

**COMUNE DI NEMBRO**

*Allegato H*

Allegato n. 11  
al D.Lgs 118/2011

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO**

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	4.742.563,25	4.752.095,10		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	287.459,09	167.000,66		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	287.459,09	167.000,66		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.934.521,34	1.956.242,94	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.574.104,58	1.505.823,51		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	360.416,76	450.419,43		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	0,00	18.045,00	A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>6.964.543,68</b>	<b>6.893.383,70</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	273.247,13	264.946,86	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.301.897,85	3.235.153,87	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	10.000,00	9.899,60	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	984.337,69	737.886,35		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	984.337,69	737.886,35		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	1.643.311,70	1.628.489,40	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	211.963,38	208.323,27	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	0,00	0,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	211.963,38	208.323,27	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	289.345,16	300.061,96	B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>6.714.102,91</b>	<b>6.384.761,31</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A- B)</b>		<b>250.440,77</b>	<b>508.622,39</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	3,48	81,99	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>3,48</b>	<b>81,99</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-104.488,55	-137.597,15	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	-104.488,55	-137.597,15		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>-104.488,55</b>	<b>-137.597,15</b>		
<b>totale (C)</b>		<b>-104.485,07</b>	<b>-137.515,16</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni			D18	<b>D18</b>
23	Svalutazioni			D19	<b>D19</b>
<b>totale (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	169.922,13	111.697,42	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	169.922,13	111.697,42		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00			E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>				
<b>totale proventi</b>		<b>169.922,13</b>	<b>111.697,42</b>		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	60.568,97	84.204,95	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	60.568,97	84.204,95		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	40.568,97	53.280,45		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	20.000,00	30.924,50		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00			E21d
<b>totale oneri</b>		<b>60.568,97</b>	<b>84.204,95</b>		
<b>Totale (E) (E20-E21)</b>		<b>109.353,16</b>	<b>27.492,47</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>255.308,86</b>	<b>398.599,70</b>		

26	Imposte (*)	0,00	0,00	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>255.308,86</b>	<b>398.599,70</b>	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				

COMUNE DI NEMBRO

Allegato n. 11  
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>			A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	-	-		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
5	avviamento			BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
9	altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	0,00	0,00		
	<b>Immobilizzazioni materiali (3)</b>				
II	1 Beni demaniali	31.248.502,67	30.974.217,19		
1.1	Terreni	5.188,69	5.188,69		
1.2	Fabbricati	23.118.312,54	23.257.334,36		
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	8.125.001,44	7.711.694,14		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	3.493.436,39	3.438.308,86		
2.1	Terreni	0,00	0,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario				
2.2	Fabbricati	0,00	0,00		
a	di cui in leasing finanziario				
2.3	Impianti e macchinari	1.188.051,72	1.113.163,72	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	56.150,28	56.717,46		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	1.641.672,62	1.634.877,40		
2.7	Mobili e arredi	607.561,77	633.550,28		
2.8	Infrastrutture				
2.9	Diritti reali di godimento				
2.99	Altri beni materiali				
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	63.178,76	63.178,76	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	34.805.117,82	34.475.704,81		
IV	<b>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</b>				
1	Partecipazioni in	1.185.281,25	1.185.281,25	BIII1	BIII1
a	imprese controllate			BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	1.185.281,25	1.185.281,25	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	114.826,03	114.826,03	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	1.300.107,28	1.300.107,28		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>36.105.225,10</b>	<b>35.775.812,09</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<b>Rimanenze</b>	0,00	0,00	CI	CI
	<b>Totale</b>	0,00	0,00		
II	<b>Crediti (2)</b>				
1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	0,00	0,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	165.015,98	326.491,36		
a	verso amministrazioni pubbliche	133.661,58	302.199,58		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CI2
c	imprese partecipate	0,00	0,00		CI3
d	verso altri soggetti	31.354,40	24.291,78		
3	Verso clienti ed utenti	1.461.335,18	1.719.831,72	CI1	CI1
4	Altri Crediti	214.554,50	126.905,32	CI5	CI5
a	verso l'erario	0,00	16.947,03		
b	per attività svolta per c/terzi	14.551,02	88.120,30		
c	altri	200.003,48	21.837,99		
	<b>Totale crediti</b>	<b>1.840.905,66</b>	<b>2.173.228,40</b>		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZI</u>				
1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	2.228.437,05	537.524,95		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	0,00	0,00		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	2.228.437,05	537.524,95		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.228.437,05</b>	<b>537.524,95</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>4.069.342,71</b>	<b>2.710.753,35</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>40.174.567,81</b>	<b>38.486.565,44</b>		

(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

# COMUNE DI NEMBRO

Allegato n. 11  
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	10.520.983,46	9.516.300,24	AI	AI
II	Riserve	24.396.109,21	23.838.230,67		
				AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	0,00	0,00		
b	da capitale	13.146.531,42	13.146.531,42	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	11.249.577,79	10.691.699,25		
III	Risultato economico dell'esercizio	0,00	0,00	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>34.917.092,67</b>	<b>33.354.530,91</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	per imposte			B2	B2
3	altri			B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		0,00	0,00	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	3.291.172,26	3.678.501,83		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	3.291.172,26	3.678.501,83	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.636.605,84	1.281.976,23	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche		0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate		0,00	D10	D9
e	altri soggetti	0,00	0,00		
5	altri debiti	329.697,04	171.556,47	D12,D13,D1	D11,D12,D1
a	<i>tributari</i>	0,00	0,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	329.697,04	171.556,47		
d	<i>altri</i>	0,00	0,00		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>5.257.475,14</b>	<b>5.132.034,53</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>		<b>40.174.567,81</b>	<b>38.486.565,44</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	1) Impegni su esercizi futuri	1.181.556,32	728.048,35		
	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				
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>1.181.556,32</b>	<b>728.048,35</b>		

(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)