

Stato Patrimoniale consolidato - esercizio 2024

		Comune di Colverde	Azienda Speciale Consorziale Servizi Sociali dell'Olgiatese	Azienda Speciale Consorziale Casa Anziani Intercomunale	Como Acqua S.r.l.	Rettifiche	CONSOLIDATO		
		2024	2024	2024	2024	2024	2024	RIF.	RIF.
STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)									
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE									
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)									
B) IMMOBILIZZAZIONI									
I	1	Immobilizzazioni immateriali						BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento	-	-	4.805,76		4.805,76	BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	2.961,88		2.961,88	BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3.477,00	46,00	-	25.787,63		29.310,63	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	29.312,64	-	486,98	95.842,73		125.642,35	BI4
	5	avviamento	-	-	-	-		0,00	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	-	11.008,80		11.008,80	BI6
	9	altre	7.629,41	1.885,10	1.143,57	39.882,69		50.540,77	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	40.419,05	1.931,10	1.630,55	180.289,49	0,00	224.270,19	
II	1	Immobilizzazioni materiali (3)							
	1.1	Beni demaniali	8.545.034,22	-	795.519,60	-	0,00	9.340.553,82	
	1.2	Terreni	128.418,86	-	-	-		128.418,86	
	1.3	Fabbricati	689.699,84	-	795.519,60	-		1.485.219,44	
	1.9	Infrastrutture	7.715.360,53	-	-	-		7.715.360,53	
	2.1	Altri beni demaniali	11.554,99	-	-	-		11.554,99	
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	8.275.852,60	43.047,88	56.329,92	1.653.046,07	0,00	10.028.276,47	
	2.1	Terreni	1.081.586,26	5.184,83	-	38.768,82		1.125.539,91	BII1
	2.2	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-	-	-		0,00	
	2.3	Fabbricati	6.376.399,94	28.415,01	-	144.707,37		6.549.522,32	
	2.4	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-	-	-		0,00	
	2.5	Impianti e macchinari	175.785,58	5.041,99	29.804,65	1.447.424,72		1.658.056,94	BII2
	2.6	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-	-	-		0,00	
	2.7	Attrezzature industriali e commerciali	150.927,61	313,90	4.386,54	13.652,58		169.280,63	BII3
	2.8	Mezzi di trasporto	5.714,48	1.681,10	-	1.765,66		9.161,24	
	2.99	Macchine per ufficio e hardware	1.518,59	612,64	-	3.504,01		5.635,24	
	2.99	Mobili e arredi	40.862,70	1.798,41	-	2.997,30		45.658,41	
	3	Infrastrutture	-	-	-	-		0,00	
		Altri beni materiali	443.057,44	-	22.138,73	225,61		465.421,78	
		Immobilizzazioni in corso ed acconti	187.779,76	-	-	109.025,60		296.805,36	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	17.008.666,58	43.047,88	851.849,52	1.762.071,67	0,00	19.665.635,65	
IV		Immobilizzazioni Finanziarie (1)							
	1	Partecipazioni in	2.015.294,21	-	-	-	-2.015.294,21	0,00	BIII1
	a	<i>imprese controllate</i>	-	-	-	-		0,00	BIII1a
	b	<i>imprese partecipate</i>	-	-	-	-		0,00	BIII1b
	c	<i>altri soggetti</i>	-	-	-	-		0,00	
	2	Crediti verso	-	-	-	3.493,88	-2.015.294,21	3.493,88	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche	-	-	-	-		0,00	BIII2a
	b	<i>imprese controllate</i>	-	-	-	-		0,00	BIII2b
	c	<i>altri</i>	-	-	-	-		3.493,88	BIII2c BIII2d
	d	<i>altri soggetti</i>	-	-	-	3.493,88		0,00	BIII2d
	3	Altri titoli	-	-	-	-		0,00	BIII3
		Totale immobilizzazioni finanziarie	2.015.294,21	-	-	3.493,88	-2.015.294,21	3.493,88	
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	19.064.379,84	44.978,98	853.480,07	1.945.855,04	-2.015.294,21	19.893.399,72	
I		C) ATTIVO CIRCOLANTE							
		Rimanenze							
		Totale			5.790,65	29.333,02		35.123,67	Cl
II		Crediti (2)							
	1	Crediti di natura tributaria	300.086,94	-	-	-	0,00	300.086,94	
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-	-	-		0,00	
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	293.862,29	-	-	-		293.862,29	
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	6.224,65	-	-	-		6.224,65	
	2	<i>Crediti per trasferimenti e contributi</i>	153.750,89	33.256,15	10.273,45	-	-245,31	197.035,18	

	a	verso amministrazioni pubbliche	113.684,22	33.256,15	10.273,45	-	157.213,82		
	b	imprese controllate	-	-	-	-	0,00	CII2	
	c	imprese partecipate	-	-	-	-	0,00	CII3	
	d	verso altri soggetti	40.066,67	-	-	-	39.821,36		
3	Verso clienti ed utenti	7.970,64	60.045,34	48.564,54	818.208,76	-245,31	934.279,04	CII1	
4	Altri Crediti	384.143,26	14.218,80	2.099,76	31.198,78	-510,24	427.875,84	CII5	
a	verso l'erario	-	5.504,32	1.943,83	19.095,63	-3.784,76	26.543,78		
b	per attività svolta per c/terzi	-	-	-	-	-3.784,76	0,00		
c	altri	384.143,26	8.714,48	155,93	12.103,15	401.332,06			
	Totale crediti		845.951,73	107.520,29	60.937,75	849.407,54	-4.540,31	1.859.277,00	
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>								
1	partecipazioni	-	-	-	-	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3	
2	altri titoli	-	-	-	-	0,00	CIII6	CIII5	
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		-	-	-	0,00	0,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>								
1	Conto di tesoreria	3.543.980,04	-	-	-	0,00	3.543.980,04		
a	Istituto tesoriere	9.197,46	-	-	-		9.197,46	CIV1a	
b	presso Banca d'Italia	3.534.782,58	-	-	-		3.534.782,58		
2	Altri depositi bancari e postali	43.368,76	373.525,39	506.298,88	94.511,12		1.017.704,15	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	-	-	143,86	33,95		177,81	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-	-	-		0,00		
	Totale disponibilità liquide		3.587.348,80	373.525,39	506.442,74	94.545,07	0,00	4.561.862,00	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		4.433.300,53	481.045,68	573.171,14	973.285,63	-4.540,31	6.456.262,67	
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>								
1	Ratei attivi	-	-	7.008,27	17,19	7.025,46	D	D	
2	Risconti attivi	5.335,15	874,96	1.130,07	5.184,87	12.525,05	D	D	
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)		5.335,15	874,96	8.138,34	5.202,06	0,00	19.550,51	
	<u>TOTALE DELL'ATTIVO</u>								
		23.503.015,52	526.899,62	1.434.789,55	2.924.342,73	-2.019.834,52	26.369.212,90		

Stato Patrimoniale consolidato - esercizio 2024

		Comune di Colverde	Azienda Speciale Consorziale Servizi Sociali dell'Olgiatese	Azienda Speciale Consorziale Casa Anziani Intercomunale	Como Acqua S.r.l.	Rettifiche	CONSOLIDATO		
		2024	2024	2024	2024	2024	2024	RIF. art.2424 CC	RIF. DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)									
A) PATRIMONIO NETTO									
Patrimonio netto di gruppo									
I		Fondo di dotazione	11.481.709,5600	122.479,72	1.103.298,80	5.223,57	1.231.002,09	11.481.709,56	AI
II	b	Riserve	12.353.879,0300	-	0,06	57.880,55	649.297,74	784.292,12	12.276.765,14
c		da capitale	-	-	0,06	-	1.028,25	78.142,08	AII, AIII
d		da permessi di costruire	-	-	-	-	-	77.113,89	AII, AIII
e		riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali	10.582.021,2200	-	-	-	-	10.582.021,22	
f		indisponibili e per i beni culturali	1.771.857,8100	-	9.130,06	-	9.130,06	1.771.857,81	
III		altre riserve indisponibili	-	-	48.750,49	648.269,49	697.019,98	-	
IV		altre riserve disponibili	215.433,2700	1,14	12.597,17	13.843,55	90,68	241.784,45	AIX
V		Risultato economico dell'esercizio	681.156,0700	31,40	48.529,39	125.611,87	-	604.042,19	AVII
		Risultati economici di esercizi precedenti	2.781.887,4100	-	-	-	-	2.781.887,41	
		Riserve negative per beni indisponibili	20.587.978,3800	122.512,20	1.125.247,13	793.976,73	2.015.384,89	20.614.329,55	
		Totale Patrimonio netto di gruppo							
		Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi							
		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-	-	-	-	-		
		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-	-	-	-		
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-	-	-	-		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	20.587.978,38	122.512,20	1.125.247,13	793.976,73	2.015.384,89	20.614.329,55	
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI									
1		per trattamento di quiescenza	-	-	-	-	-	-	B1
2		per imposte	-	-	-	-	-	-	B2
3		altri	140.334,53	1.088,87	24.326,05	33.636,19	-	199.385,64	B3
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	140.334,53	1.088,87	24.326,05	33.636,19	-	199.385,64	
		C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO							
		TOTALE T.F.R. (C)							
		40.211,79	75.739,65	31.808,20			147.759,64	C	C
		-	40.211,79	75.739,65	31.808,20	-	147.759,64		
		D) DEBITI (1)							
1		Debiti da finanziamento	564.228,54	-	977.915,89	-	1.542.144,43		
a		prestiti obbligazionari	-	-	-	-	-		D1 e D2
b		v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-	-	-	-		D1
c		verso banche e tesoriere	-	-	924.952,28	924.952,28			D4
d		verso altri finanziatori	564.228,54	-	52.963,61	617.192,15			D3 e D4
2		Debiti verso fornitori	541.229,23	50.330,32	132.654,06	479.331,77	1.199.818,64	1.199.818,64	D5
3		Acconti	-	-	-	1.909,98	1.909,98		D6
4		Debiti per trasferimenti e contributi	508.117,61	36.243,51	-	-	544.361,12		D7
a		enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-	-	-	-		D8
b		altre amministrazioni pubbliche	436.451,72	29.199,05	-	-	465.650,77		D9
c		imprese controllate	-	-	-	-	-		D10
d		imprese partecipate	-	-	-	-	-		D9
e		altri soggetti	71.665,89	7.044,46	-	-	78.710,35		D10
5		altri debiti	167.510,68	33.069,80	76.735,10	245.180,29	521.772,98	521.772,98	D11,D12,D13
a		<i>tributari</i>	1.934,51	5.019,08	3.220,24	19.784,11	29.957,94		
b		<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	5.801,76	7.276,96	5.718,72	6.576,29	25.373,73		
c		<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	16.897,72	-	-	-	16.897,72		
d		<i>altri</i>	142.876,69	20.773,76	67.796,14	218.819,89	449.543,59		
		TOTALE DEBITI (D)	1.781.086,06	119.643,63	209.389,16	1.704.337,93	4.449,63	3.810.007,15	
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI							
I		Ratei passivi	115.001,31	41,67	87,56	-	115.130,54	E	E
II		Risconti passivi	878.615,24	243.401,46	-	360.583,68	1.482.600,38	E	E
1		Contributi agli investimenti	878.442,83	-	-	360.583,68	-	1.239.026,51	
a		da altre amministrazioni pubbliche	812.642,83	-	-	193.322,13	-	1.005.964,96	
b		da altri soggetti	65.800,00	-	-	167.261,55	-	233.061,55	
2		Concessioni pluriennali	-	-	-	-	-	-	

3	Altri risconti passivi	172,41	243.401,46	-	-	-	243.573,87		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	993.616,55	243.443,13	87,56	360.583,68	-	1.597.730,92	
	TOTALE DEL PASSIVO	23.503.015,52	526.899,62	1.434.789,55	2.924.342,73	-	2.019.834,52	26.369.212,90	
CONTI D'ORDINE									
	1) Impegni su esercizi futuri	795.953,67	-	-	-	204.582,45	-	795.953,67	
	2) beni di terzi in uso	-	-	-	-	-	-	204.582,45	
	3) beni dati in uso a terzi	-	-	-	-	-	-	-	
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-	-	-	32.929,02	-	32.929,02	
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-	-	-	-	-	-	
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-	-	-	-	-	-	
	7) garanzie prestate a altre imprese	-	-	-	-	662.866,13	-	662.866,13	
	TOTALE CONTI D'ORDINE	795.953,67	0,0000	0,0000	900.377,6000	0,0000	1.696.331,27		