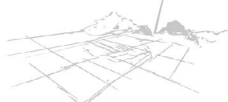




ALLEGATO SUB A)

Bilancio consolidato del gruppo Provincia di Vercelli esercizio 2019



SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	11.992.825,61	12.065.369,42		
2	Proventi da fondi perequativi	1.199.489,50	1.224.289,03		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	Proventi da trasferimenti correnti	23.011.820,35	18.876.380,57		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.607.978,51	1.409.085,49		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	232.101,78	241.926,81		
b	Ricavi della vendita di beni	380,69	6.287,41		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	5.095.271,47	5.107.573,80		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	59,51	-6.124,05	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	5.109,98	-24.143,51	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	34.124,09	12.526,32	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.880.993,67	3.004.068,42	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		46.060.155,16	41.917.239,72		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.012.476,80	1.054.802,83	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	20.108.984,29	20.071.558,42	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	794.950,72	721.863,71	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti	7.083.038,84	8.628.325,58		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	11.354,36		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	479.870,16	163.337,74		
13	Personale	7.315.418,74	8.105.399,28	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	933.737,09	938.913,17	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	4.752.893,52	4.478.507,36	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	381,06	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	538.822,38	1.294.939,10	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	7.563,40	-14.173,23	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	69.694,80	102,53	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	406.464,67	565.934,67	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		43.503.915,43	46.021.246,58		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.556.239,74	-4.104.006,86		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	22.583,15	28.640,44	C16	C16
Totale proventi finanziari		22.583,15	28.640,44		
Oneri finanziari					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	325.935,68	356.509,51		
b	Altri oneri finanziari	3.618,30	12.236,93		
Totale oneri finanziari		329.553,99	368.746,44		
totale (C)		-306.970,84	-340.106,01		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	2.448.297,96	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
totale (D)		0,00	2.448.297,96		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
Proventi straordinari				E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	563.720,89	143.113,80		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	536.780,28	1.085.286,50		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	31,49	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		1.100.532,66	1.228.400,30		
Oneri straordinari				E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	214.294,80	621.816,90		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	68.745,87		E21d
totale oneri		214.294,80	690.562,78		
Totale (E) (E20-E21)		886.237,87	537.837,53		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		3.135.506,77	-1.457.977,38		
26	Imposte (*)	297.496,35	324.872,44	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		2.838.010,42	-1.782.849,84	23	23
27					
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2019	2018	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	1.966,39	1.937,06	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	1.966,39	1.937,06		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1 costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	479.197,35	224.412,65	BI3	BI3
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	2.637,76	1.218,04	BI4	BI4
	5 avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	753.768,23	792.564,50	BI6	BI6
	9 altre	341.755,07	476.941,49	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.577.358,40	1.495.136,68		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
	1 Beni demaniali				
	1.1 Terreni	9.116,06	0,00		
	1.2 Fabbricati	0,00	0,00		
III	1.3 Infrastrutture	92.808.270,61	88.643.803,90		
	1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)				
	2.1 Terreni	6.127.085,46	6.127.085,46	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	38.188.009,67	38.261.679,75		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	245.872,50	261.944,98	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	247.804,69	299.130,16	BII3	BII3
IV	2.5 Mezzi di trasporto	1.683.231,96	1.814.431,40		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	31.582,53	28.642,83		
	2.7 Mobili e arredi	56.420,64	45.537,00		
	2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.9 Diritti reali di godimento		0,00		
	2.99 Altri beni materiali	40.132,86	39.497,57		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	17.979.908,23	16.012.196,74	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	157.417.435,20	151.533.949,78		
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in			BIII1	BIII1
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	2.150,00	1.717.646,44	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	2.444.060,99	312.770,14		
	2 Crediti verso			BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	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	529.000,00	529.000,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.975.211,00	2.559.416,58		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		161.970.004,60	155.588.503,04		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	200.998,22	204.817,67	CI	CI
Totale		200.998,22	204.817,67		
II	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria				
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b Altri crediti da tributi	691.697,53	8.018.822,68		
	c Crediti da Fondi perequativi	496.698,70	525.107,34		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi				
	a verso amministrazioni pubbliche	14.822.368,24	11.618.770,42		
	b imprese controllate	0,00	0,00		
	c imprese partecipate	0,00	106,14	CII3	CII2
	d verso altri soggetti	35.167,80	104.667,80		CII3
	3 Verso clienti ed utenti	2.064.522,84	2.412.850,77	CII1	CII1
	4 Altri Crediti			CII5	CII5
	a verso l'erario	15.609,94	89.790,72		
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c altri	1.641.070,65	1.702.332,40		
Totale crediti		19.767.135,69	24.472.448,26		

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
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	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria				
a	<i>Istituto tesoriere</i>	13.433.508,79	14.912.873,29		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	1.157.287,17	1.198.651,45	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	1.278,73	1.224,70	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	14.592.074,70	16.112.749,43		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	34.560.208,61	40.790.015,36		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	98.332,64	87.423,07	D	D
2	Risconti attivi	20.109,35	28.602,03	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	118.441,98	116.025,10		
	TOTALE DELL'ATTIVO	196.650.621,58	196.496.480,56		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	52.500,55	4.226.083,32	AI	AI
II	Riserve	91.453.523,00	88.643.803,90		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-1.838.430,00	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
e	indisponibili e per i beni culturali	92.817.386,67	88.643.803,90		
	altre riserve indisponibili	474.566,33	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	2.839.051,81	-1.774.778,14	AIX	AIX
	Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi	94.345.075,36	91.095.109,08		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	94.345.075,36	91.095.109,08		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	189,48	125,09	B2	B2
3	altri	220.946,61	141.081,46	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	105.931,19	35.759,34		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	327.067,27	176.965,89		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	489.373,84	570.117,62	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	489.373,84	570.117,62		
	D) DEBITI ⁽¹⁾				
1	Debiti da finanziamento	9.141.157,77	9.713.088,63		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	27.032,09	196.609,58	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	9.114.125,68	9.516.479,05	D5	
2	Debiti verso fornitori	14.186.533,20	10.298.878,91	D7	D6
3	Acconti	118,91	120,29	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	8.747.255,26	19.409.865,19		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	8.256.776,34	19.116.777,50		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	5.676,00	3.126,78	D10	D9
e	altri soggetti	484.802,92	289.960,91		
5	altri debiti	1.967.364,05	2.030.961,36	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	369.404,49	461.491,69		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	205.767,30	206.403,48		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	0,00	0,00		
d	altri	1.392.192,27	1.363.066,18		
	TOTALE DEBITI (D)	34.042.429,19	41.452.914,39		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	113.928,97	336.450,67	E	E
	Risconti passivi	67.332.746,94	62.864.922,90	E	E
1	Contributi agli investimenti	67.327.764,71	62.864.248,07		
a	da altre amministrazioni pubbliche	60.893.944,30	56.430.427,66		
b	da altri soggetti	6.433.820,41	6.433.820,41		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	4.982,23	674,83		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	67.446.675,91	63.201.373,58		
	TOTALE DEL PASSIVO	196.650.621,58	196.496.480,56		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	9.541.140,28	2.050.923,85		
	2) beni di terzi in uso	785,93	2.334,93		
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	124.200,58		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	902.659,94	1.191.784,63		
	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	544.293,39	526.271,42		
	TOTALE CONTI D'ORDINE				