

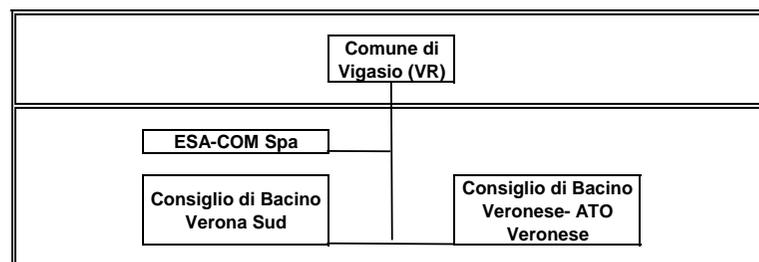
Comune di Vigasio (VR)

BILANCIO CONSOLIDATO 2021

INDICE

Area di consolidamento	Pag. 1
Stato Patrimoniale - Attivo	Pag. 2
Stato Patrimoniale - Passivo	Pag. 4
Conto Economico	Pag. 5
Tabelle di sintesi	Pag. 6
Grafici	Pag. 7
Indici di bilancio	Pag. 8
Dettaglio movimenti Patrimonio Netto	Pag. 9
Scritture di consolidamento	Pag. 11

Area di consolidamento al 31/12/2021



Società \ Ente	Classificazione	Ricl.	Partecipazione	Quota	Patrimonio Netto	Risultato Netto	Valore PN	Quota PN	Differenza
ESA-COM Spa	imprese partecipate	A29	8.612,57	0,50%	1.970.993,00	60.551,00	1.910.442,00	9.552,21	-939,64
Consiglio di Bacino Verona Sud	imprese partecipate	A29	8.266,39	3,88%	289.010,87	16.710,26	272.300,61	10.565,26	-2.298,87
Consiglio di Bacino Veronese- ATO Veronese	imprese partecipate	A29	13.007,34	1,05%	1.866.400,65	-2.532,70	1.868.933,35	19.623,80	-6.616,46
-	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARTECIPAZIONI			29.886,30		4.126.404,52	74.728,56	4.051.675,96	39.741,27	-9.854,97

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)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	174,35	175,67	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3.123,20	-	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	595,42	732,78	BI4	BI4
5	avviamento	-	-	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
9	altre	56.649,06	850,34	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	60.542,03	1.758,79		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali	10.333.239,70	10.414.421,43		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	1.138.072,73	1.161.796,35		
1.3	Infrastrutture	1.555.553,68	1.378.294,49		
1.9	Altri beni demaniali	7.639.613,29	7.874.330,59		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	13.501.749,48	13.277.810,74		
2.1	Terreni	140.213,16	140.213,16	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	13.128.790,68	12.854.312,51		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	43.115,67	44.127,38	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	2.718,11	1.335,28		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	23.003,53	17.643,93	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	13.312,00	19.968,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	49.583,86	85.475,21		
2.7	Mobili e arredi	97.589,62	111.228,38		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	6.140,96	4.842,17		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.172.768,25	999.025,75		
	Totale immobilizzazioni materiali	25.007.757,43	24.691.257,92		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	100.147,19	100.282,20	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	135,01	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	-	-	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	100.147,19	100.147,19		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	100.147,19	100.282,20		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	25.168.446,65	24.793.298,91		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	331,78	407,28	CI	CI
	Totale	331,78	407,28		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.618.956,64	1.548.213,70		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	1.618.956,64	1.523.573,08		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	24.640,62		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	828.741,93	713.902,86		
a	verso amministrazioni pubbliche	826.116,93	553.335,20		
b	imprese controllate	-	567,66		CI12
c	imprese partecipate	-	-	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	2.625,00	160.000,00		
3	Verso clienti ed utenti	38.433,66	93.137,90	CI11	CI11
4	Altri Crediti	142.560,90	19.609,93	CI15	CI15
a	verso l'erario	11.625,12	6.596,99		
b	per attività svolta per c/terzi	-	-		
c	altri	130.935,78	13.012,94		
	Totale crediti	2.628.693,13	2.374.864,39		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2 altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	4.630.569,93	4.484.045,40		
	a Istituto tesoriere	4.630.569,93	4.484.045,40		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	-	-		
	2 Altri depositi bancari e postali	49.465,79	26.066,67	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	5,74	7,72	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	4.680.041,46	4.510.119,79		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.309.066,37	6.885.391,46		
	D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	86,17	20,98	D	D	
2 Risconti attivi	639,14	373,12	D	D	
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	725,31	394,10		
	TOTALE DELL'ATTIVO	32.478.238,33	31.679.084,47		

(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)		2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	6.619.051,79	6.619.051,79	AI	AI
II	Riserve	10.558.249,47	10.443.782,14		
b	da capitale	490,44	15.608,34	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
c	da permessi di costruire	210.766,95	-	AII, AIII	AII, AIII
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili	10.333.239,70	10.414.421,43		
e	altre riserve indisponibili	13.752,38	13.752,37		
f	altre riserve disponibili	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	586.245,27	469.515,37	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	113.215,65	664.500,78	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-	-		
Totale Patrimonio netto di gruppo		17.650.330,88	16.867.848,52		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		-	-		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		-	-		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		-	-		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		17.650.330,88	16.867.848,52		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	-	-	B2	B2
3	altri	1.573.238,71	1.503.392,65	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.573.238,71	1.503.392,65		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		4.041,05	3.436,27	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		4.041,05	3.436,27		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	2.674.376,54	2.978.585,80		
a	prestiti obbligazionari	388.500,00	388.500,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	16.980,27	19.783,15	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	2.268.896,27	2.570.302,65	D5	
2	Debiti verso fornitori	674.251,22	792.648,82	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	698.343,49	508.312,40		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	74.859,76	112.138,57		
c	imprese controllate	-	1.300,24	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	623.483,73	394.873,59		
5	altri debiti	426.085,84	388.679,14	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	8.258,94	6.790,05		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	4.287,95	7.428,28		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	591,19	-		
d	altri	412.947,76	374.460,81		
TOTALE DEBITI (D)		4.473.057,09	4.668.226,16		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	692,58	415,16	E	E
II	Risconti passivi	8.776.878,02	8.635.765,71	E	E
1	Contributi agli investimenti	8.588.210,46	8.462.153,98		
a	da altre amministrazioni pubbliche	8.588.210,46	8.462.153,98		
b	da altri soggetti	-	-		
2	Concessioni pluriennali	187.759,95	173.529,11		
3	Altri risconti passivi	907,61	82,62		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		8.777.570,60	8.636.180,87		
TOTALE DEL PASSIVO		32.478.238,33	31.679.084,47		
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	1.640.735,40	1.752.062,27		
2)	beni di terzi in uso	-	-		
3)	beni dati in uso a terzi	-	-		
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
5)	garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
6)	garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
7)	garanzie prestate a altre imprese	-	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE		1.640.735,40	1.752.062,27		

(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)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	5.552.241,26	3.635.589,25		
2	Proventi da fondi perequativi	624.596,05	609.767,13		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	682.888,45	1.041.419,99		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	562.877,83	958.158,98		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	120.010,62	83.261,01		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	942.421,68	658.387,18	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	343.413,00	295.519,74		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	2.895,37	6.099,28		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	596.113,31	356.768,16		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	205.630,52	129.457,08	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		8.007.777,96	6.074.620,63		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	182.309,29	325.332,93	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.222.437,23	1.861.765,96	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	2.689,71	7.458,95	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.090.830,94	998.519,18		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	928.275,15	807.289,61		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	14.895,60	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	147.660,19	191.229,57		
13	Personale	861.744,78	872.244,38	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.081.774,15	1.564.385,64	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	15.463,31	622,20	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	673.609,16	653.711,87	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	2.392.701,68	910.051,57	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,55	40,11	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	71.596,03	69,04	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	82.072,04	138.386,32	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		7.595.454,72	5.768.202,51		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		412.323,24	306.418,12		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	14,18	88,65	C16	C16
Totale proventi finanziari		14,18	88,65		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-	-	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	100.439,87	126.861,01		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	413,32	286,89		
Totale oneri finanziari		100.853,19	127.147,90		
totale (C)		- 100.839,01	- 127.059,25		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	15.613,92	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
totale (D)		15.613,92	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	-	-	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	146.107,97	188.429,57		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	151.728,12	171.997,97		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	1.559,61	132.660,98		E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	7.267,35		
totale proventi		299.395,70	500.355,87		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	-	-	E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	39.545,24	51.904,91		E21b
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	157.844,47		E21d
d		-	-		
totale oneri		39.545,24	209.749,38		
Totale (E) (E20-E21)		259.850,46	290.606,49		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		586.948,61	469.965,36		
26	Imposte (*)	703,34	449,99	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		586.245,27	469.515,37	23	23
27					
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	586.245,27	469.515,37		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	-	-		

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

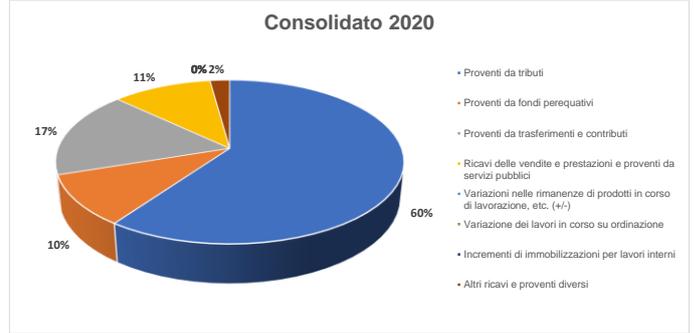
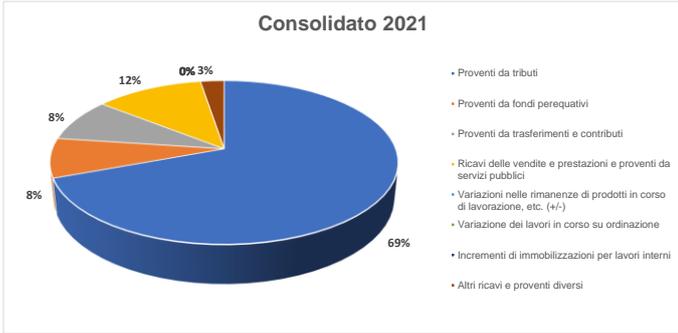
BILANCIO CONSOLIDATO 2021

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	Comune di Vigasio (VR)	ESA-COM Spa	Consiglio di Bacino Verona Sud	AGGREGATO	Totale Rettifiche	CONSOLIDATO
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	-	-	-	-	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	59.772,26	769,77	-	60.542,03	-	60.542,03
Totale immobilizzazioni materiali	24.989.468,31	14.989,84	47,33	25.005.039,32	2.718,11	25.007.757,43
Totale immobilizzazioni finanziarie	130.033,49	-	-	130.033,49	(29.886,30)	100.147,19
B) IMMOBILIZZAZIONI	25.179.274,06	15.759,61	47,33	25.195.614,84	(27.168,19)	25.168.446,65
Rimanenze	-	331,78	-	331,78	-	331,78
Crediti	2.254.356,82	36.270,91	772,16	2.628.693,13	-	2.628.693,13
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI	-	-	-	-	-	-
DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.501.123,73	3.962,82	15.114,92	4.680.041,46	-	4.680.041,46
C) ATTIVO CIRCOLANTE	6.755.480,55	40.565,51	15.887,08	7.309.066,37	-	7.309.066,37
D) RATEI E RISCONTI	-	702,22	-	725,31	-	725,31
TOTALE DELL'ATTIVO	31.934.754,61	57.027,34	15.934,41	32.505.406,52	(27.168,19)	32.478.238,33

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	Comune di Vigasio (VR)	ESA-COM Spa	Consiglio di Bacino Verona Sud	AGGREGATO	Totale Rettifiche	CONSOLIDATO
A) PATRIMONIO NETTO	17.639.323,40	9.854,97	11.213,62	17.679.989,20	(29.658,32)	17.650.330,88
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.569.379,00	3.859,71	-	1.573.238,71	-	1.573.238,71
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	3.621,53	419,52	4.041,05	-	4.041,05
D) DEBITI	3.950.081,80	38.783,51	3.608,68	4.470.566,96	2.490,13	4.473.057,09
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	8.775.970,41	907,61	692,58	8.777.570,60	-	8.777.570,60
TOTALE DEL PASSIVO	31.934.754,61	57.027,33	15.934,40	32.505.406,52	(27.168,19)	32.478.238,33

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	Comune di Vigasio (VR)	ESA-COM Spa	Consiglio di Bacino Verona Sud	AGGREGATO	Totale Rettifiche	CONSOLIDATO
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	7.906.674	83.224	10.700	8.008.635	(857)	8.007.778
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	7.349.865	82.338	9.904	7.596.069	(614)	7.595.455
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	556.809	886	796	412.567	(244)	412.323
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	(100.417)	(403)	0	(100.820)	(19)	(100.839)
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	15.614	-	-	15.614	-	15.614
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	113.577	-	115	259.850	0	259.850
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	585.583	483	911	587.211	(262)	586.949
Imposte	-	180	262	703	-	703
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	585.583	303	648	586.508	(262)	586.245

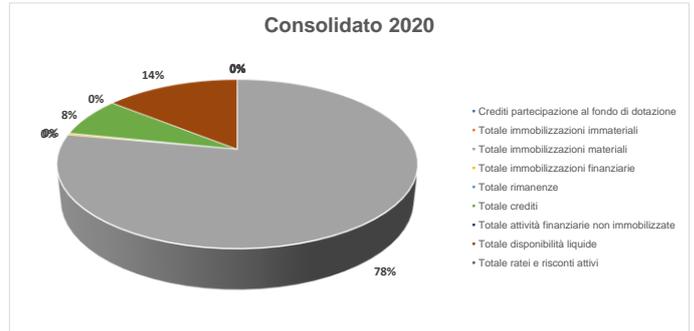
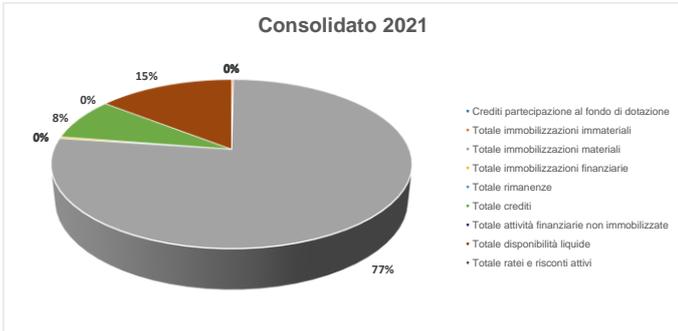
Proventi della gestione



Costi della gestione



Attivo patrimoniale



Passivo e Netto patrimoniale



ANALISI BILANCIO CONSOLIDATO 2021 Comune di Vigasio (VR)

INDICI DI ECONOMICITA'

		Consolidato 2021	Consolidato 2020
ROE - Redditività del capitale proprio	Rappresenta, in forma percentuale, la redditività aziendale nel suo complesso in rapporto al patrimonio proprio (di rischio) investito.	3,44%	2,86%
ROI - Redditività del capitale investito	Fornisce una misura del rendimento del capitale investito e quindi dell'efficienza nel governo del capitale medesimo, indipendentemente dalle modalità di finanziamento, rappresentando al tempo stesso un parametro globale e sintetico dell'economicità stessa	1,27%	0,97%

INDICI DI SOLIDITA' PATRIMONIALE

		Consolidato 2021	Consolidato 2020
Rapporto di indipendenza	È rappresentativo della solidità finanziaria dell'azienda, se il rapporto è elevato l'azienda sosterrà un minor rischio ed avrà maggiori probabilità di ottenere finanziamenti esterni ulteriori.	119,03%	113,89%
Copertura delle immobilizzazioni	Accerta che le forme di finanziamento a durata medio - lunga soddisfano il fabbisogno durevole derivante dalle immobilizzazioni tecniche e da crediti esigibili oltre 12 mesi	80,75%	80,05%

INDICI DI LIQUIDITA'

		Consolidato 2021	Consolidato 2020
Indice di solvibilità	Rappresenta la capacità dell'azienda di far fronte ai debiti nel suo complesso. Un rapporto vicino ad 1 esprime un'elevata capacità di fronteggiare richieste di pagamento	406,36%	407,51%
Indice di liquidità	E' un rapporto di composizione ed esprime la quota parte di attività a breve termine realizzabili rispetto al totale delle	22,50%	21,73%

Movimentazione Patrimonio Netto 2020 / 2021

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020 riclassificato	2021	Variazione
	A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	6.619.051,79	6.619.051,79	0,00
II	Riserve	10.443.782,14	10.558.249,47	114.467,33
b	<i>da capitale</i>	15.608,34	490,44	-15.117,90
c	<i>da permessi di costruire riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	210.766,95	210.766,95
d	<i>patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	10.414.421,43	10.333.239,70	-81.181,73
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	13.752,37	13.752,38	0,01
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	469.515,37	586.245,27	116.729,90
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-664.500,78	-113.215,65	551.285,13
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00	0,00
	Totale Patrimonio netto di gruppo	16.867.848,52	17.650.330,88	782.482,36
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00	0,00
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00	0,00
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	16.867.848,52	17.650.330,88	782.482,36

Riclassificazione Patrimonio Netto 2020

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020 originale	Giroconti	2020 riclassificato
A) PATRIMONIO NETTO				
I	I Fondo di dotazione	6.619.051,79		6.619.051,79
II	II Riserve	9.779.281,36	664.500,78	10.443.782,14
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-664.500,78	664.500,78	
b	<i>da capitale</i>	15.608,34		15.608,34
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00		0,00
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	10.414.421,43		10.414.421,43
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	13.752,37		13.752,37
f	<i>altre riserve disponibili</i>			0,00
III	III Risultato economico dell'esercizio	469.515,37		469.515,37
IV	IV Risultati economici di esercizi precedenti		-664.500,78	-664.500,78
V	V Riserve negative per beni indisponibili			0,00
	Totale Patrimonio netto di gruppo	16.867.848,52	0,00	16.867.848,52
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00		0,00
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00		0,00
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	16.867.848,52	0,00	16.867.848,52

Dettaglio scritture di consolidamento

Dettaglio scritture di consolidamento

a) ESA-COM Spa (partecipazione 0,50%)

Descrizione	Conto DARE	Importo DARE	RETTIFICA DARE	Conto AVERE	Importo AVERE	RETTIFICA AVERE
Consolidamento partecipazione			0,00	Partecipazioni in imprese partecipate	8.612,57	43,06
	Fondo di dotazione	520,00	2,60			0,00
	Riserve da capitale	8.482,36	42,41			0,00
	Riserve da permessi di costruire	0,00	0,00			0,00
	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00			0,00
	Altre riserve indisponibili	549,85	2,75			0,00
	Altre riserve disponibili	0,00	0,00			0,00
	Risultati economici di esercizi precedenti	0,00	0,00			0,00
	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00			0,00
	-	0,00	0,00	Riserve da capitale	939,64	4,70
Costo Comune - ricavo ESA-COM	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	161.910,00	809,55	Prestazioni di servizi	161.910,00	809,55
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Rettifica vari leasing ESA-COM ESA-COM Spa	Impianti e macchinari in leasing finanziario	907.506,40	4.537,53	-	0,00	0,00
	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	154.621,28	773,11	-	0,00	0,00
	Interessi passivi	3.786,00	18,93	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	Debiti verso altri finanziatori	498.026,00	2.490,13
	-	0,00	0,00	Impianti e macchinari in leasing finanziario	363.885,28	1.819,43
	-	0,00	0,00	Utilizzo beni di terzi	105.915,00	529,58
	Riserve da capitale	0,00	0,00	Riserve da capitale	98.087,40	490,44
TOTALE DARE		1.237.375,89	6.186,88	TOTALE AVERE	1.237.375,89	6.186,88

Dettaglio scritture di consolidamento

b) Consiglio di Bacino Verona Sud (partecipazione 3,88%)

Descrizione	Conto DARE	Importo DARE	RETTIFICA DARE	Conto AVERE	Importo AVERE	RETTIFICA AVERE
Consolidamento partecipazione			0,00	Partecipazioni in imprese partecipate	8.266,39	320,74
	Fondo di dotazione	0,00	0,00			0,00
	Riserve da capitale	0,00	0,00			0,00
	Riserve da permessi di costruire	0,00	0,00			0,00
	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00			0,00
	Altre riserve indisponibili	0,00	0,00			0,00
	Altre riserve disponibili	0,00	0,00			0,00
	Risultati economici di esercizi precedenti	10.565,26	409,93			0,00
	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00			0,00
	-	0,00	0,00	Riserve da capitale	2.298,88	89,20
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,00
0,00	0	0,00	0,00		0	0,0

Dettaglio scritture di consolidamento

c) Consiglio di Bacino Veronese- ATO Veronese (partecipazione 1,05%)

Descrizione	Conto DARE	Importo DARE	RETTIFICA DARE	Conto AVERE	Importo AVERE	RETTIFICA AVERE
Consolidamento partecipazione			0,00	Partecipazioni in imprese partecipate	13.007,34	136,58
	Fondo di dotazione	1.086,60	11,41			0,00
	Riserve da capitale	437,57	4,59			0,00
	Riserve da permessi di costruire	0,00	0,00			0,00
	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00			0,00
	Altre riserve indisponibili	0,00	0,00			0,00
	Altre riserve disponibili	0,00	0,00			0,00
	Risultati economici di esercizi precedenti	18.099,63	190,05			0,00
	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00			0,00
	-	0,00	0,00	Riserve da capitale	6.616,46	69,47
Ricavo Comune - Costo ATO Veronese	Proventi da trasferimenti correnti	4.550,00	47,78	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	4.550,00	47,78
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
-			0,00	-		0,00
-			0,00	-		0,00
-			0,00	-		0,00
-			0,00	-		0,00
-			0,00	-		0,00
-			0,00	-		0,00
-			0,00	-		0,00
-			0,00	-		0,00
-			0,00	-		0,00
	TOTALE DARE	24.173,80	253,82	TOTALE AVERE	24.173,80	253,82