



COMUNE DI MONTANARO
Città Metropolitana di Torino

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

**SCHEMA DI BILANCIO
CONSOLIDATO**

(Anno 2020)

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	2.461.232,00	2.595.127,00		
2	Proventi da fondi perequativi	565.009,00	563.532,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.127.551,00	943.830,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	863.669,00	635.422,00		
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	168.408,00	168.408,00		A5c E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	95.474,00	140.000,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	172.852,00	284.815,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	45.014,00	60.175,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	127.838,00	224.640,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	92,00	96,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	204.281,00	188.684,00	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	4.531.017,00	4.576.084,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	53.728,00	36.383,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.947.670,00	2.065.794,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	12.700,00	14.183,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	497.454,00	386.820,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	486.964,00	374.852,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	10.490,00	11.968,00		
13	Personale	1.223.726,00	1.157.044,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	501.947,00	545.136,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	12.704,00	12.386,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	486.432,00	483.363,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	2.811,00	49.387,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	1,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	3.122,00	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	193.595,00	248.939,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	86.063,00	47.135,00	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	4.520.005,00	4.501.433,00		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	11.012,00	74.651,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
	<i>Proventi finanziari</i>	-	-		
19	Proventi da partecipazioni	21.221,00	6.005,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	8.598,00	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	12.623,00	6.005,00		
20	Altri proventi finanziari	1.264,00	1.266,00	C16	C16
	Totale proventi finanziari	22.485,00	7.271,00		
	<i>Oneri finanziari</i>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	116.195,00	120.600,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	116.195,00	120.600,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
	Totale oneri finanziari	116.195,00	120.600,00		
	totale (C)	93.710,00	- 113.329,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	36.214,00	-	D18	D18
23	Svalutazioni	14.522,00	-	D19	D19
	totale (D)	21.692,00	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	<i>Proventi straordinari</i>			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	56.982,00	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	51.034,00	62.546,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	177.713,00	283.029,00		E20b E20c
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	50.260,00	37.530,00		
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	51.563,00	-		
	totale proventi	387.552,00	383.105,00		
25	<i>Oneri straordinari</i>			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	124.950,00	86.063,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	1,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	65.320,00	4.960,00		E21d
	totale oneri	190.270,00	91.024,00		
	Totale (E) (E20-E21)	197.282,00	292.081,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	136.276,00	253.403,00		
26	Imposte (*)	78.926,00	75.743,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	57.350,00	177.660,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

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	-	-	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI	-	-		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	-	-	BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	-	-	B11	B11
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	B12	B12
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	B13	B13
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	2,00	2,00	B14	B14
5	avviamento	5,00	5,00	B15	B15
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	28.433,00	1,00	B16	B16
9	altre	660,00	40.476,00	B17	B17
	Totale immobilizzazioni immateriali	29.100,00	40.484,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>	-	-		
II	1 Beni demaniali	3.817.233,00	3.560.933,00		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	173.935,00	155.870,00		
1.3	Infrastrutture	3.327.713,00	3.075.205,00		
1.9	Altri beni demaniali	315.585,00	329.858,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	13.234.264,00	13.201.087,00		
2.1	2.1 Terreni	1.259.222,00	1.259.222,00	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	2.2 Fabbricati	7.423.172,00	7.221.062,00		
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	2.3 Impianti e macchinari	51,00	61,00	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	54.967,00	48.802,00	BI13	BI13
2.5	2.5 Mezzi di trasporto	2.422,00	2.786,00		
2.6	2.6 Macchine per ufficio e hardware	5.001,00	5.334,00		
2.7	2.7 Mobili e arredi	33.351,00	28.117,00		
2.8	2.8 Infrastrutture	1.468.028,00	1.589.193,00		
2.9	2.9 Diritti reali di godimento	-	-		
2.99	2.99 Altri beni materiali	2.988.050,00	3.046.510,00		
3	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.265.910,00	1.592.669,00	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	18.317.407,00	18.354.689,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>	-	-		
1	1 Partecipazioni in	188.749,00	125.374,00	BI11	BI11
a	a imprese controllate	-	-	BI11a	BI11a
b	b imprese partecipate	188.746,00	125.371,00	BI11b	BI11b
c	c altri soggetti	3,00	3,00		
2	2 Crediti verso	-	-	BI12	BI12
a	a altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	b imprese controllate	-	-	BI12a	BI12a
c	c imprese partecipate	-	-	BI12b	BI12b
d	d altri soggetti	-	-	BI12c BI12d	BI12d
3	3 Altri titoli	45.420,00	45.420,00	BI13	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	234.169,00	170.794,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18.580.676,00	18.565.967,00		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	8,00	8,00	CI	CI
	Totale	8,00	8,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	1 Crediti di natura tributaria	590.556,00	873.210,00		
a	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	b Altri crediti da tributi	567.643,00	780.895,00		
c	c Crediti da Fondi perequativi	22.913,00	92.315,00		
2	2 Crediti per trasferimenti e contributi	869.342,00	868.900,00		
a	a verso amministrazioni pubbliche	859.315,00	868.900,00		
b	b imprese controllate	-	-	CI13	CI12
c	c imprese partecipate	-	-		CI13
d	d verso altri soggetti	10.027,00	-		
3	3 Verso clienti ed utenti	113.784,00	175.375,00	CI11	CI11
4	4 Altri Crediti	140.078,00	60.446,00	CI15	CI15
a	a verso l'erario	178,00	1.767,00		
b	b per attività svolta per c/terzi	52.570,00	14.171,00		
c	c altri	87.330,00	44.508,00		
	Totale crediti	1.713.760,00	1.977.931,00		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>	-	-		
1	1 partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	2 altri titoli	-	-	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono	-	-		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	1 Conto di tesoreria	1.110.946,00	808.530,00		
a	a Istituto tesoriere	1.110.946,00	808.530,00		CIV 1a
b	b presso Banca d'Italia	-	-		
2	2 Altri depositi bancari e postali	2.875,00	4.013,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	3 Denaro e valori in cassa	2,00	4,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	1.113.823,00	812.547,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.827.591,00	2.790.486,00		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	1 Ratei attivi	-	2.824,00	D	D
2	2 Risconti attivi	12.870,00	17.131,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	12.870,00	19.955,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	21.421.137,00	21.376.408,00		

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2020	2019	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	2.300.695,00	2.300.695,00	AI	AI
II	Riserve	13.158.793,00	13.066.455,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	277.065,00	92.452,00	AI, AIII	AI, AIII
b	da capitale	3.179.345,00	3.945.467,00		
c	da permessi di costruire	187.910,00	187.910,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	8.820.924,00	8.369.233,00		
e	altre riserve indisponibili	693.549,00	471.393,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	57.350,00	177.660,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		15.516.838,00	15.544.810,00		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		-	-		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		-	-		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		-	-		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		15.516.838,00	15.544.810,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		-	-		
1	per trattamento di quiescenza	1,00	1,00	B1	B1
2	per imposte	1,00	-	B2	B2
3	altri	58.295,00	69.467,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		58.297,00	69.468,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		63,00	14,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		63,00	14,00		
D) DEBITI (1)		-	-		
1	Debiti da finanziamento	2.393.498,00	2.490.327,00		
a	prestiti obbligazionari	121,00	121,00	D1e D2	D1
b	∕ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	5.451,00	10.387,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	2.387.926,00	2.479.819,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	542.173,00	346.331,00	D7	D6
3	Acconti	114,00	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	134.524,00	250.068,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	46.307,00	82.298,00		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	88.217,00	167.770,00		
5	altri debiti	199.506,00	280.822,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	23.792,00	214.393,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	171,00	923,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	87,00	-		
d	<i>altri</i>	175.456,00	65.506,00		
TOTALE DEBITI (D)		3.269.815,00	3.367.548,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	79.368,00	760,00	E	E
II	Risconti passivi	2.496.756,00	2.393.808,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	2.295.685,00	2.393.808,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	2.295.676,00	2.372.541,00		
b	da altri soggetti	9,00	21.267,00		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	201.071,00	-		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		2.576.124,00	2.394.568,00		
TOTALE DEL PASSIVO		21.421.137,00	21.376.408,00		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		738.686,00	956.576,00		
2) beni di terzi in uso		-	-		
3) beni dati in uso a terzi		-	-		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		-	-		
5) garanzie prestate a imprese controllate		-	-		
6) garanzie prestate a imprese partecipate		-	-		
7) garanzie prestate a altre imprese		-	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE		738.686,00	956.576,00		