COMUNE DI VALSAMOGGIA

CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

BILANCIO CONSOLIDATO ESERCIZIO 2019

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	17.397.111	17.216.119		
2	Proventi da fondi perequativi	1.625.124	1.625.124		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	4.574.899	5.625.849		
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	*4.507.484*	*4.927.152*		A5c
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*	*65.481*	*377.802*		E20c
c	*Contributi agli investimenti*	*1.934*	*320.895*		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.668.736	6.278.332	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	*999.741*	*934.554*		
b	*Ricavi della vendita di beni*	*317.049*	*6.369*		
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	*4.351.946*	*5.337.409*		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-280.618	53.425	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	2	-21	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	34.956	17.692	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.613.626	1.916.934	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	**31.633.836**	**32.733.454**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	429.313	437.811	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	14.735.108	15.532.298	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	180.272	235.918	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.111.623	4.294.228		
a	*Trasferimenti correnti*	*4.036.938*	*4.043.027*		
b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*	*71.608*	*117.893*		
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*	*3.077*	*133.308*		
13	Personale	6.738.825	7.110.853	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	6.650.737	4.967.678	B10	B10
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	*113.854*	*99.110*	B10a	B10a
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	*3.394.929*	*3.363.330*	B10b	B10b
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*	*1.909*	*0*	B10c	B10c
d	*Svalutazione dei crediti*	*3.140.045*	*1.505.238*	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0	0	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	379.611	65.959	B12	B12
17	Altri accantonamenti	167.951	240.996	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	647.940	631.600	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	**34.041.380**	**33.517.341**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	**-2.407.544**	**-783.887**		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni	367.617	346.908	C15	C15
a	*da società controllate*	*0*	*682*		
b	*da società partecipate*	*367.617*	*346.226*		
c	*da altri soggetti*	*0*	*0*		
20	Altri proventi finanziari	8.938	13.449	C16	C16
	Totale proventi finanziari	376.555	360.357		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	616.817	644.647	C17	C17
a	*Interessi passivi*	*613.118*	*618.553*		
b	*Altri oneri finanziari*	*3.699*	*26.094*		
	Totale oneri finanziari	616.817	644.647		
	totale (C)	**-240.262**	**-284.290**		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	81.587	130.413	D18	**D18**
23	Svalutazioni	54.373	0	D19	**D19**
	totale (D)	**27.214**	**130.413**		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	*Proventi straordinari*			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	*163.369*	*72.262*		
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*	*32.856*	*0*		
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*	*400.347*	*291.375*		E20b
d	*Plusvalenze patrimoniali*	*87.511*	*64.965*		E20c
e	*Altri proventi straordinari*	*4.947*	*44.856*		
	totale proventi	**689.030**	**473.458**		
25	*Oneri straordinari*			E21	E21
a	*Trasferimenti in conto capitale*	*0*	*0*		
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*	*173.373*	*232.209*		E21b
c	*Minusvalenze patrimoniali*	*0*	*0*		E21a
d	*Altri oneri straordinari*	*1.883*	*114.637*		E21d
	totale oneri	**175.256**	**346.846**		
	Totale (E) (E20-E21)	**513.774**	**126.612**		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	**-2.106.818**	**-811.152**		
26	Imposte (*)	361.979	350.458	22	22
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**	**-2.468.797**	**-1.161.610**	23	23
28	**Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi**	**-598.063**	**-16.274**		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2019	2018	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	0	A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	**0**	**0**		
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento	0	0	BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0	0	BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	130.018	163.432	BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	508	1.807	BI4	BI4
	5	avviamento	7	260	BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	21.868	3.477	BI6	BI6
	9	altre	285.650	281.795	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	**438.051**	**450.771**		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	1	Beni demaniali	34.429.798	32.665.522		
	1.1	Terreni	*2.943.713*	*2.925.090*		
	1.2	Fabbricati	*4.775.565*	*4.909.883*		
	1.3	Infrastrutture	*26.701.161*	*24.821.338*		
	1.9	Altri beni demaniali	*9.359*	*9.211*		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	80.853.761	82.622.915		
	2.1	Terreni	18.861.095	18.837.248	BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*	*0*	*0*		
	2.2	Fabbricati	59.226.112	60.828.973		
	a	*di cui in leasing finanziario*	*0*	*0*		
	2.3	Impianti e macchinari	319.033	413.708	BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*	*0*	*0*		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	443.271	453.035	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto	279.750	356.062		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	20.448	31.102		
	2.7	Mobili e arredi	421.835	373.837		
	2.8	Infrastrutture	0	0		
	2.99	Altri beni materiali	1.282.217	1.328.950		
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.626.297	6.493.968	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	**123.909.856**	**121.782.405**		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1	Partecipazioni in	5.713.474	5.659.902	BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*	*0*	*0*	BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*	*0*	*7*	BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*	*5.713.474*	*5.659.895*		
	2	Crediti verso	957	232.465	BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche	0	0	BIII2a	BIII2a
	b	*imprese controllate*	0	0	BIII2b	BIII2b
	c	*imprese partecipate*	0	0	BIII2c	BIII2c
	d	*altri soggetti*	957	232.465	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	0	0	BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	5.714.431	5.892.367		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	130.062.338	128.125.543		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze	577.076	741.282	CI	CI
		Totale	**577.076**	**741.282**		
II		Crediti (2)				
	1	Crediti di natura tributaria	4.584.361	4.990.806		
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*	0	0		
	b	*Altri crediti da tributi*	4.583.775	4.990.806		
	c	*Crediti da Fondi perequativi*	586	0		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.504.766	948.098		
	a	*verso amministrazioni pubbliche (tit ii)*	2.419.489	890.652		
	b	*imprese controllate*	0	0		CII2
	c	*imprese partecipate*	0	0		
	d	*verso altri soggetti*	85.277	57.446		
	3	Verso clienti ed utenti	2.500.915	3.412.076	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	1.742.526	2.046.669	CII5	CII5
	a	*verso l'erario*	180.132	72.706		
	b	*per attività svolta per c/terzi*	576.963	0		
	c	*altri*	985.431	1.973.963		
		Totale	11.332.568	11.397.649		
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni	0	0	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli	0	0	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	**0**	**0**		
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Conto di tesoreria	5.340.749	6.600.600		
	a	*Istituto tesoriere*	*178.979*	*116.460*		CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*	*5.161.770*	*6.484.140*		
	2	Altri depositi bancari e postali	2.461.463	5.747.155	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	2.187	2.838	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0		
		Totale disponibilità liquide	7.804.399	12.350.593		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**19.714.043**	**24.489.524**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	928	928	D	D
	2	Risconti attivi	107.533	16.303	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	**108.461**	**17.231**		
		TOTALE DELL'ATTIVO	**149.884.842**	**152.632.298**		

(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

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
I		Fondo di dotazione	-12.427.243	-25.420.207	AI	AI
II		Riserve	130.108.421	132.185.293		
	a	*da risultato economico di esercizi precedenti*	-587.095	-2.476.511	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	b	da capitale	0	102.804	AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire	35.440.102	37.204.796		
	d	*riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali*	95.167.546	94.399.215		
	e	*altre riserve indisponibili*	87.868	2.954.989		
III		Risultato economico dell'esercizio	-2.468.797	-1.161.610	AIX	AIX
		Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	**115.212.381**	**105.603.476**		
		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	98.483	102.804		
		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-598.063	-16.274		
		Patrimonio netto di pertinenza di terzi	**-499.580**	**86.530**		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) (3)	**115.212.381**	**105.603.476**		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza	0	0	B1	B1
	2	per imposte	128.675	129.291	B2	B2
	3	altri	1.383.572	1.629.165	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	718.587	0		
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	**2.230.834**	**1.758.456**		
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	91.462	183.982	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	**91.462**	**183.982**		
		D) DEBITI (1)				
	1	Debiti da finanziamento	20.417.918	22.002.612		
	a	prestiti obbligazionari	0	0	D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0	0		
	c	verso banche e tesoriere	917.808	1.059.241	D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori	19.500.110	20.943.371	D5	
	2	Debiti verso fornitori	3.641.047	6.310.559		
	3	Acconti	258.359	485.238		
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	*1.573.179*	*1.000.866*		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	*0*	0		
	b	altre amministrazioni pubbliche	*1.028.793*	534.165		
	c	imprese controllate	*16*	0	D9	D8
	d	imprese partecipate	*0*	20.801	D10	D9
	e	altri soggetti	*544.370*	445.900		
	5	altri debiti	*2.670.077*	2.509.745	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	*tributari*	*764.066*	276.154		
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*	*59.190*	75.393		
	c	*per attività svolta per c/terzi (2)*	*0*	0		
	d	*altri*	*1.846.821*	2.158.198		
		TOTALE DEBITI (D)	*28.560.580*	*32.309.020*		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi	427.916	413.080	E	E
II		Risconti passivi	3.361.669	12.364.284	E	E
	1	Contributi agli investimenti	3.339.122	12.340.644		
	a	*da altre amministrazioni pubbliche*	*3.068.720*	*12.218.360*		
	b	*da altri soggetti*	*270.402*	*122.284*		
	2	Concessioni pluriennali	0	0		
	3	Altri risconti passivi	22.547	23.640		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	**3.789.585**	**12.777.364**		
		TOTALE DEL PASSIVO	**149.884.842**	**152.632.298**		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri	3.491.012	7.861.055		
		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	1.679.504	0		
		TOTALE CONTI D'ORDINE	**5.170.516**	**7.861.055**		

(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)
(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016