

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

24/08/2023

| STATO PATRIMONIALE ATTIVO |  |               |               |                            |                           |
|---------------------------|--|---------------|---------------|----------------------------|---------------------------|
| STATO PATRIMONIALE ATTIVO |  | 2022          | 2021          | Riferimento<br>art.2424 CC | Riferimento<br>DM 26/4/95 |
| 1                         | <b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b> | 156.187,50    | 156.187,50    | A                          | A                         |
|                           | <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>  | 156.187,50    | 156.187,50    |                            |                           |
|                           | <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>   |               |               |                            |                           |
| I                         | <u>Immobilizzazioni immateriali</u>  |               |               | BI                         | BI                        |
| 1                         | costi di impianto e di ampliamento   | 8.313,00      | 9.578,33      | BI1                        | BI1                       |
| 2                         | costi di ricerca sviluppo e pubblicita'  | 20.203,58     | 7.564,00      | BI2                        | BI2                       |
| 3                         | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno  | 29.220,36     | 13.847,65     | BI3                        | BI3                       |
| 4                         | concessioni, licenze, marchi e diritti simile  | 21.676,99     | 22.570,58     | BI4                        | BI4                       |
| 5                         | avviamento   | 0,00          | 0,00          | BI5                        | BI5                       |
| 6                         | immobilizzazioni in corso ed acconti   | 1.683.104,76  | 987.340,08    | BI6                        | BI6                       |
| 9                         | altre  | 3.408.773,57  | 3.336.612,96  | BI7                        | BI7                       |
|                           | <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>   | 5.171.292,26  | 4.377.513,60  |                            |                           |
|                           | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>  |               |               |                            |                           |
| II 1                      | Beni demaniali   | 48.621.925,81 | 47.697.506,24 |                            |                           |
| 1.1                       | Terreni  | 16.018,49     | 16.018,49     |                            |                           |
| 1.2                       | Fabbricati   | 1.105.320,47  | 882.632,76    |                            |                           |
| 1.3                       | Infrastrutture   | 47.500.586,85 | 46.798.854,99 |                            |                           |
| 1.9                       | Altri beni demaniali   | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| III 2                     | Altre immobilizzazioni materiali (3)   | 74.519.486,65 | 74.858.306,03 |                            |                           |
| 2.1                       | Terreni  | 10.709.170,68 | 11.965.581,01 | BII1                       | BII1                      |
| a                         | di cui in leasing finanziario  | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| 2.2                       | Fabbricati   | 44.282.969,71 | 45.189.313,91 |                            |                           |
| a                         | di cui in leasing finanziario  | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| 2.3                       | Impianti e macchinari  | 16.192.707,53 | 14.456.739,93 | BII2                       | BII2                      |
| a                         | di cui in leasing finanziario  | 0,00          | 0,00          |                            |                           |

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

## RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

24/08/2023

| STATO PATRIMONIALE ATTIVO |  |                |                |                            |                           |
|---------------------------|--|----------------|----------------|----------------------------|---------------------------|
| STATO PATRIMONIALE ATTIVO |  | 2022           | 2021           | Riferimento<br>art.2424 CC | Riferimento<br>DM 26/4/95 |
| 2.4                       | Attrezzature industriali e commerciali     | 1.690.113,68   | 1.536.744,87   | BII3                       | BII3                      |
| 2.5                       | Mezzi di trasporto                         | 233.584,75     | 285.595,30     |                            |                           |
| 2.6                       | Macchine per ufficio e hardware            | 154.031,75     | 190.557,09     |                            |                           |
| 2.7                       | Mobili e arredi                            | 370.046,08     | 311.652,49     |                            |                           |
| 2.8                       | Infrastrutture                             | 0,00           | 0,00           |                            |                           |
| 2.99                      | Altri beni materiali                       | 886.862,47     | 922.121,43     |                            |                           |
| 3                         | Immobilizzazioni in corso ed acconti       | 8.835.336,56   | 6.886.428,96   | BII5                       | BII5                      |
|                           | <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>   | 131.976.749,02 | 129.442.241,23 |                            |                           |
| IV                        | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>    |                |                |                            |                           |
| 1                         | Partecipazioni in                          | 1.949.903,67   | 2.029.190,74   | BIII1                      | BIII1                     |
| a                         | imprese controllate                        | 1.114.835,30   | 1.114.835,30   | BIII1a                     | BIII1a                    |
| b                         | imprese partecipate                        | 823.928,01     | 903.137,68     | BIII1b                     | BIII1b                    |
| c                         | altri soggetti                             | 11.140,36      | 11.217,76      |                            |                           |
| 2                         | Crediti verso                              | 1.352.842,74   | 831.274,82     | BIII2                      | BIII2                     |
| a                         | altre amministrazioni pubbliche            | 18.888,90      | 22.222,23      |                            |                           |
| b                         | imprese controllate                        | 0,00           | 0,00           | BIII2a                     | BIII2a                    |
| c                         | imprese partecipate                        | 0,00           | 0,00           | BIII2b                     | BIII2b                    |
| d                         | altri soggetti                             | 1.333.953,84   | 809.052,59     | BIII2c BIII2d              | BIII2d                    |
| 3                         | Altri titoli                               | 0,00           | 0,00           | BIII3                      |                           |
|                           | <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b> | 3.302.746,41   | 2.860.465,56   |                            |                           |
|                           | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>         | 140.450.787,69 | 136.680.220,39 |                            |                           |
|                           | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                |                |                |                            |                           |
| I                         | <u>Rimanenze</u>                           | 261.159,92     | 219.971,40     | CI                         | CI                        |
|                           | <b>Totale Rimanenze</b>                    | 261.159,92     | 219.971,40     |                            |                           |
| II                        | <u>Crediti (2)</u>                         |                |                |                            |                           |

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

## RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

24/08/2023

| STATO PATRIMONIALE ATTIVO |   |                      |                      |                            |                           |
|---------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| STATO PATRIMONIALE ATTIVO |   | 2022                 | 2021                 | Riferimento<br>art.2424 CC | Riferimento<br>DM 26/4/95 |
| 1                         | Crediti di natura tributaria  | 3.066.575,29         | 2.361.792,79         |                            |                           |
| a                         | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanita'           | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| b                         | Altri crediti da tributi  | 3.066.575,29         | 2.361.792,79         |                            |                           |
| c                         | Crediti da Fondi perequativi  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2                         | Crediti per trasferimenti e contributi                                | 1.590.824,02         | 1.207.052,55         |                            |                           |
| a                         | verso amministrazioni pubbliche                                       | 1.520.662,03         | 1.018.627,06         |                            |                           |
| b                         | imprese controllate   | 0,00                 | 0,00                 | CII2                       | CII2                      |
| c                         | imprese partecipate   | 0,00                 | 0,00                 | CII3                       | CII3                      |
| d                         | verso altri soggetti  | 70.161,99            | 188.425,49           |                            |                           |
| 3                         | Verso clienti ed utenti   | 6.488.338,93         | 6.002.331,85         | CII1                       | CII1                      |
| 4                         | Altri Crediti   | 4.000.319,38         | 2.605.805,46         | CII5                       | CII5                      |
| a                         | verso l'erario  | 464.576,83           | 493.714,60           |                            |                           |
| b                         | per attivita' svolta per c/terzi                                      | 85.988,63            | 60,95                |                            |                           |
| c                         | altri   | 3.449.753,92         | 2.112.029,91         |                            |                           |
|                           | <b>Totale crediti</b>   | <b>15.146.057,62</b> | <b>12.176.982,65</b> |                            |                           |
| III                       | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>        |                      |                      |                            |                           |
| 1                         | partecipazioni  | 0,00                 | 0,00                 | CIII1,2,3,4,5              | CIII1,2,3                 |
| 2                         | altri titoli  | 69.132,60            | 0,00                 | CIII6                      | CIII5                     |
|                           | <b>Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b> | <b>69.132,60</b>     | <b>0,00</b>          |                            |                           |
| IV                        | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>   |                      |                      |                            |                           |
| 1                         | Conto di tesoreria  | 25.236.718,81        | 23.967.228,66        |                            |                           |
| a                         | Istituto tesoriere  | 25.236.718,81        | 23.967.228,66        |                            | CIV1a                     |
| b                         | presso Banca d'Italia   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2                         | Altri depositi bancari e postali                                      | 5.348.257,90         | 4.806.352,17         | CIV1                       | CIV1b e<br>CIV1c          |
| 3                         | Denaro e valori in cassa  | 3.885,04             | 4.684,56             | CIV2 e CIV3                | CIV2 e CIV3               |

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

24/08/2023

| STATO PATRIMONIALE ATTIVO |  |                |                |                            |                           |
|---------------------------|--|----------------|----------------|----------------------------|---------------------------|
| STATO PATRIMONIALE ATTIVO |  | 2022           | 2021           | Riferimento<br>art.2424 CC | Riferimento<br>DM 26/4/95 |
| 4                         | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0,00           | 0,00           |                            |                           |
|                           | <b>Totale disponibilita' liquide</b>                       | 30.588.861,75  | 28.778.265,39  |                            |                           |
|                           | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                        | 46.065.211,89  | 41.175.219,44  |                            |                           |
|                           | <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                                 |                |                |                            |                           |
| 1                         | Ratei attivi   | 40.086,29      | 14.477,84      | D                          | D                         |
| 2                         | Risconti attivi  | 152.544,97     | 148.728,04     | D                          | D                         |
|                           | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                         | 192.631,26     | 163.205,88     |                            |                           |
|                           | <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                        | 186.864.818,34 | 178.174.833,21 |                            |                           |

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

## RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

24/08/2023

| STATO PATRIMONIALE PASSIVO |  |                |                |                            |                           |
|----------------------------|--|----------------|----------------|----------------------------|---------------------------|
| STATO PATRIMONIALE PASSIVO |  | 2022           | 2021           | Riferimento<br>art.2424 CC | Riferimento<br>DM 26/4/95 |
|                            | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                |                |                            |                           |
|                            | <b>Patrimonio netto di gruppo</b>  |                |                |                            |                           |
| I                          | Fondo di dotazione   | 4.204.883,05   | 4.204.883,05   | AI                         | AI                        |
| II                         | Riserve  | 103.687.507,86 | 103.224.054,72 |                            |                           |
| b                          | da capitale  | 0,00           | 222.165,20     | AI, AIII                   | AI, AIII                  |
| c                          | da permessi di costruire   | 6.911.885,92   | 6.353.834,91   |                            |                           |
| d                          | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 93.747.687,27  | 93.975.002,09  |                            |                           |
| e                          | altre riserve indisponibili  | 3.027.934,67   | 2.673.052,52   |                            |                           |
| f                          | altre riserve disponibili  | 0,00           | 0,00           |                            |                           |
| III                        | Risultato economico dell'esercizio   | -1.722.344,15  | 2.485.141,87   | AIX                        | AIX                       |
| IV                         | Risultati economici di esercizi precedenti   | 9.459.617,22   | 6.791.156,10   | AVII                       |                           |
| V                          | Riserve negative per beni indisponibili  | 0,00           | -276,21        |                            |                           |
|                            | <b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>   | 115.629.663,98 | 116.704.959,53 |                            |                           |
|                            | <b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>   | 0,00           | 0,00           |                            |                           |
| 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           |                            |                           |
|                            | <b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>  | 0,00           | 0,00           |                            |                           |
|                            | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>   | 115.629.663,98 | 116.704.959,53 |                            |                           |
|                            | <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>  |                |                |                            |                           |
| 1                          | per trattamento di quiescenza  | 0,00           | 0,00           | B1                         | B1                        |
| 2                          | per imposte  | 64.586,00      | 30.464,00      | B2                         | B2                        |
| 3                          | altri  | 2.739.153,76   | 2.762.438,93   | B3                         | B3                        |
| 4                          | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri  | 0,00           | 0,00           |                            |                           |
|                            | <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>  | 2.803.739,76   | 2.792.902,93   |                            |                           |
|                            | <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>   | 1.191.371,58   | 1.062.824,99   | C                          | C                         |

## Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

## RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

24/08/2023

| STATO PATRIMONIALE PASSIVO |   |               |               |                            |                           |
|----------------------------|---|---------------|---------------|----------------------------|---------------------------|
| STATO PATRIMONIALE PASSIVO |   | 2022          | 2021          | Riferimento<br>art.2424 CC | Riferimento<br>DM 26/4/95 |
|                            | TOTALE T.F.R. (C)   | 1.191.371,58  | 1.062.824,99  |                            |                           |
|                            | <u>D) DEBITI (1)</u>                                      |               |               |                            |                           |
| 1                          | Debiti da finanziamento                                   | 25.368.091,77 | 22.096.853,91 |                            |                           |
| a                          | prestiti obbligazionari                                   | 7.739.143,64  | 4.415.926,86  | D1e D2                     | D1                        |
| b                          | v/ altre amministrazioni pubbliche                        | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| c                          | verso banche e tesoriere                                  | 6.284.843,63  | 5.983.173,58  | D4                         | D3 e D4                   |
| d                          | verso altri finanziatori                                  | 11.344.104,50 | 11.697.753,47 | D5                         |                           |
| 2                          | Debiti verso fornitori                                    | 7.486.421,82  | 5.897.962,25  | D7                         | D6                        |
| 3                          | Acconti   | 2.330,68      | 1.344,82      | D6                         | D5                        |
| 4                          | Debiti per trasferimenti e contributi                     | 1.343.779,57  | 1.057.266,32  |                            |                           |
| a                          | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale          | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| b                          | altre amministrazioni pubbliche                           | 89.388,71     | 139.310,50    |                            |                           |
| c                          | imprese controllate                                       | 175.000,00    | 0,00          | D9                         | D8                        |
| d                          | imprese partecipate                                       | 0,00          | 0,00          | D10                        | D9                        |
| e                          | altri soggetti  | 1.079.390,86  | 917.955,82    |                            |                           |
| 5                          | altri debiti  | 4.182.626,36  | 3.557.086,36  | D12,D13,D14                | D11,D12,D13               |
| a                          | tributari   | 299.000,51    | 510.597,64    |                            |                           |
| b                          | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale          | 311.416,21    | 267.610,67    |                            |                           |
| c                          | per attivita' svolta per c/terzi (2)                      | 759.909,17    | 841,71        |                            |                           |
| d                          | altri   | 2.812.300,47  | 2.778.036,34  |                            |                           |
|                            | TOTALE DEBITI ( D)  | 38.383.250,20 | 32.610.513,66 |                            |                           |
|                            | <u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u> |               |               |                            |                           |
| I                          | Ratei passivi   | 366.984,64    | 394.342,10    | E                          | E                         |
| II                         | Risconti passivi  | 28.489.808,18 | 24.609.290,00 | E                          | E                         |
| 1                          | Contributi agli investimenti                              | 12.752.002,40 | 11.667.917,11 |                            |                           |

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

24/08/2023

| STATO PATRIMONIALE PASSIVO  |   |                |                |                            |
|-----------------------------|---|----------------|----------------|----------------------------|
| STATO PATRIMONIALE PASSIVO  |   | 2022           | 2021           | Riferimento<br>art.2424 CC |
| a                           | da altre amministrazioni pubbliche            | 12.525.522,23  | 11.487.163,60  |                            |
| b                           | da altri soggetti                             | 226.480,17     | 180.753,51     |                            |
| 2                           | Concessioni pluriennali                       | 0,00           | 0,00           |                            |
| 3                           | Altri risconti passivi                        | 15.737.805,78  | 12.941.372,89  |                            |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) |   | 28.856.792,82  | 25.003.632,10  |                            |
| TOTALE DEL PASSIVO          |   | 186.864.818,34 | 178.174.833,21 |                            |
| CONTI D'ORDINE              |   |                |                |                            |
| 1)                          | Impegni su esercizi futuri                    | 14.460.943,00  | 7.931.963,14   |                            |
| 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       |   | 14.460.943,00  | 7.931.963,14   |                            |

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

## RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

24/08/2023

| CONTO ECONOMICO |  |                      |                      |                            |                           |
|-----------------|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| CONTO ECONOMICO |  | 2022                 | 2021                 | Riferimento<br>art.2424 CC | Riferimento<br>DM 26/4/95 |
|                 | <b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>                        |                      |                      |                            |                           |
| 1               | Proventi da tributi  | 20.997.795,04        | 19.261.442,05        |                            |                           |
| 2               | Proventi da fondi perequativi  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 3               | Proventi da trasferimenti e contributi                                     | 3.120.987,64         | 4.677.963,53         |                            |                           |
| a               | Proventi da trasferimenti correnti   | 2.711.321,50         | 4.296.593,34         |                            | A5c                       |
| b               | Quota annuale di contributi agli investimenti                              | 409.666,14           | 381.370,19           |                            | E20c                      |
| c               | Contributi agli investimenti   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 4               | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici          | 13.689.234,67        | 12.533.760,40        | A1                         | A1a                       |
| a               | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                 | 1.204.865,00         | 740.266,47           |                            |                           |
| b               | Ricavi della vendita di beni   | 3.676,66             | 1.784,58             |                            |                           |
| c               | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                             | 12.480.693,01        | 11.791.709,35        |                            |                           |
| 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                          | 2.566.638,50         | 1.874.356,36         | A4                         | A4                        |
| 8               | Altri ricavi e proventi diversi  | 3.407.198,59         | 3.299.879,49         | A5                         | A5 a e b                  |
|                 | <b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>                       | <b>43.781.854,44</b> | <b>41.647.401,83</b> |                            |                           |
|                 | <b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>                        |                      |                      |                            |                           |
| 9               | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                              | 1.613.415,45         | 1.261.821,45         | B6                         | B6                        |
| 10              | Prestazioni di servizi   | 21.637.368,71        | 18.226.097,61        | B7                         | B7                        |
| 11              | Utilizzo beni di terzi   | 524.815,95           | 558.958,03           | B8                         | B8                        |
| 12              | Trasferimenti e contributi   | 2.043.742,36         | 2.493.541,48         |                            |                           |
| a               | Trasferimenti correnti   | 2.000.813,34         | 2.480.359,36         |                            |                           |
| b               | Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.                      | 47,60                | 396,33               |                            |                           |
| c               | Contributi agli investimenti ad altri soggetti                             | 42.881,42            | 12.785,79            |                            |                           |
| 13              | Personale  | 10.920.537,43        | 10.431.471,75        | B9                         | B9                        |



Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

## RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

24/08/2023

| CONTO ECONOMICO  |   |               |               |                            |                           |
|--|---|---------------|---------------|----------------------------|---------------------------|
| CONTO ECONOMICO  |   | 2022          | 2021          | Riferimento<br>art.2424 CC | Riferimento<br>DM 26/4/95 |
| 14   | Ammortamenti e svalutazioni   | 6.095.375,62  | 4.892.797,32  | B10                        | B10                       |
| a  | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                          | 738.697,83    | 672.007,41    | B10a                       | B10a                      |
| b  | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                            | 4.242.138,49  | 4.065.627,03  | B10b                       | B10b                      |
| c  | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                             | 0,00          | 0,00          | B10c                       | B10c                      |
| d  | Svalutazione dei crediti  | 1.114.539,30  | 155.162,88    | B10d                       | B10d                      |
| 15   | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | -41.188,83    | -27.225,49    | B11                        | B11                       |
| 16   | Accantonamenti per rischi   | 244.849,67    | 201.184,83    | B12                        | B12                       |
| 17   | Altri accantonamenti  | 7.316,00      | 31.863,00     | B13                        | B13                       |
| 18   | Oneri diversi di gestione   | 567.147,27    | 500.754,05    | B14                        | B14                       |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)                  |   | 43.613.379,63 | 38.571.264,03 |                            |                           |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B) |   | 168.474,81    | 3.076.137,80  |                            |                           |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                         |   |               |               |                            |                           |
| <u>Proventi finanziari</u>                                     |   |               |               |                            |                           |
| 19   | Proventi da partecipazioni  | 12,00         | 19,00         | C15                        | C15                       |
| a  | da societa' controllate   | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| b  | da societa' partecipate   | 0,00          | 0,00          |                            |                           |
| c  | da altri soggetti   | 12,00         | 19,00         |                            |                           |
| 20   | Altri proventi finanziari   | 17.897,63     | 2.455,30      | C16                        | C16                       |
| Totale proventi finanziari                                     |   | 17.909,63     | 2.474,30      |                            |                           |
| <u>Oneri finanziari</u>  |   |               |               |                            |                           |
| 21   | Interessi ed altri oneri finanziari                                   | 822.701,14    | 742.326,53    | C17                        | C17                       |
| a  | Interessi passivi   | 822.701,04    | 742.326,51    |                            |                           |
| b  | Altri oneri finanziari  | 0,10          | 0,02          |                            |                           |
| Totale oneri finanziari  |   | 822.701,14    | 742.326,53    |                            |                           |
| totale (C)   |   | -804.791,51   | -739.852,23   |                            |                           |

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE (DL.118)

## RENDICONTO CONSOLIDATO - ex. All.n.11 al D.Lgs 118/2011

COMUNE DI SAN MICHELE AL TAGLIAMENTO

24/08/2023

| CONTO ECONOMICO |  |               |              |                            |                           |
|-----------------|--|---------------|--------------|----------------------------|---------------------------|
| CONTO ECONOMICO |  | 2022          | 2021         | Riferimento<br>art.2424 CC | Riferimento<br>DM 26/4/95 |
|                 | <b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                             |               |              |                            |                           |
| 22              | Rivalutazioni  | 0,00          | 0,00         | D18                        | D18                       |
| 23              | Svalutazioni   | 0,00          | 0,00         | D19                        | D19                       |
|                 | <b>totale ( D)</b>   | 0,00          | 0,00         |                            |                           |
|                 | <b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>                                  |               |              |                            |                           |
| 24              | Proventi straordinari  | 1.277.118,51  | 1.458.848,25 | E20                        | E20                       |
| a               | Proventi da permessi di costruire  | 449.000,00    | 194.836,38   |                            |                           |
| b               | Proventi da trasferimenti in conto capitale                                      | 0,00          | 0,00         |                            |                           |
| c               | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo                                | 828.118,51    | 1.249.629,04 |                            | E20b                      |
| d               | Plusvalenze patrimoniali   | 0,00          | 14.382,83    |                            | E20c                      |
| e               | Altri proventi straordinari  | 0,00          | 0,00         |                            |                           |
|                 | <b>totale proventi</b>   | 1.277.118,51  | 1.458.848,25 |                            |                           |
| 25              | Oneri straordinari   | 1.928.570,85  | 794.767,46   | E21                        | E21                       |
| a               | Trasferimenti in conto capitale  | 0,00          | 0,00         |                            |                           |
| b               | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo                               | 1.923.686,51  | 793.402,46   |                            | E21b                      |
| c               | Minusvalenze patrimoniali  | 0,00          | 0,00         |                            | E21a                      |
| d               | Altri oneri straordinari   | 4.884,34      | 1.365,00     |                            | E21d                      |
|                 | <b>totale oneri</b>  | 1.928.570,85  | 794.767,46   |                            |                           |
|                 | <b>Totale (E) (E20-E21)</b>  | -651.452,34   | 664.080,79   |                            |                           |
|                 | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>                              | -1.287.769,04 | 3.000.366,36 |                            |                           |
| 26              | Imposte (*)  | 434.575,11    | 515.224,49   | 22                         | 22                        |
| 27              | <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b> | -1.722.344,15 | 2.485.141,87 | 23                         | 23                        |
| 29              | <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO</b>  | -1.722.344,15 | 2.485.141,87 |                            |                           |
| 30              | <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI</b>                           | 0,00          | 0,00         |                            |                           |