COMUNE DI CASAMASSIMA (1)

BILANCIO CONSOLIDATO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	10.332.398,14€	8.840.740,46€
2) Proventi da fondi perequativi	1.481.964,20€	1.303.213,53€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.954.534,42€	1.678.367,54€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.954.534,42€	1.678.367,54€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	809.936,90€	477.223,48€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	406.899,49€	20.781,02€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	403.037,41€	456.442,46€
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	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	557.957,03€	584.671,17€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	15.136.790,69€	12.884.216,18€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	95.595,56€	143.571,35€
10) Prestazioni di servizi	7.212.525,45€	6.489.845,79€
11) Utilizzo beni di terzi	54.377,60€	56.866,16€
12) Trasferimenti e contributi	1.208.672,16€	600.176,29€
a) Trasferimenti correnti	1.208.672,16€	600.176,29€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	2.523.838,61€	2.424.384,49€
14) Ammortamenti e svalutazioni	2.978.539,25€	1.585.440,49€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.442,35€	1.442,35€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	671.193,93€	700.022,36€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	2.305.902,97€	883.975,78€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00€	0,00€
16) Accantonamenti per rischi	54.748,21€	67.674,50€
17) Altri accantonamenti	0,00€	439,57€
18) Oneri diversi di gestione	175.657,26€	60.892,79€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	14.303.954,10€	11.429.291,43€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	832.836,59€	1.454.924,75€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi finanziari		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da societa' controllate	0,00€	0,00€
b) da societa' partecipate	0,00€	0,00€

c) da altri soggetti	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	5.767,52€	7.490,61€
Totale proventi finanziari	5.767,52€	7.490,61€
Oneri finanziari		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	17.164,42€	20.065,43€
a) Interessi passivi	17.111,54€	20.034,85€
b) Altri oneri finanziari	52,88€	30,58€
Totale oneri finanziari	17.164,42€	20.065,43€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(11.396,90) €	(12.574,82) €
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	690,23€	52.427,29€
23) Svalutazioni	0,00€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	690,23€	52.427,29€
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24) Proventi straordinari		
a) Proventi da permessi di costruire	0,00€	0,00€
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	327.536,79€	362.751,47€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	848.201,52€	752.353,42€
d) Plusvalenze patrimoniali	317.449,72€	82.841,83€
e) Altri proventi straordinari	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	1.493.188,03€	1.197.946,72€
25) Oneri straordinari		
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00€	0,00€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	318.076,40€	739.320,09€
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
d) Altri oneri straordinari	7.058,79€	9.166,72€
Totale oneri straordinari	325.135,19€	748.486,81€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	1.168.052,84€	449.459,91€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	1.990.182,76€	1.944.237,13€
26) Imposte	168.957,20€	156.141,60€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	1.821.225,56€	1.788.095,53€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	1.821.225,56€	0,00€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2021	2020
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	18,07€	472,16€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	6.954,00€	878,40€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00€	0,00€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
9) Altre	292,23€	628,28€
Totale immobilizzazioni immateriali	7.264,30€	1.978,84€
Immobilizzazioni materiali		
II 1) Beni demaniali	8.481.518,20€	7.448.428,67€
1.1) Terreni	392.600,65€	347.164,91€
1.2) Fabbricati	7.716.378,12€	7.014.343,96€
1.3) Infrastrutture	317.058,95€	30.233,94€
1.9) Altri beni demaniali	55.480,48€	56.685,86€
III 2) Altre immobilizzazioni materiali		
2.1) Terreni	67.002,76€	67.002,76€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	17.413.269,64€	17.313.597,63€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	12.114,76€	7.811,73€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	21.013,61€	17.820,30€
2.5) Mezzi di trasporto	15.896,38€	24.723,48€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	51.935,81€	34.531,09€
2.7) Mobili e arredi	60.924,64€	73.916,05€
2.8) Infrastrutture	3.972,91€	4.057,44€
2.99) Altri beni materiali	93.644,69€	101.696,06€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	451.693,34€	72.972,63€
Totale immobilizzazioni materiali	26.672.986,74€	25.166.557,84€
IV) Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in	53.603,87€	55.035,42€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	0,00€	0,00€
c) altri soggetti	53.603,87€	55.035,42€
2) Crediti verso	0,00€	0,00€
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	0,00€	0,00€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	53.603,87€	55.035,42€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	26.733.854,91€	25.223.572,10€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		

Totale rimanenze	0,00€	0,00€
II) Crediti		
1) Crediti di natura tributaria	925.544,78€	1.027.480,90€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	925.544,78€	0,00€
b) Altri crediti da tributi	0,00€	1.027.480,90€
c) Crediti da Fondi perequativi	0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi	2.730.622,96€	2.608.303,99€
a) verso amministrazioni pubbliche	2.660.745,91€	2.599.670,99€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti	69.877,05€	8.633,00€
3) Verso clienti ed utenti	212.060,65€	237.684,02€
4) Altri Crediti	328.647,45€	224.896,53€
a) verso l'Erario	605,65€	564,73€
b) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
c) altri	328.041,80€	224.331,80€
Totale crediti	4.196.875,84€	4.098.365,44€
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
1) Partecipazioni	0,00€	0,00€
2) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
IV) Disponibilita' liquide		
1) Conto di tesoreria	13.524.653,65€	11.639.766,63€
a) Istituto tesoriere	13.524.653,65€	11.639.766,63€
b) presso Banca d'Italia	0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali	274.228,00€	156.272,28€
3) Denaro e valori in cassa	4.415,47€	8.570,84€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente	0,00€	0,00€
Totale disponibilita' liquide	13.803.297,12€	11.804.609,75€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	18.000.172,96€	15.902.975,19€
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi	1,11€	0,00€
2) Risconti attivi	23.178,55€	23.499,36€
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	23.179,66€	23.499,36€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	44.757.207,53€	41.150.046,65€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2021	2020
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	2.956.012,60€	0,00€
II) Riserve	18.290.630,68€	0,00€
b) da capitale	0,00€	0,00€
c) da permessi di costruire	0,00€	0,00€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	18.290.630,68€	0,00€
e) altre riserve indisponibili	0,00€	0,00€
f) altre riserve disponibili	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	1.821.225,56€	0,00€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	9.850.184,14€	0,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo	32.918.052,98€	0,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	32.918.052,98€	30.698.599,73€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	0,00€	0,00€
3) Altri	1.114.471,15€	1.059.722,94€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.114.471,15€	1.059.722,94€
C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	9.125,68€	8.678,77€
TOTALE T.F.R. (C)	9.125,68€	8.678,77€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	371.484,71€	446.399,20€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	428,23€	102,86€
d) verso altri finanziatori	371.056,48€	446.296,34€
2) Debiti verso fornitori	2.600.115,69€	2.983.671,04€
3) Acconti	0,00€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	1.335.676,89€	840.061,35€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	561.646,76€	563.426,43€
c) imprese controllate	0,00€	0,00€
d) imprese partecipate	0,00€	0,00€
e) altri soggetti	774.030,13€	276.634,92€
5) Altri debiti	885.638,96€	639.645,74€
a) tributari	178.117,24€	84.950,85€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	33.563,16€	24.499,99€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	673.958,56€	530.194,90€
TOTALE DEBITI (D)	5.192.916,25€	4.909.777,33€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	197.991,90€	187.845,33€
II) Risconti passivi	5.324.649,57€	4.285.422,55€

1) Contributi agli investimenti	4.799.348,57€	3.662.989,55€
a) da altre amministrazioni pubbliche	4.659.594,48€	3.593.112,51€
b) da altri soggetti	139.754,09€	69.877,04€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	525.301,00€	622.433,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	5.522.641,47€	4.473.267,88€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	44.757.207,53€	41.150.046,65€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	3.457.875,39€	1.272.243,86€
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	0,00€	0,00€
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	0,00€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	3.457.875,39€	1.272.243,86€