

ALLEGATO "A"



Comune di Forlimpopoli

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

**Conto Economico Consolidato e Stato
Patrimoniale Consolidato**

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	4.833.343	3.713.198		
2	Proventi da fondi perequativi	1.353.441	1.319.164		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.109.764	812.333		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.976.762	663.405		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	128.798	148.928		E20c
c	Contributi agli investimenti	4.204	0		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.010.885	5.342.152	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	710.315	722.354		
b	Ricavi della vendita di beni	0	10		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.300.570	4.619.788		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0	0	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	30.156	2	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.594	38.804	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	801.568	839.255	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		14.140.751	12.064.908		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.098.455	875.622	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.541.750	4.676.485	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	166.534	148.406	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.108.107	1.655.422		
a	Trasferimenti correnti	2.064.659	1.655.422		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	43.448	0		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0	0		
13	Personale	2.979.797	3.093.518	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.750.916	1.349.410	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	85.940	61.773	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.119.494	1.107.926	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	545.482	179.711	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-12.100	-13.822	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	167.213	9.557	B12	B12
17	Altri accantonamenti	13.174	43.965	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	316.972	255.034	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		13.130.818	12.093.597		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.009.933	-28.689		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	350.054	348.583	C15	C15
a	da società controllate	0	5		
b	da società partecipate	0	0		
c	da altri soggetti	350.054	348.578		
20	Altri proventi finanziari	11.635	9.941	C16	C16
Totale proventi finanziari		361.689	358.524		
Oneri finanziari					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	65.315	82.008	C17	C17
a	Interessi passivi	38.931	56.192		
b	Altri oneri finanziari	26.384	25.816		
Totale oneri finanziari		65.315	82.008		
totale (C)		296.374	276.516		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	457.881	6.357.388	D18	D18
23	Svalutazioni	56.897	3.809	D19	D19
totale (D)		400.984	6.353.579		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
Proventi straordinari					
24	Proventi da permessi di costruire	36.696	0	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0	0		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	2.004.126	374.238		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0	0		E20c
e	Altri proventi straordinari	0	2.940		
totale proventi		2.040.822	377.178		
Oneri straordinari					
a	Trasferimenti in conto capitale	0	0	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.933.807	68.075		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0	0		E21a
d	Altri oneri straordinari	0	0		E21d
totale oneri		1.933.807	68.075		
Totale (E) (E20-E21)		107.015	309.103		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		1.814.306	6.910.509		
26	Imposte (*)	250.140	271.202	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	1.564.166	6.639.307	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	63.736	49.018		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2020	2019	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		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1 costi di impianto e di ampliamento	72.269	104.485	BI1	BI1
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	40.850	12.445	BI2	BI2
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	8.988	12.202	BI3	BI3
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	239	268	BI4	BI4
	5 avviamento	18.938	997.882	BI5	BI5
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	12.589	6.377	BI6	BI6
	9 altre	146.677	167.353	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	300.550	1.301.012		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
	1 Beni demaniali	7.162.463	6.865.356		
	1.1 Terreni	1.118.872	1.098.341		
	1.2 Fabbricati	3.570.936	3.544.486		
	1.3 Infrastrutture	2.472.655	2.222.529		
III	1.9 Altri beni demaniali	0	0		
	2 <u>Altre immobilizzazioni materiali (3)</u>	48.607.615	48.776.600		
	2.1 Terreni	6.329.727	6.329.727	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.2 Fabbricati	32.563.286	32.571.574		
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.3 Impianti e macchinari	9.229.390	9.348.462	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	283.634	331.958	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	33.412	56.610		
IV	2.6 Macchine per ufficio e hardware	7.824	7.261		
	2.7 Mobili e arredi	93.426	72.412		
	2.8 Infrastrutture	0	0		
	2.99 Altri beni materiali	66.915	58.596		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	437.672	365.503	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	56.207.750	56.007.459		
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in	9.795.449	9.531.846	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	65.998	64.154	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	5.599.472	5.278.559	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	4.129.979	4.189.133		
	2 Crediti verso	1.516	44.210	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	0	0	BIII2a	BIII2a
	b imprese controllate	0	0	BIII2b	BIII2b
	c imprese partecipate	530	0	BIII2c	BIII2c
	d altri soggetti	986	44.210	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli	387.890	280.476	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	10.184.855	9.856.532		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	66.693.155	67.165.003		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	112.190	100.045	CI	CI
II	Totale	112.190	100.045		
	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	1.663.409	1.195.054		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0		
	b Altri crediti da tributi	1.663.409	1.195.054		
	c Crediti da Fondi perequativi	0	0		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	3.552.808	2.901.317		
	a verso amministrazioni pubbliche (tit ii)	3.277.367	2.772.502		
	b imprese controllate	0	0		
	c imprese partecipate	0	0		
	d verso altri soggetti	275.441	128.815		
	3 Verso clienti ed utenti	1.325.349	1.155.824	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	1.369.024	2.669.513	CII5	CII5
	a verso l'erario	24.554	24.315		
	b per attività svolta per c/terzi	461.669	435.540		
	c altri	882.801	2.209.658		
	Totale	7.910.590	7.921.708		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	0	0	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2 altri titoli	0	4.887	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0	4.887		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	3.876.160	2.918.475		
	a Istituto tesoriere	66.252	343.406		
	b presso Banca d'Italia	3.809.908	2.575.069		
	2 Altri depositi bancari e postali	1.109.456	732.042	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	4.141	4.157	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	115.269	0		
	Totale disponibilità liquide	5.105.026	3.654.674		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	13.127.806	11.681.314		
D) RATEI E RISCONTI					
	1 Ratei attivi	6.134	5.633	D	D
	2 Risconti attivi	49.061	57.584	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	55.195	63.217		
TOTALE DELL'ATTIVO		79.876.156	78.909.534		

(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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2020	2019	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	7.822.908	8.220.876	AI	AI
II	Riserve	54.656.859	47.456.786		
				AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	da risultato economico di esercizi precedenti	5.191.597	5.085.930		
b	da capitale	0	0	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	611.502	248.685		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
e	indisponibili e per i beni culturali	42.520.139	42.122.171		
	altre riserve indisponibili	6.333.621	0		
III	Risultato economico dell'esercizio	1.564.166	6.639.307	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	64.043.933	62.316.969		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	4.170.113	4.163.438		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	63.736	49.018		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	4.233.849	4.212.456		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	64.043.933	62.316.969		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	183	337	B1	B1
2	per imposte	2.649	2.688	B2	B2
3	altri	770.536	752.076	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0	5		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	773.368	755.106		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	107.395	109.658	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	107.395	109.658		
	D) DEBITI ⁽¹⁾				
1	Debiti da finanziamento	3.553.808	3.105.738		
a	prestiti obbligazionari	0	0	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0	0		
c	verso banche e tesoriere	1.100.585	1.073.531	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	2.453.223	2.032.207	D5	
2	Debiti verso fornitori	4.153.254	4.418.291		
3	Acconti	702	701		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	670.869	213.714		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0		
b	altre amministrazioni pubbliche	389.658	152.381		
c	imprese controllate	15.000	15.014	D9	D8
d	imprese partecipate	0	0	D10	D9
e	altri soggetti	266.211	46.319		
5	altri debiti	2.018.254	2.984.865	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	130.024	605.510		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	54.544	609.144		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	293.007	274.476		
d	altri	1.540.679	1.495.735		
	TOTALE DEBITI (D)	10.396.887	10.723.309		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	388.540	189.652	E	E
II	Risconti passivi	4.166.033	4.814.840	E	E
1	Contributi agli investimenti	4.164.464	4.787.506		
a	da altre amministrazioni pubbliche	3.834.641	3.662.284		
b	da altri soggetti	329.823	1.125.222		
2	Concessioni pluriennali	0	0		
3	Altri risconti passivi	1.569	27.334		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.554.573	5.004.492		
	TOTALE DEL PASSIVO	79.876.156	78.909.534		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	4.117.806	2.434.053		
	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	21		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	4.117.807	2.434.074		

(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