	2.839.835,75		
2	Proventi da fondi perequativi		1.030.161,95	1.078.213,57		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	Σ	1.812.433,07	1.816.031,32		
a	Proventi da trasferimenti correnti		1.550.330,36	1.616.276,85		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		262.102,71	193.429,55		E20c
c	Contributi agli investimenti		-	6.324,92		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	Σ	387.932,81	159.090,31	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni		2.183,66	386,90		
b	Ricavi della vendita di beni		-	124.551,89		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		385.749,15	34.151,52		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi		196.250,18	301.252,46	A5	A5 a e b
Totale componenti positivi della gestione A)		Σ	6.128.431,65	6.194.423,41		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE						
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		34.377,07	123.128,60	B6	B6
10	Prestazioni di servizi		2.589.986,98	2.320.732,60	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi		1.600,17	7.055,35	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	Σ	353.203,85	587.754,22		
a	Trasferimenti correnti		310.703,85	581.429,30		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		42.500,00	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		-	6.324,92		
13	Personale		1.780.401,93	1.724.845,46	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	Σ	702.707,47	762.330,02	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali		137,08	131,78	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali		491.954,17	476.925,17	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		-	665,11	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti		210.616,22	284.607,96	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi		496.480,43	411.899,20	B12	B12
17	Altri accantonamenti		-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione		172.349,93	130.180,74	B14	B14
Totale componenti negativi della gestione B)		Σ	6.131.107,83	6.067.926,19		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		Σ	- 2.676,18	126.497,22		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
<u>Proventi finanziari</u>						
19	Proventi da partecipazioni	Σ	-	-	C15	C15
a	da società controllate		-	-		
b	da società partecipate		-	-		
c	da altri soggetti		-	-		
20	Altri proventi finanziari		7.602,28	4.750,90	C16	C16
Totale proventi finanziari		Σ	7.602,28	4.750,90		
<u>Oneri finanziari</u>						
21	Interessi ed altri oneri finanziari	Σ	32.310,91	53.824,11	C17	C17
a	Interessi passivi		32.310,55	53.763,99		
b	Altri oneri finanziari		0,36	60,12		
Totale oneri finanziari		Σ	32.310,91	53.824,11		
Totale C)		Σ	- 24.708,63	- 49.073,21		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE						
22	Rivalutazioni		107.039,49	-	D18	D18
23	Svalutazioni		-	50.839,24	D19	D19
Totale D)		Σ	107.039,49	- 50.839,24		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
24	<u>Proventi straordinari</u>	Σ	428.183,52	178.941,71	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire		13.737,48	11.940,78		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		-	-		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		375.940,58	136.550,22		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali		-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari		38.505,46	30.450,71		
Totale proventi		Σ	428.183,52	178.941,71		
25	<u>Oneri straordinari</u>	Σ	2.549.802,49	908.518,39	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale		-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		2.547.230,50	879.977,52		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali		-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari		2.571,99	28.540,87		E21d
Totale oneri		Σ	2.549.802,49	908.518,39		
Totale E)		Σ	- 2.121.618,97	- 729.576,68		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		Σ	- 2.041.964,29	- 702.991,91		
26	Imposte		128.447,40	119.843,46	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	Σ	- 2.170.411,69	- 822.835,37	23	23

COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE

P.I. 00046840864 - C.F. 00046840864

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO			2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO		- 2.170.411,69	- 822.835,37		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI		-	-		

COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE

P.I. 00046840864 - C.F. 00046840864

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2022

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2022	2021	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		147,11	263,89	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI A)	Σ	147,11	263,89		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI					
	Immobilizzazioni immateriali				BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento		-	100,13	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		-	-	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		-	7,57	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		-	-	BI4	BI4
5	Avviamento		-	16,83	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		-	-	BI6	BI6
9	Altre		441,79	99,36	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	Σ	441,79	223,89		
	Immobilizzazioni materiali (3)					
II	Beni demaniali	Σ	4.853.505,47	5.000.806,04		
1.1	Terreni		-	-		
1.2	Fabbricati		3.958.067,03	4.045.671,71		
1.3	Infrastrutture		895.438,44	955.134,33		
1.9	Altri beni demaniali		-	-		
III	Altre immobilizzazioni materiali (3)	Σ	8.188.249,94	8.499.617,84		
2.1	Terreni		387.722,92	396.338,99	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario		-	-		
2.2	Fabbricati		6.887.657,04	7.040.716,09		
a	di cui in leasing finanziario		-	-		
2.3	Impianti e macchinari		103.725,35	110.797,08	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario		-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		11.698,99	13.598,89	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto		0,02	3.219,52		
2.6	Macchine per ufficio e hardware		550,83	6.482,69		
2.7	Mobili e arredi		4.130,21	11.159,71		
2.8	Infrastrutture		-	-		
2.99	Altri beni materiali		792.764,58	917.304,87		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti		6.900.537,62	3.718.730,26	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	Σ	19.942.293,03	17.219.154,14		
IV	Immobilizzazioni finanziarie (1)					
1	Partecipazioni in	Σ	11.490,41	620,07	BI111	BI111
a	imprese controllate		516,57	516,57	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate		10.973,84	103,50	BI111b	BI111b
c	altri soggetti		-	-		
2	Crediti verso	Σ	-	-	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche		-	-		
b	imprese controllate		-	-	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate		-	-	BI112b	BI112b
d	altri soggetti		-	-	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli		-	-	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	Σ	11.490,41	620,07		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	Σ	19.954.225,23	17.219.998,10		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE					
	Rimanenze		-	-	CI	CI
	Totale	Σ	-	-		
II	Crediti (2)					
1	Crediti di natura tributaria	Σ	468.134,19	3.054.962,03		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		-	-		
b	Altri crediti da tributi		468.134,19	2.901.663,48		
c	Crediti da Fondi perequativi		-	153.298,55		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	Σ	1.805.830,18	3.275.298,76		
a	verso amministrazioni pubbliche		1.805.830,18	1.070.712,32		
b	imprese controllate		-	-	CI12	CI12
c	imprese partecipate		-	-	CI13	CI13
d	verso altri soggetti		-	2.204.586,44		
3	Verso clienti ed utenti		193.607,79	37.519,01	CI11	CI11
4	Altri Crediti	Σ	493.849,19	1.188.315,29	CI15	CI15
a	verso l'erario		4.375,68	107,99		
b	per attività svolta per c/terzi		288.007,69	381.541,53		
c	altri		201.465,82	806.665,77		
	Totale crediti	Σ	2.961.421,35	7.556.095,09		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI					
1	Partecipazioni		-	-	CI111,2,3,4,5	CI111,2,3
2	Altri titoli		-	-	CI116	CI115
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	Σ	-	-		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE					
1	Conto di tesoreria	Σ	682.781,99	282.815,24		
a	Istituto tesoriere		601.334,83	206.998,61		CIV1a
b	Presso Banca d'Italia		81.447,16	75.816,63		
2	Altri depositi bancari e postali		877.968,10	15.539,94	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa		553,11	78,80	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		-	-		

COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE

P.I. 00046840864 - C.F. 00046840864

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2022

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2022	2021	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
	Totale disponibilità liquide	Σ	1.561.303,20	298.433,98		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)	Σ	4.522.724,55	7.854.529,07		
	D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi		-	13,31	D	D
2	Risconti attivi		4.137,49	493,66	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	Σ	4.137,49	506,97		
	TOTALE DELL'ATTIVO	Σ	24.481.234,38	25.075.298,03		

(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 VALGUARNERA CAROPEPE

P.I. 00046840864 - C.F. 00046840864

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2022

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO					
I	Patrimonio netto di gruppo					
	Fondo di dotazione		10.152.336,99	10.236.780,14	AI	AI
II	Riserve	Σ	5.086.102,33	5.280.733,41		
b	da capitale		214.003,08	247.388,92		AIV, AV, AVI, AVII,
c	da permessi di costruire		34.450,04	32.408,10	AII, AIII	AVII
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		4.837.649,21	5.000.936,39		AII, AIII
e	altre riserve indisponibili		-	-		
f	altre riserve disponibili		-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio		- 2.170.411,69	822.835,37	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti		- 1.951.116,81	107.677,71	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili		-	-		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	Σ	11.116.910,82	14.802.355,89		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		-	-		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		-	-		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	Σ	-	-		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽¹⁾	Σ	11.116.910,82	14.802.355,89		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza		-	-	B1	B1
2	per imposte		-	-	B2	B2
3	altri		915.490,20	421.485,78	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		-	-		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI B)	Σ	915.490,20	421.485,78		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		10.715,09	1.974,42	C	C
	TOTALE T.F.R. C)	Σ	10.715,09	1.974,42		
	D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	Σ	1.130.478,91	1.154.698,73		
a	prestiti obbligazionari		-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		-	-		
c	verso banche e tesoriere		-	-	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori		1.130.478,91	1.154.698,73	D5	
2	Debiti verso fornitori		934.151,69	1.489.569,10	D7	D6
3	Acconti		-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	Σ	42.500,00	88.067,83		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche		42.500,00	78.463,68		
c	imprese controllate		-	-	D9	D8
d	imprese partecipate		-	-	D10	D9
e	altri soggetti		-	9.604,15		
5	altri debiti	Σ	1.099.095,57	697.333,95	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari		45.359,80	35.447,45		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		4.470,23	5.471,09		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾		1.437,06	913,61		
d	altri		1.047.828,48	655.501,80		
	TOTALE DEBITI D)	Σ	3.206.226,17	3.429.669,61		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi		80,18	145.666,50	E	E
II	Risconti passivi	Σ	9.231.811,92	6.274.145,83	E	E
1	Contributi agli investimenti	Σ	9.123.394,80	6.254.222,02		
a	da altre amministrazioni pubbliche		6.462.872,81	4.180.220,37		
b	da altri soggetti		2.660.521,99	2.074.001,65		
2	Concessioni pluriennali		106.999,24	18.958,22		
3	Altri risconti passivi		1.417,88	965,59		
	TOTALE RATEI E RISCONTI E)	Σ	9.231.892,10	6.419.812,33		
	TOTALE DEL PASSIVO	Σ	24.481.234,38	25.075.298,03		
	CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri		776.726,19	768.972,65		
	2) beni di terzi in uso		-	-		
	3) beni dati in uso a terzi		-	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		-	-		
	5) garanzie prestate a imprese controllate		-	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate		-	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese		-	-		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	Σ	776.726,19	768.972,65		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)