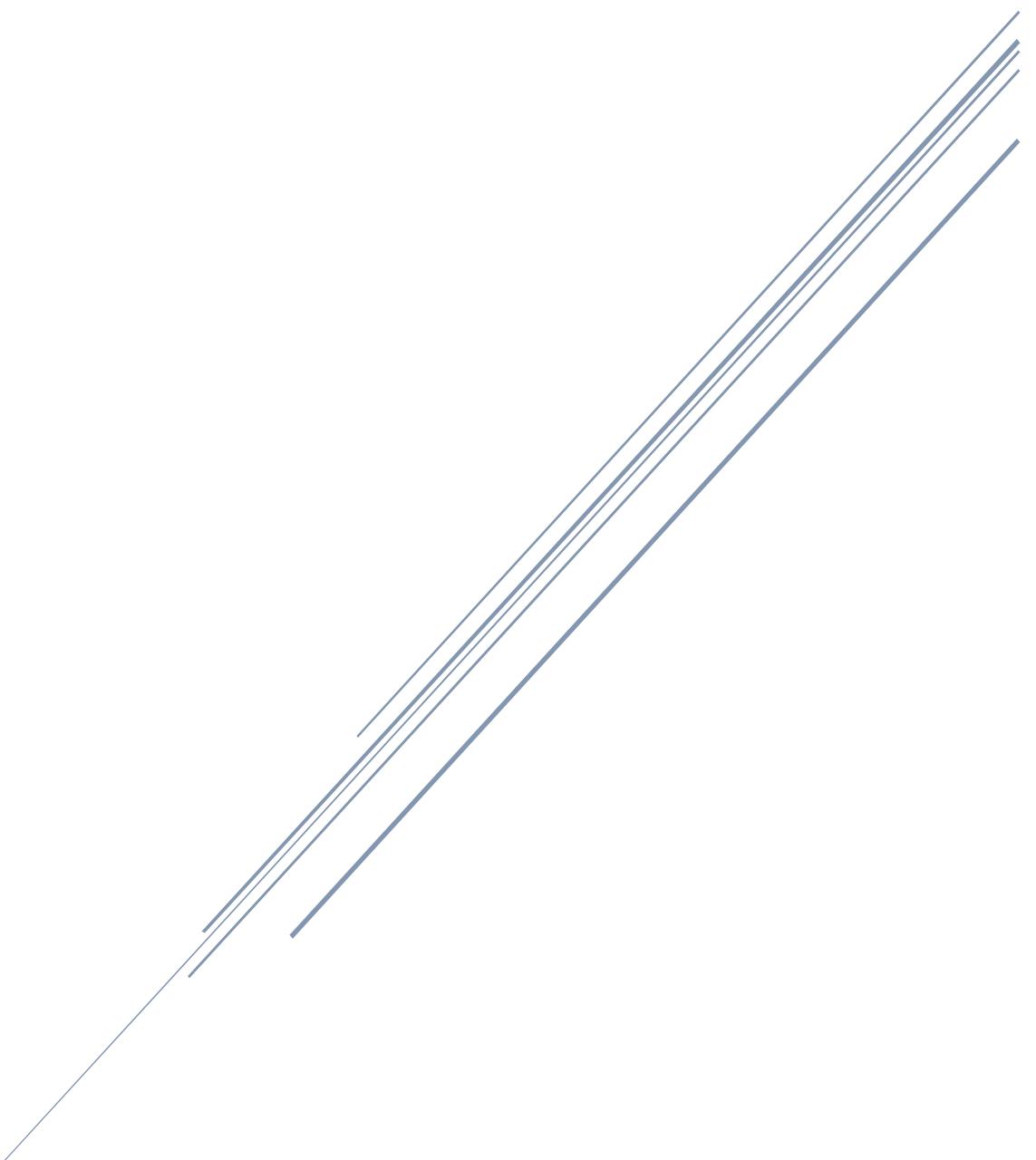


COMUNE DI ALFONSINE

Bilancio consolidato al 31/12/2021



Allegato A – Prospetto contabile

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	5.977.681	5.790.093		
2	Proventi da fondi perequativi	1.720.970	1.705.318		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.753.455	2.502.422		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.658.034	2.449.321	A5c	
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	79.467	45.801	E20c	
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	15.954	7.300		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.474.023	3.280.886	A1	
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	854.092	747.544	A1a	
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	1.811.904	1.748.962		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	808.027	784.380		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0	0	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	48	11	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	5.407	4.987	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.279.695	967.123	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	14.211.279	14.250.840		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.544.967	1.470.015	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.148.566	4.796.482	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	62.434	78.121	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	3.646.145	3.787.227		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	3.496.318	3.739.290		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	149.827	0		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0	47.937		
13	Personale	1.390.234	1.315.340	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.520.467	3.130.757	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	42.991	38.786	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.584.665	1.513.944	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	1.892.811	1.578.027	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-20.085	4.463	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	90.001	12.995	B12	B12
17	Altri accantonamenti	319.020	31.391	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	247.714	172.625	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	15.949.463	14.799.416		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-1.738.184	-548.576		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	<i>Proventi finanziari</i>				
19	Proventi da partecipazioni	95.945	87.223	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0	0		
b	<i>da società partecipate</i>	95.945	87.223		
c	<i>da altri soggetti</i>	0	0		
20	Altri proventi finanziari	9.400	11.606	C16	C16
	Totale proventi finanziari	105.345	98.829		
	<i>Oneri finanziari</i>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	77.865	94.078	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	77.648	93.861		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	217	217		
	Totale oneri finanziari	77.865	94.078		
	totale (C)	27.480	4.751		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	0	34.123	D18	D18
23	Svalutazioni	60.555	0	D19	D19
	totale (D)	-60.555	34.123		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	<i>Proventi straordinari</i>				
24	Proventi da permessi di costruire	0	0	E20	E20
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0	0		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.321.150	1.139.822		
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	44.986	518.664	E20b	E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	1	0		
	totale proventi	1.366.137	1.658.486		
25	<i>Oneri straordinari</i>				
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0	0	E21	E21
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	39.340	21.562	E21b	
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	4.675	0	E21a	
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	0	0	E21d	
	totale oneri	44.015	21.562		
	Totale (E) (E20-E21)	1.322.122	1.636.924		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C-D+E)	-449.137	1.127.222		
26	Imposte (*)	114.304	98.007	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-563.441	1.029.215	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	-563.441	0		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0	0		

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	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 TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	6	2	A	A
I	B) IMMOBILIZZAZIONI Immobilizzazioni immateriali 1 costi di impianto e di ampliamento 2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità 3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno 4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile 5 avviamento 6 immobilizzazioni in corso ed acconti 9 altre Totale immobilizzazioni immateriali	0 45.289 873 5.577 4 0 631.163	0 57.719 578 5.169 7.021 1.713 343.584	BI BI1 BI2 BI3 BI4 BI5 BI6 BI7	BI BI1 BI2 BI3 BI4 BI5 BI6 BI7
II	Immobilizzazioni materiali (3) 1 Beni demaniali 1.1 Terreni 1.2 Fabbricati 1.3 Infrastrutture 1.9 Altri beni demaniali 2 Altre immobilizzazioni materiali (3) 2.1 Terreni 2.2 a <i>di cui in leasing finanziario</i> 2.3 Fabbricati 2.4 a <i>di cui in leasing finanziario</i> 2.5 Impianti e macchinari 2.6 Attrezzature industriali e commerciali 2.7 Mezzi di trasporto 2.8 Macchine per ufficio e hardware 2.9 Mobili e arredi 3 Infrastrutture 3.1 Altri beni materiali 3.2 Immobilizzazioni in corso ed acconti Totale immobilizzazioni materiali	15.584.585 1.163.963 1.162.614 13.258.008 0 38.325.503 5.670.390 0 19.422.904 0 12.586.452 0 251.597 13.420 4.706 116.880 223.679 35.475 3.963.441	14.399.010 1.142.759 1.171.619 12.084.632 0 38.257.587 5.646.620 0 19.530.734 0 12.545.604 0 197.313 20.130 2.824 46.278 232.150 35.934 3.774.783	BII1 BII1	BII1 BII2 BII3 BII4 BII5
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1) 1 Partecipazioni in a <i>imprese controllate</i> b <i>imprese partecipate</i> c <i>altri soggetti</i> 2 Crediti verso a altre amministrazioni pubbliche b <i>imprese controllate</i> c <i>imprese partecipate</i> d <i>altri soggetti</i> 3 Altri titoli Totale immobilizzazioni finanziarie	1.387.367 0 1.173 1.386.194 146.038 6.762 0 138.983 293 24.734	1.381.942 0 704 1.381.238 155.399 7.437 0 147.669 293 24.470	BIII1 BIII1a BIII1b BIII2 BIII2a BIII2b BIII2c BIII2d BIII3	BIII1 BIII1a BIII1b BIII2 BIII2a BIII2b BIII2c BIII2d BIII3
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE Rimanenze 1 Totale	331.177	311.059	CI	CI
II	Crediti (2) 1 Crediti di natura tributaria a <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i> b <i>Altri crediti da tributi</i> c <i>Crediti da Fondi perequativi</i> 2 Crediti per trasferimenti e contributi a <i>verso amministrazioni pubbliche (tit ii)</i> b <i>imprese controllate</i> c <i>imprese partecipate</i> d <i>verso altri soggetti</i> 3 Verso clienti ed utenti 4 Altri Crediti a <i>verso l'erario</i> b <i>per attività svolta per c'terzi</i> c <i>altri</i> Totale	1.446.412 0 1.402.876 43.536 1.655.589 1.645.553 0 20 10.016 1.384.482 390.295 14.453 1.739 374.103 4.876.778	1.692.956 0 1.605.730 87.226 763.093 729.135 0 0 33.958 1.395.147 445.193 33.535 6.767 404.891 4.296.389	BII2 CII2 CII1 CII1 CII5 CII5	BII2 CII2 CII1 CII1 CII5 CII5
III	ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI 1 partecipazioni 2 altri titoli Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0 475.376	0 489.699	CIII1,2,3,4,5 CIII6	CIII1,2,3 CIII5
IV	DISPONIBILITÀ LIQUIDE 1 Conto di tesoreria a <i>Istituto tesorerie</i> b <i>presso Banca d'Italia</i> 2 Altri depositi bancari e postali 3 Denaro e valori in cassa 4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente Totale disponibilità liquide	6.330.446 6.330.446 0 533.266 179 2.088	8.654.327 22.613 8.631.714 314.669 2.166 0	CIV1 CIV1a CIV1b e CIV1c CIV2 e CIV3 CIV2 e CIV3	CIV1a CIV1b e CIV1c CIV2 e CIV3 CIV2 e CIV3
	D) RATEI E RISCONTI 1 Ratei attivi 2 Risconti attivi TOTALE RATEI E RISCONTI D)	767 39.077	31.848 7.824	D D	D D
	TOTALE DELL'ATTIVO	72.703.734	72.516.958		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
Fondo di dotazione	19.325.209	19.325.209	AI		
Riserve	37.321.511	37.013.670			
b da capitale	0	0	AII, AIII		
c da permessi di costruire	635.263	1.741.424			
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	36.376.546	35.076.224			
e altre riserve indisponibili	309.702	196.022			
f altre riserve disponibili	0	0			
Risultato economico dell'esercizio	-563.441	1.029.215	AIX		
Risultati economici di esercizi precedenti	7.427.209	6.131.807	AVII		
Riserve negative per beni indisponibili	0	0			
Totale Patrimonio netto di gruppo	63.510.488	63.499.901			
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0	0			
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0	0			
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0	0			
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	63.510.488	63.499.901			
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1 per trattamento di quiescenza	1.575	1.367	B1		
2 per imposte	3.844	4.133	B2		
3 altri	505.785	72.506	B3		
4 fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0	18.728			
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	511.204	96.734			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)	60.751	62.747	C		
D) DEBITI ⁽¹⁾					
1 Debiti da finanziamento	2.004.928	2.604.386			
a prestiti obbligazionari	0	0	D1e D2		
b v/ altre amministrazioni pubbliche	0	0			
c verso banche e tesoriere	112.131	136.110	D4		
d verso altri finanziatori	1.892.797	2.468.276	D5		
2 Debiti verso fornitori	2.196.254	2.550.800			
3 Acconti	13	19			
4 Debiti per trasferimenti e contributi	650.368	1.351.097			
a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0			
b altre amministrazioni pubbliche	453.221	1.268.046			
c imprese controllate	16.684	700	D9		
d imprese partecipate	2.622	4.706	D10		
e altri soggetti	177.841	77.645			
5 Altri debiti	982.644	690.423	D12,D13,D14		
a tributari	28.721	40.893			
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	32.039	20.867			
c per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	0	0			
d altri	921.884	628.663			
TOTALE DEBITI (D)	5.834.207	7.196.725			
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi	145.158	156.412	E		
Risconti passivi	2.641.926	1.504.439	E		
1 Contributi agli investimenti	2.595.348	1.492.790			
a da altre amministrazioni pubbliche	2.571.460	1.483.769			
b da altri soggetti	23.888	9.021			
2 Concessioni pluriennali	0	0			
3 Altri risconti passivi	46.578	11.649			
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.787.084	1.660.851			
TOTALE DEL PASSIVO	72.703.734	72.516.958			
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri	3.212.059	3.253.515			
2) beni di terzi in uso	0	0			
3) beni dati in uso a terzi	0	0			
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0	0			
5) garanzie prestate a imprese controllate	0	0			
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0	0			
7) garanzie prestate a altre imprese	1	1			
TOTALE CONTI D'ORDINE	3.212.060	3.253.516			

DETTAGLIO ESIGIBILITÀ CREDITI - DEBITI

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>		
1	Partecipazioni in	1.387.367	1.381.942
a	<i>imprese controllate</i>	0	0
b	<i>imprese partecipate</i>	1.173	704
c	<i>altri soggetti</i>	1.386.194	1.381.238
2	Crediti verso	170.772	179.869
a	altre amministrazioni pubbliche	6.762	7.437
	<i>di cui altre amministrazioni pubbliche oltre i 12 mesi:</i>	35	7.436
	<i>di cui altre amministrazioni pubbliche entro i 12 mesi:</i>	6.727	1
b	<i>imprese controllate</i>	0	0
	<i>di cui imprese controllate oltre i 12 mesi:</i>	0	0
	<i>di cui imprese controllate entro i 12 mesi:</i>	0	0
c	<i>imprese partecipate</i>	138.983	147.669
	<i>di cui imprese partecipate oltre i 12 mesi:</i>	8.686	138.983
	<i>di cui imprese partecipate entro i 12 mesi:</i>	130.297	8.686
d	<i>altri soggetti</i>	293	293
	<i>di cui altri soggetti oltre i 12 mesi:</i>	1	293
	<i>di cui altri soggetti entro i 12 mesi:</i>	292	0
3	Altri titoli	24.734	24.470
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.558.139	1.561.811
II	<i>Crediti (2)</i>		
1	Crediti di natura tributaria		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0	0
	<i>- di cui Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità entro i 12 mesi</i>	0	0
	<i>- di cui Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità oltre i 12 mesi</i>	0	0
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	1.402.876	1.605.730
	<i>- di cui Altri crediti da tributi entro i 12 mesi</i>	1.402.876	1.605.730
	<i>- di cui Altri crediti da tributi oltre i 12 mesi</i>	0	0
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	43.536	87.226
	<i>- di cui Crediti da Fondi perequativi entro i 12 mesi</i>	43.536	87.226
	<i>- di cui Crediti da Fondi perequativi oltre i 12 mesi</i>	0	0
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche (tit ii)</i>	1.645.553	729.135
	<i>- di cui verso amministrazioni pubbliche (tit ii) entro i 12 mesi</i>	1.645.553	729.135
	<i>- di cui verso amministrazioni pubbliche (tit ii) oltre i 12 mesi</i>	0	0
b	<i>imprese controllate</i>	0	0
	<i>- di cui imprese controllate entro i 12 mesi</i>	0	0
	<i>- di cui imprese controllate oltre i 12 mesi</i>	0	0
c	<i>imprese partecipate</i>	20	0
	<i>- di cui imprese partecipate entro i 12 mesi</i>	20	0
	<i>- di cui imprese partecipate oltre i 12 mesi</i>	0	0
d	<i>verso altri soggetti</i>	10.016	33.958
	<i>- di cui verso altri soggetti entro i 12 mesi</i>	10.016	33.958
	<i>- di cui verso altri soggetti oltre i 12 mesi</i>	0	0
3	Verso clienti ed utenti	1.384.482	1.395.147
	<i>- di cui Verso clienti ed utenti entro i 12 mesi</i>	1.384.481	1.395.147
	<i>- di cui Verso clienti ed utenti oltre i 12 mesi</i>	1	0
4	Altri Crediti		
a	<i>verso l'erario</i>	14.453	33.535
	<i>- di cui verso l'erario entro i 12 mesi</i>	14.427	33.484
	<i>- di cui verso l'erario oltre i 12 mesi</i>	26	51
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	1.739	6.767
	<i>- di cui per attività svolta per c/terzi entro i 12 mesi</i>	1.739	6.767
	<i>- di cui per attività svolta per c/terzi oltre i 12 mesi</i>	0	0

	c <i>altri</i> - <i>di cui altri entro i 12 mesi</i> - <i>di cui altri oltre i 12 mesi</i>	374.103 361.539 12.564	404.891 386.891 18.000
		Totale crediti	4.876.778
			4.296.389
	STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	0	0
	D) DEBITI (1)		
1	Debiti da finanziamento		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0	0
	- <i>di cui prestiti obbligazionari entro i 12 mesi</i>	0	0
	- <i>di cui prestiti obbligazionari oltre i 12 mesi</i>	0	0
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0	0
	- <i>di cui v/ altre amministrazioni pubbliche entro i 12 mesi</i>	0	0
	- <i>di cui v/ altre amministrazioni pubbliche oltre i 12 mesi</i>	0	0
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	112.131	136.110
	- <i>di cui verso banche e tesoriere entro i 12 mesi</i>	24.406	23.977
	- <i>di cui verso banche e tesoriere oltre i 12 mesi</i>	87.725	112.133
d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.892.797	2.468.276
	- <i>di cui verso altri finanziatori entro i 12 mesi</i>	0	6
	- <i>di cui verso altri finanziatori oltre i 12 mesi</i>	1.892.797	2.468.270
2	Debiti verso fornitori	2.196.254	2.550.800
	- <i>di cui Debiti verso fornitori entro i 12 mesi</i>	2.196.253	2.550.800
	- <i>di cui Debiti verso fornitori oltre i 12 mesi</i>	1	0
3	Acconti	13	19
	- <i>di cui Acconti entro i 12 mesi</i>	13	19
	- <i>di cui Acconti oltre i 12 mesi</i>	0	0
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0	0
	- <i>di cui enti finanziati dal servizio sanitario nazionale entro i 12 mesi</i>	0	0
	- <i>di cui enti finanziati dal servizio sanitario nazionale oltre i 12 mesi</i>	0	0
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	453.221	1.268.046
	- <i>di cui altre amministrazioni pubbliche entro i 12 mesi</i>	453.221	1.268.046
	- <i>di cui altre amministrazioni pubbliche oltre i 12 mesi</i>	0	0
c	<i>imprese controllate</i>	16.684	700
	- <i>di cui imprese controllate entro i 12 mesi</i>	16.684	700
	- <i>di cui imprese controllate oltre i 12 mesi</i>	0	0
d	<i>imprese partecipate</i>	2.622	4.706
	- <i>di cui imprese partecipate entro i 12 mesi</i>	2.622	4.706
	- <i>di cui imprese partecipate oltre i 12 mesi</i>	0	0
e	<i>altri soggetti</i>	177.841	77.645
	- <i>di cui altri soggetti entro i 12 mesi</i>	177.841	77.645
	- <i>di cui altri soggetti oltre i 12 mesi</i>	0	0
5	Altri debiti		
a	<i>tributari</i>	28.721	40.893
	- <i>di cui tributari entro i 12 mesi</i>	28.721	40.893
	- <i>di cui tributari oltre i 12 mesi</i>	0	0
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	32.039	20.867
	- <i>di cui verso istituti di previdenza e sicurezza sociale entro i 12 mesi</i>	32.039	20.867
	- <i>di cui verso istituti di previdenza e sicurezza sociale oltre i 12 mesi</i>	0	0
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0	0
	- <i>di cui per attività svolta per c/terzi (2) entro i 12 mesi</i>	0	0
	- <i>di cui per attività svolta per c/terzi (2) oltre i 12 mesi</i>	0	0
d	<i>altri</i>	921.884	628.663
	- <i>di cui altri entro i 12 mesi</i>	826.800	534.019
	- <i>di cui altri oltre i 12 mesi</i>	95.084	94.644
	TOTALE DEBITI (D)	5.834.207	7.196.725