

# COMUNE DI CASATENOVO

## BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	4.499.038,13€	5.116.690,72€
2) Proventi da fondi perequativi	1.448.070,93€	1.474.775,10€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.123.375,91€	408.040,41€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.086.055,41€	328.548,30€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	37.313,40€	37.284,11€
c) Contributi agli investimenti	7,10€	42.208,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.159.342,44€	3.134.721,41€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	300.629,34€	600.445,78€
b) Ricavi della vendita di beni	9.712,08€	9.785,39€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.849.001,02€	2.524.490,24€
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	169.617,40€	144.760,70€
8) Altri ricavi e proventi diversi	648.740,33€	780.817,91€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>11.048.185,14€</b>	<b>11.059.806,25€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	212.282,10€	206.783,61€
10) Prestazioni di servizi	5.426.053,38€	5.606.935,58€
11) Utilizzo beni di terzi	69.182,82€	73.073,92€
12) Trasferimenti e contributi	1.117.070,80€	720.351,61€
a) Trasferimenti correnti	1.109.816,64€	698.980,42€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	254,16€	26,41€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	7.000,00€	21.344,78€
13) Personale	2.274.259,19€	2.274.859,63€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.671.000,90€	1.855.431,92€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	106.647,47€	113.525,31€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.275.537,24€	1.250.909,19€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.507,78€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	279.308,41€	490.997,42€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(1.111,77) €	(1.624,66) €
16) Accantonamenti per rischi	8.050,89€	6.130,10€
17) Altri accantonamenti	67.039,42€	18.427,45€
18) Oneri diversi di gestione	233.265,53€	230.303,03€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>11.077.093,26€</b>	<b>10.990.672,19€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	<b>(28.908,12) €</b>	<b>69.134,06€</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	58.135,34€	56.435,18€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	21.535,34€	19.835,18€

<i>c) da altri soggetti</i>		36.600,00€	36.600,00€
20) Altri proventi finanziari		5.327,06€	5.203,15€
	<b>Totale proventi finanziari</b>	63.462,40€	61.638,33€
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		104.939,82€	117.596,17€
<i>a) Interessi passivi</i>		104.939,82€	117.596,17€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>		0,00€	0,00€
	<b>Totale oneri finanziari</b>	104.939,82€	117.596,17€
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	(41.477,42) €	(55.957,84) €
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
22) Rivalutazioni		57.722,50€	490.279,01€
23) Svalutazioni		0,00€	1.710,77€
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	57.722,50€	488.568,24€
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<u>24) Proventi straordinari</u>			
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>		0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		3.182,62€	6.777,38€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		296.072,76€	170.237,12€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>		33.255,24€	35.050,14€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>		170.392,94€	134.267,04€
	<b>Totale proventi straordinari</b>	502.903,56€	346.331,68€
<u>25) Oneri straordinari</u>			
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		216.514,59€	246.647,72€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>		0,00€	1.626,01€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>		91,75€	0,00€
	<b>Totale oneri straordinari</b>	216.606,34€	248.273,73€
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	286.297,22€	98.057,95€
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)</b>	273.634,18€	599.802,41€
26) Imposte		155.585,21€	139.964,05€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>		118.048,97€	459.838,36€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO		2020	2019
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>			
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		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		17.482,32€	26.435,98€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	129,59€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		3.663,44€	1.011,29€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		46.818,24€	59.870,73€
5) Avviamento		0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		5.610,32€	82.005,98€
9) Altre		138.104,62€	110.886,36€
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		211.678,94€	280.339,93€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali			
1.1) Terreni		22.728,63€	22.728,63€
1.2) Fabbricati		0,00€	0,00€
1.3) Infrastrutture		11.788.203,68€	11.919.694,18€
1.9) Altri beni demaniali		2.574.789,56€	2.611.525,73€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		496.619,84€	693.400,72€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		14.047.676,48€	13.800.023,31€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		1.156.829,80€	1.034.557,09€
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		155.771,59€	150.128,10€
2.5) Mezzi di trasporto		33.525,62€	31.484,00€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		24.606,61€	20.046,01€
2.7) Mobili e arredi		10.115,30€	12.766,45€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		108.887,56€	92.569,39€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		1.820.176,64€	1.688.080,58€
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		32.239.931,31€	32.077.004,19€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in			
a) imprese controllate		0,00€	0,00€
b) imprese partecipate		681.965,16€	714.118,78€
c) altri soggetti		508,36€	506,47€
2) Crediti verso			
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€	598,99€
3) Altri titoli			
		0,00€	0,00€
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		683.081,21€	715.224,24€
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		33.134.691,46€	33.072.568,36€
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<i>I) Rimanenze</i>			

	<b>Totale rimanenze</b>	91.848,38€	90.905,82€
<b><u>II) Crediti</u></b>			
1) Crediti di natura tributaria		1.181.242,44€	1.221.296,77€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.123.312,65€	1.221.296,77€
c) Crediti da Fondi perequativi		57.929,79€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		375.063,62€	112.804,24€
a) verso amministrazioni pubbliche		327.038,62€	63.798,12€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	558,13€
d) verso altri soggetti		48.025,00€	48.447,99€
3) Verso clienti ed utenti		1.132.953,66€	782.880,03€
4) Altri Crediti		462.127,15€	665.820,02€
a) verso l'Erario		86.644,56€	90.622,03€
b) per attività svolta per c/terzi		19.538,95€	19.538,95€
c) altri		355.943,64€	555.659,04€
	<b>Totale crediti</b>	<b>3.151.386,87€</b>	<b>2.782.801,06€</b>
<b><u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	76.796,83€
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00€</b>	<b>76.796,83€</b>
<b><u>IV) Disponibilita' liquide</u></b>			
1) Conto di tesoreria		4.151.949,84€	4.464.541,23€
a) Istituto tesoriere		4.151.949,84€	1.201.520,62€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	3.263.020,61€
2) Altri depositi bancari e postali		1.293.201,12€	64.792,90€
3) Denaro e valori in cassa		17,77€	16,77€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	<b>Totale disponibilita' liquide</b>	<b>5.445.168,73€</b>	<b>4.529.350,90€</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>8.688.403,98€</b>	<b>7.479.854,61€</b>
<b>D) RATEI E RISCOINTI</b>			
1) Ratei attivi		4,81€	3,10€
2) Risconti attivi		13.554,54€	20.569,26€
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)</b>	<b>13.559,35€</b>	<b>20.572,36€</b>
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>41.836.654,79€</b>	<b>40.572.995,33€</b>

<b>STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I) Fondo di dotazione	1.151.452,43€	1.151.452,43€
II) Riserve	31.079.789,44€	30.333.156,95€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	5.751.190,50€	3.354.451,33€
b) da capitale	0,00€	0,00€
c) da permessi di costruire	1.693.811,47€	1.407.822,49€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	22.985.061,99€	25.287.257,24€
e) altre riserve indisponibili	649.725,48€	283.625,89€
III) Risultato economico dell'Esercizio	118.048,97€	459.838,36€
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	<b>32.349.290,84€</b>	<b>31.944.447,74€</b>
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€
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>32.349.290,84€</b>	<b>31.944.447,74€</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	5.247,43€	23.829,96€
3) Altri	354.177,04€	316.345,02€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>359.424,47€</b>	<b>340.174,98€</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>97.333,03€</b>	<b>96.254,67€</b>
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>97.333,03€</b>	<b>96.254,67€</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Debiti da finanziamento	3.545.391,53€	3.666.065,43€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	953.691,42€	891.120,64€
d) verso altri finanziatori	2.591.700,11€	2.774.944,79€
2) Debiti verso fornitori	2.206.948,63€	2.157.618,12€
3) Acconti	114.905,07€	27,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	318.806,16€	14.771,53€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	15.881,28€	1.035,32€
c) imprese controllate	0,00€	0,00€
d) imprese partecipate	21.324,94€	13.004,00€
e) altri soggetti	281.599,94€	732,21€
5) Altri debiti	385.201,93€	316.157,83€
a) tributari	239.325,46€	142.368,47€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	28.967,62€	28.190,40€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	116.908,85€	145.598,96€
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>6.571.253,32€</b>	<b>6.154.639,91€</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
I) Ratei passivi	63.613,18€	55.806,87€
II) Risconti passivi	2.395.739,95€	1.981.671,16€
1) Contributi agli investimenti	2.176.056,31€	1.976.148,15€
a) da altre amministrazioni pubbliche	2.176.056,31€	1.895.564,15€
b) da altri soggetti	0,00€	80.584,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	219.683,64€	5.523,01€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>2.459.353,13€</b>	<b>2.037.478,03€</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>41.836.654,79€</b>	<b>40.572.995,33€</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	1.580.255,01€	1.790.928,78€
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	262.021,22€	344.298,53€
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	19.591,23€	11.347,10€
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>1.861.867,46€</b>	<b>2.146.574,41€</b>