

# COMUNE DI CASATENOVO

## BILANCIO CONSOLIDATO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	4.863.186,05€	4.499.038,13€
2) Proventi da fondi perequativi	1.458.005,18€	1.448.070,93€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	704.338,91€	1.123.375,91€
a) Proventi da trasferimenti correnti	623.889,66€	1.086.055,41€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	80.449,25€	37.313,40€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	7,10€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.512.530,07€	3.159.342,44€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	413.371,24€	300.629,34€
b) Ricavi della vendita di beni	9.997,62€	9.712,08€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.089.161,21€	2.849.001,02€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	195.907,15€	169.617,40€
8) Altri ricavi e proventi diversi	568.044,02€	648.740,33€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>11.302.011,38€</b>	<b>11.048.185,14€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	197.523,78€	212.282,10€
10) Prestazioni di servizi	5.825.491,45€	5.426.053,38€
11) Utilizzo beni di terzi	66.534,89€	69.182,82€
12) Trasferimenti e contributi	1.057.110,20€	1.117.070,80€
a) Trasferimenti correnti	1.033.585,20€	1.109.816,64€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	2.471,62€	254,16€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	21.053,38€	7.000,00€
13) Personale	2.250.307,62€	2.274.259,19€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.509.015,38€	1.671.000,90€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	95.088,78€	106.647,47€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.295.406,64€	1.275.537,24€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.002,07€	9.507,78€
d) Svalutazione dei crediti	112.517,89€	279.308,41€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(10.265,55) €	(1.111,77) €
16) Accantonamenti per rischi	5.081,36€	8.050,89€
17) Altri accantonamenti	113.393,68€	67.039,42€
18) Oneri diversi di gestione	239.978,83€	233.265,53€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>11.254.171,64€</b>	<b>11.077.093,26€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	<b>47.839,74€</b>	<b>(28.908,12) €</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	164.966,53€	58.135,34€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	21.535,34€	21.535,34€

<i>c) da altri soggetti</i>	143.431,19€	36.600,00€
20) Altri proventi finanziari	1.362,17€	5.327,06€
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>166.328,70€</b>	<b>63.462,40€</b>
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	92.397,03€	104.939,82€
<i>a) Interessi passivi</i>	66.523,68€	104.939,82€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	25.873,35€	0,00€
<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>92.397,03€</b>	<b>104.939,82€</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>73.931,67€</b>	<b>(41.477,42) €</b>
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	0,00€	57.722,50€
23) Svalutazioni	11.463,24€	0,00€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>(11.463,24) €</b>	<b>57.722,50€</b>
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	110.000,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	3.182,62€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	851.476,27€	296.072,76€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	33.255,24€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	242.411,32€	170.392,94€
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>1.203.887,59€</b>	<b>502.903,56€</b>
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	440.956,93€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	432.937,34€	216.514,59€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	24.266,71€	91,75€
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>898.160,98€</b>	<b>216.606,34€</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>305.726,61€</b>	<b>286.297,22€</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)</b>	<b>416.034,78€</b>	<b>273.634,18€</b>
26) Imposte	189.796,97€	155.585,21€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>226.237,81€</b>	<b>118.048,97€</b>
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	248.728,49€	0,00€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	(22.490,68) €	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2021	2020
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>		
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	0,00€	0,00€
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	0,00€	0,00€
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	8.770,89€	17.482,32€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3.352,78€	3.663,44€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	62.465,13€	46.818,24€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.102,55€	5.610,32€
9) Altre	107.647,98€	138.104,62€
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	185.339,33€	211.678,94€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	15.789.292,44€	14.385.721,87€
1.1) Terreni	22.728,63€	22.728,63€
1.2) Fabbricati	1.275.710,95€	0,00€
1.3) Infrastrutture	11.866.712,50€	11.788.203,68€
1.9) Altri beni demaniali	2.624.140,36€	2.574.789,56€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	520.412,11€	496.619,84€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	11.692.530,50€	14.047.676,48€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	1.335.991,96€	1.156.829,80€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	157.744,06€	155.771,59€
2.5) Mezzi di trasporto	26.917,05€	33.525,62€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	20.000,08€	24.606,61€
2.7) Mobili e arredi	10.780,07€	10.115,30€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	139.734,53€	108.887,56€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.609.246,46€	1.820.176,64€
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	32.302.649,26€	32.239.931,31€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	648.519,66€	682.473,52€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	647.904,54€	681.965,16€
c) altri soggetti	615,12€	508,36€
2) Crediti verso	607,69€	607,69€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	607,69€	607,69€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	649.127,35€	683.081,21€
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	33.137.115,94€	33.134.691,46€
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>I) Rimanenze</i>		

	<b>Totale rimanenze</b>	102.113,92€	91.848,38€
<b><u>II) Crediti</u></b>			
1) Crediti di natura tributaria		1.271.711,60€	1.181.242,44€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.206.711,60€	1.123.312,65€
c) Crediti da Fondi perequativi		65.000,00€	57.929,79€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		733.682,29€	375.063,62€
a) verso amministrazioni pubbliche		603.639,15€	327.038,62€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		130.043,14€	48.025,00€
3) Verso clienti ed utenti		969.701,71€	1.132.953,66€
4) Altri Crediti		481.527,29€	462.127,15€
a) verso l'Erario		70.343,02€	86.644,56€
b) per attivita' svolta per c/terzi		21.908,83€	19.538,95€
c) altri		389.275,44€	355.943,64€
	<b>Totale crediti</b>	<b>3.456.622,89€</b>	<b>3.151.386,87€</b>
<b><u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>
<b><u>IV) Disponibilita' liquide</u></b>			
1) Conto di tesoreria		4.366.556,20€	4.151.949,84€
a) Istituto tesoriere		4.366.556,20€	4.151.949,84€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		1.385.401,80€	1.293.201,12€
3) Denaro e valori in cassa		21,36€	17,77€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	<b>Totale disponibilita' liquide</b>	<b>5.751.979,36€</b>	<b>5.445.168,73€</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>9.310.716,17€</b>	<b>8.688.403,98€</b>
<b>D) RATEI E RISCOINTI</b>			
1) Ratei attivi		102,18€	4,81€
2) Risconti attivi		15.214,37€	13.554,54€
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)</b>	<b>15.316,55€</b>	<b>13.559,35€</b>
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>42.463.148,66€</b>	<b>41.836.654,79€</b>

<b>STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>Patrimonio netto di gruppo</b>		
I) Fondo di dotazione	1.151.452,43€	0,00€
II) Riserve	25.153.539,32€	0,00€
<i>b) da capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	2.187.142,18€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	22.208.559,53€	0,00€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	757.837,61€	0,00€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	248.728,49€	0,00€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	6.054.293,06€	0,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>	<b>32.608.013,30€</b>	<b>0,00€</b>
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	108.536,47€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	(22.490,68) €	0,00€
<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>86.045,79€</b>	<b>0,00€</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>32.694.059,09€</b>	<b>32.349.290,84€</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	30.847,43€	5.247,43€
3) Altri	385.324,49€	354.177,04€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>416.171,92€</b>	<b>359.424,47€</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	94.956,91€	97.333,03€
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>94.956,91€</b>	<b>97.333,03€</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Debiti da finanziamento	3.181.179,25€	3.545.391,53€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>	0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>	904.807,58€	953.691,42€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	2.276.371,67€	2.591.700,11€
2) Debiti verso fornitori	2.340.607,56€	2.206.948,63€
3) Acconti	305,07€	114.905,07€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	188.225,01€	318.806,16€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	4.015,69€	15.881,28€
<i>c) imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>	30.632,20€	21.324,94€
<i>e) altri soggetti</i>	153.577,12€	281.599,94€
5) Altri debiti	392.030,54€	385.201,93€
<i>a) tributari</i>	200.858,87€	239.325,46€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	30.424,73€	28.967,62€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>	160.746,94€	116.908,85€
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>6.102.347,43€</b>	<b>6.571.253,32€</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
I) Ratei passivi	62.194,30€	63.613,18€
II) Risconti passivi	3.093.419,01€	2.395.739,95€

1) Contributi agli investimenti	2.839.210,36€	2.176.056,31€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	2.738.836,36€	2.176.056,31€
<i>b) da altri soggetti</i>	100.374,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	254.208,65€	219.683,64€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>3.155.613,31€</b>	<b>2.459.353,13€</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>42.463.148,66€</b>	<b>41.836.654,79€</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	1.499.813,42€	1.580.255,01€
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	118.774,95€	262.021,22€
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	191.831,76€	19.591,23€
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>1.810.420,13€</b>	<b>1.861.867,46€</b>