



COMUNE DI PERGINE VALSUGANA

Provincia Autonoma di Trento

BILANCIO CONSOLIDATO

ANNO 2021

CAPOGRUPO

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1 Proventi da tributi		4.124.607,03	3.693.326,19		
2 Proventi da fondi perequativi		0,00	0,00		
3 Proventi da trasferimenti e contributi		14.423.833,08	14.582.414,67		
a Proventi da trasferimenti correnti		13.402.137,75	13.669.737,23	A5c	
b Quota annuale di contributi agli investimenti		1.017.249,57	831.638,44	E20c	
c Contributi agli investimenti		4.445,76	81.039,00		
4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		19.509.512,23	17.685.300,91	A1	A1a
a Proventi derivanti dalla gestione dei beni		792.416,72	685.285,11		
b Ricavi della vendita di beni		2.520.258,01	2.351.062,32		
c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		16.196.837,50	14.648.953,48		
5 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		-291,58	0,00	A2	A2
6 Variazione dei lavori in corso su ordinazione		-776,49	0,00	A3	A3
7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		705.885,00	621.099,30	A4	A4
8 Altri ricavi e proventi diversi		2.920.427,24	3.302.149,02	A5	A5 a e b
Totale componenti positivi della gestione A)		41.683.196,51	39.884.290,09		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		3.194.084,64	2.499.025,35	B6	B6
10 Prestazioni di servizi		12.723.019,09	11.664.975,01	B7	B7
11 Utilizzo beni di terzi		443.246,15	362.700,11	B8	B8
12 Trasferimenti e contributi		2.334.813,51	2.222.505,04		
a Trasferimenti correnti		1.987.285,09	1.952.401,62		
b Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		15.000,00	48.100,00		
c Contributi agli investimenti ad altri soggetti		332.528,42	222.003,42		
13 Personale		15.882.099,62	15.829.496,87	B9	B9
14 Ammortamenti e svalutazioni		8.185.173,12	9.059.493,61	B10	B10
a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali		341.929,19	367.658,58	B10a	B10a
b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali		7.479.553,92	7.611.759,06	B10b	B10b
c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0,00	0,00	B10c	B10c
d Svalutazione dei crediti		363.690,01	1.080.075,97	B10d	B10d
15 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		77.473,28	8.664,63	B11	B11
16 Accantonamenti per rischi		124.441,80	1.340.926,00	B12	B12
17 Altri accantonamenti		483,58	0,00	B13	B13
18 Oneri diversi di gestione		1.728.771,75	1.533.918,73	B14	B14
Totale componenti negativi della gestione B)		44.693.606,54	44.521.705,35		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-3.010.410,03	-4.637.415,26		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19 Proventi da partecipazioni		2.755.640,87	2.212.568,28	C15	C15
a da società controllate		0,00	0,00		
b da società partecipate		2.755.632,60	2.212.560,43		
c da altri soggetti		8,27	7,85		
20 Altri proventi finanziari		35.406,74	36.284,45	C16	C16
Totale proventi finanziari		2.791.047,61	2.248.852,73		
<i>Oneri finanziari</i>					
21 Interessi ed altri oneri finanziari		6.224,53	4.041,61	C17	C17
a Interessi passivi		6.189,29	4.021,76		
b Altri oneri finanziari		35,24	19,85		
Totale oneri finanziari		6.224,53	4.041,61		
Totale (C)		2.784.823,08	2.244.811,12		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22 Rivalutazioni		61,15	3.803,93	D18	D18
23 Svalutazioni		2.247.411,49	897.542,48	D19	D19
Totale (D)		-2.247.350,34	-893.738,55		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24 a Proventi da permessi di costruire		220.000,00	263.785,46	E20	E20
b Proventi da trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00		
c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		2.001.642,72	1.374.224,59		
d Plusvalenze patrimoniali		2.907.642,25	189.761,50	E20b	
e Altri proventi straordinari		30.221,24	265.491,75	E20c	
Totale proventi		5.159.506,21	2.093.263,30		
<i>Oneri straordinari</i>					
25 a Trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00	E21	E21
b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		597.999,17	661.011,83	E21b	
c Minusvalenze patrimoniali		8.536,77	12.600,65	E21a	
d Altri oneri straordinari		253.453,07	109.742,12	E21d	
Totale oneri		859.989,01	783.354,60		
Totale (E)		4.299.517,20	1.309.908,70		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		1.826.579,91	-1.976.433,99		
26 Imposte		1.189.690,32	187.479,08	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		636.889,59	-2.163.913,07	23	23
RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO		-347.960,48	-2.605.121,58		
30 Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi		984.850,07	441.208,51		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2021	2020	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)				
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	0,00	1.444,31	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	120.669,51	159.776,33	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simili	168.341,52	77.243,40	BI4	BI4
5	avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	12.059,12	0,00	BI6	BI6
9	altre	527.038,58	466.846,02	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	828.108,73	705.310,06		
II	Immobilizzazioni materiali (3)				
1	Beni demaniali	52.282.292,09	52.069.084,14		
1.1	Terreni	684.474,71	652.682,71		
1.2	Fabbricati	2.498.830,09	2.520.405,76		
1.3	Infrastrutture	49.098.987,29	48.895.995,67		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	133.204.075,77	135.555.513,35		
2.1	Terreni	16.929.469,38	16.959.756,16	BII1	BII1
2.2	a <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	88.789.520,91	88.300.023,75		
2.3	a <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	22.546.510,63	24.929.329,18	BII2	BII2
2.4	a <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.879.835,00	2.066.696,22	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	2.033.246,45	2.262.405,64		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	294.533,37	300.433,59		
2.7	Mobili e arredi	321.555,16	325.695,27		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	409.404,87	411.173,54		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	11.301.347,99	12.036.635,79	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	196.787.715,85	199.661.233,28		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	38.456.213,83	36.716.004,76	BIII1	BIII1
	a <i>imprese controllate</i>	23,59	30,06	BIII1a	BIII1a
	b <i>imprese partecipate</i>	38.456.094,10	36.715.880,69	BIII1b	BIII1b
	c <i>altri soggetti</i>	96,14	94,01		
2	Crediti verso	1.943.081,55	2.127.050,19	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	1.820.812,48	2.007.830,00		
	b <i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c <i>imprese partecipate</i>	92.634,69	92.634,69	BIII2b	BIII2b
	d <i>altri soggetti</i>	29.634,38	26.585,50	BIII2c	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	40.399.295,38	38.843.054,95		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	238.015.119,96	239.209.598,29		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	Rimanenze				
	Totali	342.423,59	416.012,96	CI	CI
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	111.255,42	123.531,04		
	a <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
	b <i>Altri crediti da tributi</i>	111.255,42	123.531,04		
	c <i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	13.732.561,00	12.384.034,17		
	a <i>verso amministrazioni pubbliche</i>	13.108.835,31	11.845.083,45		
	b <i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	
	c <i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	
	d <i>verso altri soggetti</i>	623.725,69	538.950,72		
3	Verso clienti ed utenti	6.768.212,47	6.263.850,33	CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.266.995,12	6.227.607,56	CII5	CII5
	a <i>verso l'erario</i>	1.309.916,66	1.680.386,44		
	b <i>per attività svolta per c/terzi</i>	504.241,50	189.926,64		
	c <i>altri</i>	452.836,96	4.357.294,48		
	Totale crediti	22.879.024,01	24.999.023,10		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
1	partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	
2	altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	7.955.246,94	9.514.573,72		
	a <i>Istituto tesoriere</i>	7.955.246,94	9.514.573,72		
	b <i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00	CIV1a	
2	Altri depositi bancari e postali	6.770.649,76	9.145.008,07	CIV1	
3	Denaro e valori in cassa	5.201,98	6.856,00	CIV2 e CIV3	
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	
	Totale disponibilità liquide	14.731.098,68	18.666.437,79		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	37.952.546,28	44.081.473,85		
I	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	48.007,71	97.253,05	D	D
2	Risconti attivi	494.788,23	488.971,02	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	542.795,94	586.224,07		
	TOTALE DELL'ATTIVO	276.510.462,18	283.877.296,21		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
Fondo di dotazione	0,00	0,00			
Riserve	200.047.775,59	0,00	AI	AI	
a <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	0,00	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII	
b da capitale	4.398.375,07	0,00	AII, AIII	AII, AIII	
c da permessi di costruire	20.798.676,45	0,00			
d <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	135.668.257,14	0,00			
e <i>altre riserve indisponibili</i>	26.811.273,06	0,00			
f <i>altre riserve disponibili</i>	12.371.193,87				
Risultato economico dell'esercizio	-347.960,48	0,00	AIX	AIX	
<i>Risultati economici di esercizi precedenti</i>	-4.560.828,69		AVII		
<i>Riserve negative per beni indisponibili</i>	0,00				
Totale Patrimonio netto di gruppo	195.138.986,42	212.203.192,86			
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	18.238.903,99	7.621.785,95			
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	17.254.053,92	7.180.577,44			
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	984.850,07	441.208,51			
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	18.238.903,99	7.621.785,95			
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	213.377.890,41	219.824.978,81			
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1	
per imposte	0,00	0,00	B2	B2	
altri	1.768.487,50	2.972.795,89	B3	B3	
fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	69.555,28	67.937,54			
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.838.042,78	3.040.733,43			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
	4.330.912,83	4.455.086,45	C	C	
	4.330.912,83	4.455.086,45			
D) DEBITI					
Debiti da finanziamento	1.453.480,26	1.551.490,47			
a <i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1 e D2	D1	
b <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	350.419,43	397.858,67			
c <i>verso banche e tesoriere</i>	1.103.060,37	1.153.631,80	D4	D3 e D4	
d <i>verso altri finanziatori</i>	0,46	0,00	D5		
2 Debiti verso fornitori	7.536.561,19	7.536.670,95	D7	D6	
3 Acconti	605.519,10	556.167,92	D6	D5	
4 Debiti per trasferimenti e contributi	3.620.997,19	5.413.751,35			
a <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00			
b <i>altre amministrazioni pubbliche</i>	3.004.049,42	4.849.699,43			
c <i>imprese controllate</i>	0,03	0,05	D9	D8	
d <i>imprese partecipate</i>	424.988,84	408.127,39	D10	D9	
e <i>altri soggetti</i>	191.958,90	155.924,48			
5 altri debiti	3.733.170,25	4.474.612,07	D12,D13,D14	D11,D12,D13	
a <i>tributari</i>	575.262,40	606.822,93			
b <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	556.546,04	576.617,55			
c <i>per attività svolta per c/terzi</i>	11.283,22	7.373,65			
d <i>altri</i>	2.590.078,59	3.283.797,94			
TOTALE DEBITI (D)	16.949.727,99	19.532.692,76			
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi	618.631,90	497.278,62	E	E	
Risconti passivi	39.395.256,27	36.526.526,14	E	E	
Contributi agli investimenti	38.090.721,27	34.311.096,51			
a <i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	37.060.350,55	33.332.450,75			
b <i>da altri soggetti</i>	1.030.370,72	978.645,76			
2 Concessioni pluriennali	343.923,60	269.617,14			
3 Altri risconti passivi	960.611,40	1.945.812,49			
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	40.013.888,17	37.023.804,76			
TOTALE DEL PASSIVO	276.510.462,18	283.877.296,21			
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri	13.933.027,21	9.870.979,42			
2) beni di terzi in uso	19.133.436,96	18.220.436,96			
3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00			
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	517.778,49	580.779,99			
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	1.137.706,16	731.190,34			
TOTALE CONTI D'ORDINE	34.721.948,82	29.403.386,70			