

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2022)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2022	2021	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
1	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
	Proventi da tributi	4.570.012,74	4.498.713,34		
2	Proventi da fondi perequativi	828.450,05	825.460,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	6.579.709,22	2.050.485,88		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.509.043,52	1.364.620,77		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	32,76	32,76		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	5.070.632,94	685.832,35		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	588.040,30	641.399,76	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	407.320,91	437.603,89		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	563,91		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	180.719,39	203.231,96		
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	165,35	156,07	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	363.809,17	256.175,10	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		12.930.186,83	8.272.390,15		
9	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	188.029,58	182.596,45	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.093.352,21	3.521.699,71	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	9.898,66	13.887,35	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	749.251,22	827.278,57		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	744.251,22	822.278,57		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	5.000,00	5.000,00		
13	Personale	2.059.683,32	1.850.729,02	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	421.747,13	402.491,87	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	11.101,50	15.665,31	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	410.645,63	386.826,56	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	169.000,00	179.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	3.159,44	1.568,74	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	43.672,76	46.359,15	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		7.737.794,32	7.025.610,86		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		5.192.392,51	1.246.779,29		
19	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	<i>Proventi finanziari</i>				
19	Proventi da partecipazioni	11,97	8,28	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	11,97	8,28		
20	Altri proventi finanziari	6,57	12,37	C16	C16
Totale proventi finanziari		18,54	20,65		
21	<i>Oneri finanziari</i>				
	Interessi ed altri oneri finanziari	101.827,65	113.865,42	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	101.820,34	113.858,69		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	7,31	6,73		
Totale oneri finanziari		101.827,65	113.865,42		
TOTALE (C)		-101.809,11	-113.844,77		
22	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE (D)		0,00	0,00		
24	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	<i>Proventi straordinari</i>				
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	440.708,92	402.306,53	E20	E20
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	263.900,18	281.850,34		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	0,00	0,00		
d	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	156.601,12	100.586,19		E20b
e	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	20.207,62	19.870,00		E20c
Totale proventi		440.708,92	402.306,53		
25	<i>Oneri straordinari</i>				
	Trasferimenti in conto capitale	103.360,52	314.686,58	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	28.210,64	269.024,72		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	3.474,17	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	71.675,71	45.661,86		E21d
Totale oneri		103.360,52	314.686,58		
TOTALE (E) (E20-E21)		337.348,40	87.619,95		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		5.427.931,80	1.220.554,47		
26	Imposte	141.222,91	135.250,31	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	5.286.708,89	1.085.304,16	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	5.286.708,89	1.085.304,16		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2022)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2022	2021	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		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	71.291,71	24.635,01	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.372,67	1.311,25	BI4	BI4
5	Avviamento	10,08	10,08	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	750,79	1.101,52	BI6	BI6
9	Altre	4,78	3,57	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	73.430,03	27.061,43		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	12.403.325,85	11.877.525,08		
1.1	Terreni	151.300,27	151.300,27		
1.2	Fabbricati	3.162.271,11	3.040.266,49		
1.3	Infrastrutture	8.681.321,58	8.264.893,49		
1.9	Altri beni demaniali	408.432,89	421.064,83		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	4.918.133,82	4.467.885,01		
2.1	Terreni	1.779.445,83	1.782.452,78	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	2.864.350,85	2.437.891,56		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	23.013,22	28.766,78	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	775,41	0,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	75.435,99	65.574,66		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	38.388,95	20.631,51		
2.7	Mobili e arredi	73.723,47	67.619,95		
2.8	Infrastrutture	23.595,03	24.324,77		
2.99	Altri beni materiali	39.405,07	40.623,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	510.519,97	373.359,55	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	17.831.979,64	16.718.769,64		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	100.560,37	100.560,37	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	908,57	908,57	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	99.651,80	99.651,80		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	4.725,58	4.725,58	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	105.285,95	105.285,95		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18.010.695,62	16.851.117,02		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	14,01	679,18	CI	CI
	Totale	14,01	679,18		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	971.147,18	1.238.772,04		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	965.643,79	961.061,24		
c	Crediti da Fondi perequativi	5.503,39	277.710,80		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	5.927.724,49	1.312.629,35		
a	verso amministrazioni pubbliche	5.851.092,36	1.215.970,22		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	76.632,13	96.659,13		
3	Verso clienti ed utenti	198.641,01	211.521,95	CII1	CII1
4	Altri Crediti	404.796,66	545.101,11	CII5	CII5
a	verso l'erario	43,68	31,40		
b	per attività svolta per c/terzi	394,17	387,20		
c	altri	404.358,81	544.682,51		
	Totale crediti	7.502.309,34	3.308.024,45		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizz.</u>				
1	Partecipazioni	19,92	19,92	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	7,40	6,37	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	27,32	26,29		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	2.767.666,91	2.524.351,91		
a	Istituto tesoriere	2.767.666,91	2.524.351,91		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	210,97	79,41	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	2.767.877,88	2.524.431,32		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	10.270.228,55	5.833.161,24		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	28.280.924,17	22.684.278,26		

Comune di Castellamonte

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2022)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I II b c d e f III IV V VI VII	A) PATRIMONIO NETTO				
	Patrimonio netto di gruppo				
	Fondo di dotazione	483.540,01	483.540,01	AI	AI
	Riserve	9.136.802,71	10.766.161,74		
	<i>da capitale</i>	312.813,28	234.904,68	AI, AIII	AI, AIII
	<i>da permessi di costruire</i>	1.373.126,84	1.109.226,66		
	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	7.450.279,02	9.421.496,99		
	<i>altre riserve indisponibili</i>	576,55	529,47		
	<i>altre riserve disponibili</i>	7,02	3,94		
	Risultato economico dell'esercizio	5.286.708,89	1.085.304,16	AIX	AIX
	Risultati economici di esercizi precedenti	456.201,81	2.184.213,52	AVII	
	Riserve negative per beni indisponibili	-4,55	-4,55		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	15.363.248,87	14.519.214,88		
	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		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	15.363.248,87	14.519.214,88		
1 2 3 4	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	Altri	170.526,80	186.480,25	B3	B3
	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	170.526,80	186.480,25		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	15,71	20,13	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	15,71	20,13		
1 a b c d 2 3 4 a b c d e 5 a b c d	D) DEBITI				
	Debiti da finanziamento	2.892.439,25	3.252.164,87		
	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	<i>verso banche e tesoriere</i>	479,88	835,99	D4	D3 e D4
	<i>verso altri finanziatori</i>	2.891.959,37	3.251.328,88	D5	
	Debiti verso fornitori	7.142.089,16	2.421.882,32	D7	D6
	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
	Debiti per trasferimenti e contributi	499.720,62	377.476,63		
	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	311.984,31	264.274,04		
	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
	<i>altri soggetti</i>	187.736,31	113.202,59		
	Altri debiti	674.874,92	309.715,98	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	<i>tributari</i>	13.599,32	22.536,23		
	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	63.562,50	34.824,41		
	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	166.195,64	0,00		
	<i>altri</i>	431.517,46	252.355,34		
	TOTALE DEBITI (D)	11.209.123,95	6.361.239,80		
I II 1 a b 2 3	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	153.942,24	116.817,19	E	E
	Risconti passivi	1.384.066,60	1.500.506,01	E	E
	Contributi agli investimenti	1.384.066,60	1.500.506,01		
	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	1.374.434,41	1.424.451,08		
	<i>da altri soggetti</i>	9.632,19	76.054,93		
	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.538.008,84	1.617.323,20		
	TOTALE DEL PASSIVO	28.280.924,17	22.684.278,26		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	238.647,45	413.740,78		
	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	238.647,45	413.740,78		