

Comune di Cologno al Serio
Provincia di Bergamo



**Bilancio consolidato
dell'esercizio 2021**

**STATO PATRIMONIALE
CONSOLIDATO
al 31.12.2021**

(Articolo 233bis del D.Lgs. 267/2000 e smi
Modello all. 11 D.Lgs. 118/2011 e smi)

(Allegato a DGC di approvazione dello SCHEMA di Bilancio consolidato 2021)
(Allegato a DCC di approvazione del Bilancio consolidato 2021)

Il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria

Chiara Lalumera

Atto firmato digitalmente ai sensi
dell'art. 21, secondo comma,
del D. Lgs. 7 marzo 2005, n. 82

**STATO PATRIMONIALE
CONSOLIDATO
ATTIVO**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		31.12.2021	31.12.2020	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	2.838,80	2.397,32	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	2.838,80	2.397,32		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				
1	costi di impianto e di ampliamento	3.481,88	4.393,29	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	11.525,71	10.887,90	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	401,52	328,43	BI4	BI4
5	avviamento	-	-	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	391.448,75	563.402,55	BI6	BI6
9	altre	1.257.551,97	1.066.134,43	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.664.409,83	1.645.146,60		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	13.983.615,40	13.259.925,83		
1.1	Terreni	922.877,06	851.935,06		
1.2	Fabbricati	2.885.944,46	2.951.236,44		
1.3	Infrastrutture	8.899.102,85	8.133.982,47		
1.9	Altri beni demaniali	1.275.691,03	1.322.771,86		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	16.508.710,79	16.470.483,18		
2.1	Terreni	423.618,49	400.329,24	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	15.435.032,52	15.590.706,66		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	221.374,67	141.154,68	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	210.844,32	134.092,41	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	86.994,67	72.681,46		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	81.207,49	105.137,74		
2.7	Mobili e arredi	27.596,77	18.221,75		
2.8	Infrastrutture	-	2.025,39		
2.99	Altri beni materiali	22.041,86	6.133,85		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	589.098,66	369.542,91	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	31.081.424,85	30.099.951,92		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	120.799,95	214.370,18	BI111	BI111
a	imprese controllate	309,60	54.919,84	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	120.490,23	159.450,22	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	0,12	0,12		
2	Crediti verso	20.173,49	19.965,04	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	-	-	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	20.173,49	19.965,04	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	118,44	118,44	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	141.091,88	234.453,66		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	32.886.926,56	31.979.552,18		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	124.654,21	142.083,36	CI	CI
	Totale	124.654,21	142.083,36		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	505.778,35	646.236,28		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	505.778,35	646.236,28		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	673.199,86	286.292,63		
a	verso amministrazioni pubbliche	637.125,04	252.388,60		
b	imprese controllate	-	276,00		CI2
c	imprese partecipate	-	-		CI3
d	verso altri soggetti	36.074,82	33.628,03	CI3	CI3
3	Verso clienti ed utenti	707.883,51	814.323,52	CI1	CI1
4	Altri Crediti	633.583,78	423.031,45	CI5	CI5
a	verso l'erario	37.882,79	30.115,23		
b	per attività svolta per c/terzi	11.961,09	4.042,49		
c	altri	583.739,90	388.873,73		
	Totale crediti	2.520.445,50	2.169.883,88		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		31.12.2021	31.12.2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	6.787,53	7.054,42	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	6.787,53	7.054,42		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	3.351.313,81	4.565.269,26		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	3.351.313,81	4.565.269,26		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	421.049,42	221.340,72	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	123,40	234,12	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	3.772.486,63	4.786.844,10		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.424.373,87	7.105.865,76		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	6.168,10	6.123,36	D	D
2	Risconti attivi	10.984,82	10.828,27	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	17.152,92	16.951,63		
	TOTALE DELL'ATTIVO	39.331.292,15	39.104.766,89		

(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

STATO PATRIMONIALE
CONSOLIDATO
PASSIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		31.12.2021	31.12.2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio Netto di Gruppo					
I	Fondo di dotazione	2.932.405,29	2.932.405,29	AI	AI
II	Riserve	15.888.863,63	13.986.597,22		
b	da capitale	-	-	AI, AIII	AI, AIII
c	da permessi di costruire	535.853,36	600.751,95		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	14.149.540,03	13.308.431,08		
e	altre riserve indisponibili	1.203.470,24	77.414,19		
f	altre riserve disponibili	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	119.417,00	1.163.107,95	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	2.994.809,39	2.371.887,04	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	- 2.525.847,61	- 957.043,09		
Totale Patrimonio netto di gruppo		19.409.647,70	19.496.954,41		
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-	-		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		-	-		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		19.409.647,70	19.496.954,41		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	7.599,53	2.693,27	B2	B2
3	altri	364.790,12	270.550,15	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		372.389,65	273.243,42		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		63.054,41	61.859,72	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		63.054,41	61.859,72		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	8.590.230,59	8.878.470,81		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	7.726.732,24	7.729.745,33		
c	verso banche e tesoriere	524.711,56	535.861,76	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	338.786,79	612.863,72	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.668.042,11	1.709.153,90	D7	D6
3	Acconti	9.677,72	11.041,05	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	510.119,00	714.020,75		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	28.559,79	53.341,33		
c	imprese controllate	195.340,20	201.781,42	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	286.219,01	458.898,00		
5	altri debiti	733.844,56	917.537,59	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	154.570,16	389.285,59		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	33.875,92	37.894,05		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	101.965,95	-		
d	altri	443.432,53	490.357,95		
TOTALE DEBITI (D)		11.511.913,98	12.230.224,10		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	193.559,86	184.608,21	E	E
II	Risconti passivi	7.780.726,55	6.857.877,03	E	E
1	Contributi agli investimenti	7.208.419,94	6.737.296,79		
a	da altre amministrazioni pubbliche	7.064.991,18	6.624.116,64		
b	da altri soggetti	143.428,76	113.180,15		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	572.306,61	120.580,24		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		7.974.286,41	7.042.485,24		
TOTALE DEL PASSIVO		39.331.292,15	39.104.766,89		

CONTI D'ORDINE		31.12.2021	31.12.2020		
1) Impegni su esercizi futuri		4.962.833,41	5.630.193,59		
2) beni di terzi in uso		-	-		
3) beni dati in uso a terzi		-	-		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		119.289,17	492.952,02		
5) garanzie prestate a imprese controllate		-	-		
6) garanzie prestate a imprese partecipate		-	-		
7) garanzie prestate a altre imprese		7.512,17	10.312,70		
TOTALE CONTI D'ORDINE		5.089.634,75	6.133.458,31		

(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)