



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2017**

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	1

RIASSUNTO DEL BILANCIO

C O N S U N T I V O
ATTIVO PASSIVO

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	17'085'647.42	
BENI AMMINISTRATIVI	13'553'914.13	
CAPITALE DI TERZI		17'007'888.72
CAPITALE PROPRIO		13'084'806.26
TOTALI	30'639'561.55	30'092'694.98
AVANZO D'ESERCIZIO		546'866.57
TOTALI A PAREGGIO	30'639'561.55	30'639'561.55



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2017**

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del cc	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVI			
10	PATRIMONIO FINANZIARIO	17'085'647.42	-13.61	19'777'571.65
14	PATRIMONIO AMMINISTRATIVO	13'553'914.13	14.16	11'872'257.18
		30'639'561.55	-3.19	31'649'828.83



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2017**

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del cc	Importo	Var. %	Anno precedente
2	PASSIVI			
20	CAPITALE TERZI	17'007'888.72	-11.21	19'154'640.65
29	CAPITALE PROPRIO	13'084'806.26	4.72	12'495'188.18
		30'092'694.98	-4.92	31'649'828.83



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2017**

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
100	Liquidità e investimenti monetari breve termine	2'703'700.51	3'874'409.17	-30.22	-1'170'708.66
101	Crediti	5'758'400.84	6'020'994.70	-4.36	-262'593.86
104	Ratei e risconti attivi	1'812'987.26	3'274'666.78	-44.64	-1'461'679.52
106	Scorte e opere in esecuzione	22'050.00	20'101.00	9.70	1'949.00
107	Investimenti finanziari a lungo termine	154'041.76	4'200.00		149'841.76
108	Immobilizzazioni materiali (patrimonio finanziario)	6'617'442.35	6'583'200.00	0.52	34'242.35
109	Crediti finanziamenti speciali e fondi capitale terzi	17'024.70	0.00		17'024.70
140	Immobilizzazioni materiali	10'257'334.29	8'904'764.49	15.19	1'352'569.80
142	Investimenti immateriali (patrimonio amministrativo)	676'312.34	347'225.19	94.78	329'087.15
144	Prestiti e mutui (patrimonio amministrativo)	1'118'568.00	1'118'568.00	0.00	0.00
145	Quote partecipazioni (patrimonio amministrativo)	1'501'699.50	1'501'699.50	0.00	0.00
146	Contributi investimenti (patrimonio amministrativo)	0.00	0.00		0.00
		30'639'561.55	31'649'828.83	-3.19	-1'010'267.28



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
200	Debiti correnti	874'306.30	2'553'058.10	-65.75	-1'678'751.80
201	Debiti finanziari breve termine	0.00	0.00		0.00
204	Ratei e risconti passivi	495'203.97	813'804.10	-39.15	-318'600.13
205	Accantonamenti breve termine	0.00	0.00		0.00
206	Debiti finanziari lungo termine	15'187'900.00	15'337'300.00	-0.97	-149'400.00
208	Accantonamenti lungo termine	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00
209	Debiti finanziamenti speciali e fondi capitale terzi	200'478.45	200'478.45	0.00	0.00
290	Finanziamenti speciali capitale proprio	5'682'722.54	5'298'458.40	7.25	384'264.14
291	Fondi capitale proprio	463'729.95	453'729.95	2.20	10'000.00
293	Prefinanziamenti	4'216'528.00	4'216'528.00	0.00	0.00
295	Riserve rivalutazioni passaggio MCA2	0.00	0.00		0.00
296	Riserve rivalutazione patrimonio finanziario	0.00	590'800.00	-100.00	-590'800.00
298	Altro capitale proprio	2'131'025.77	1'935'671.83	10.09	195'353.94
299	Avanzi e disavanzi bilancio	590'800.00	0.00		590'800.00
		30'092'694.98	31'649'828.83	-4.92	-1'557'133.85



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	6

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
ATTIVI		30'639'561.55	31'649'828.83	-3.19	-1'010'267.28
PATRIMONIO FINANZIARIO		17'085'647.42	19'777'571.65	-13.61	-2'691'924.23
Liquidità e investimenti monetari breve termine		2'703'700.51	3'874'409.17	-30.22	-1'170'708.66
Cassa		3'449.05	6'891.30	-49.95	-3'442.25
Casse principali		3'259.55	6'676.75	-51.18	-3'417.20
10000.001 Cassa Cancelleria		3'259.55	6'676.75	-51.18	-3'417.20
Casse secondarie		89.50	164.55	-45.61	-75.05
10001.001 Cassa Mediateca		89.50	164.55	-45.61	-75.05
Anticipi cassa		100.00	50.00	100.00	50.00
10002.001 Anticipo cassa discarica vegetali		0.00	50.00	-100.00	-50.00
10002.003 Anticipo cassa polizia comunale		100.00	0.00		100.00
Conti postali		482'642.48	90'388.22	433.97	392'254.26
Conti correnti postali		482'642.48	90'388.22	433.97	392'254.26
10010.001 PostFinance 65-513-4		482'642.48	90'388.22	433.97	392'254.26
Banche		2'217'608.98	3'777'129.65	-41.29	-1'559'520.67
Conti correnti bancari		2'217'608.98	3'777'129.65	-41.29	-1'559'520.67
10020.001 Banca Cantonale Grigione CG 134.196.000		483'314.58	1'245'945.10	-61.21	-762'630.52
10020.011 Credit Suisse AG 222065-41-8		1'704'224.70	2'504'318.95	-31.95	-800'094.25
10020.021 Banca Raiffeisen Moesano 26979.69		2'457.35	11'886.25	-79.33	-9'428.90
10020.022 Banca Raiffeisen Moesano 26979.46		18'019.50	5'306.50	239.57	12'713.00
10020.031 UBS Switzerland AG 234-354369.01U		9'592.85	9'672.85	-0.83	-80.00
Crediti		5'758'400.84	6'020'994.70	-4.36	-262'593.86
Crediti forniture e prestazioni verso terzi		1'061'881.59	1'125'616.40	-5.66	-63'734.81
Crediti forniture e prestazioni		1'053'769.45	1'118'821.90	-5.81	-65'052.45
10100.001 Crediti tasse acqua potabile e fognature		94'279.15	172'287.85	-45.28	-78'008.70
10100.003 Crediti tasse rifiuti e pompieri		48'188.05	57'353.50	-15.98	-9'165.45
10100.005 Crediti tasse detenzione cani		1'667.25	657.40	153.61	1'009.85
10100.006 Crediti tasse ufficio tecnico comunale		29'427.55	37'729.65	-22.00	-8'302.10
10100.007 Crediti tasse cimitero comunale		617.50	250.00	147.00	367.50
10100.008 Crediti tasse cancelleria comunale		24'296.05	28'416.00	-14.50	-4'119.95
10100.010 Crediti multe e tasse polizia comunale		0.00	40.00	-100.00	-40.00
10100.011 Crediti locazione Centro Regionale Servizi		25'326.60	26'976.80	-6.12	-1'650.20



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	7

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
10100.012	Crediti locazione stabili e terreni comunali	5'461.00	10'727.60	-49.09	-5'266.60
10100.021	Crediti quote materiale e spese scolastiche	25'000.00	0.00		25'000.00
10100.022	Crediti sorveglianza e mensa scolastica	9'887.15	8'190.95	20.71	1'696.20
10100.023	Crediti cure odontoiatriche dentista scolastico	10'341.20	2'120.35	387.71	8'220.85
10100.031	Crediti imposte comunali speciali	562.25	13'383.25	-95.80	-12'821.00
10100.041	Crediti vendite e prestazioni forestali	0.00	7'104.20	-100.00	-7'104.20
10100.051	Crediti contributi allacciamenti acqua, fogna, IDA	700'515.35	587'041.70	19.33	113'473.65
10100.052	Crediti contributi perimetrali e partecipazioni	6'878.55	42'408.55	-83.78	-35'530.00
10100.061	Crediti tasse sistema Logos (fino 31.12.2014)	408.75	2'122.45	-80.74	-1'713.70
10100.062	Crediti anticipo contributi alimentari	80'431.75	76'068.75	5.74	4'363.00
10100.063	Crediti anticipo assistenza giudiziaria	45'942.90	45'942.90	0.00	0.00
10100.099	RV crediti forniture e prestazioni	-55'461.60	0.00		-55'461.60
	Crediti imposta preventiva	8'112.14	6'794.50	19.39	1'317.64
10101.001	Crediti imposta preventiva 35%	8'112.14	6'794.50	19.39	1'317.64
	Conti correnti crediti terzi	79'834.60	56'434.00	41.47	23'400.60
	Conti correnti Cantone e altri comuni	79'834.60	56'434.00	41.47	23'400.60
10110.001	Conto corrente imposte 1111.631	4'025.50	5'556.00	-27.55	-1'530.50
10110.002	Conto corrente imposte abx-tax	75'809.10	50'878.00	49.00	24'931.10
	Crediti fiscali	4'616'617.90	4'837'223.35	-4.56	-220'605.45
	Crediti imposte comunali	4'616'617.90	4'837'223.35	-4.56	-220'605.45
10120.001	Crediti imposte sistema abx-tax (anni precedenti)	456'228.45	389'393.35	17.16	66'835.10
10120.002	Crediti imposte sistema abx-tax (anno corrente)	4'403'369.30	4'447'830.00	-1.00	-44'460.70
10120.099	RV crediti imposte comunali	-242'979.85	0.00		-242'979.85
	Conti correnti interni	42.40	0.00		42.40
	Conti giro retribuzioni	42.40	0.00		42.40
10153.001	Conto giro trattenute retribuzioni (attribuzione manuale deduzioni su altri conti)	42.40	0.00		42.40
	Altri crediti vari	24.35	1'720.95	-98.59	-1'696.60
	Crediti verso assicurazioni sociali	0.00	1'566.95	-100.00	-1'566.95
10191.022	Crediti premi LAINF obbligatoria SUVA (personale esercizio)	0.00	1'380.50	-100.00	-1'380.50



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	8

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
10191.051	Crediti imposte alla fonte STEUERVERWALTUNG GR (personale esercizio)	0.00	186.45	-100.00	-186.45
	Crediti imposta valore aggiunto IVA	24.35	154.00	-84.19	-129.65
10192.001	Credito imposta IVA Azienda Acqua Potabile (Amministazione Federale Contribuzioni)	0.00	1.60	-100.00	-1.60
10192.011	Credito imposta IVA Azienda Smaltimento Acque Luride (Amministazione Federale Contribuzioni)	0.00	14.10	-100.00	-14.10
10192.021	Credito imposta IVA Azienda Eliminazione Rifiuti (Amministazione Federale Contribuzioni)	24.35	126.05	-80.68	-101.70
10192.031	Crediti imposta IVA Ufficio Tecnico Comunale (Amministazione Federale Contribuzioni)	0.00	12.25	-100.00	-12.25
	Ratei e risconti attivi	1'812'987.26	3'274'666.78	-44.64	-1'461'679.52
	Ratei e risconti attivi conto economico	1'810'244.26	3'197'821.68	-43.39	-1'387'577.42
	Ratei e risconti attivi conto economico	1'810'244.26	3'197'821.68	-43.39	-1'387'577.42
10400.001	Ratei e risconti attivi conto economico	1'810'244.26	3'197'821.68	-43.39	-1'387'577.42
	Ratei e risconti attivi conto investimenti	2'743.00	76'845.10	-96.43	-74'102.10
	Ratei e risconti attivi conto investimenti	2'743.00	76'845.10	-96.43	-74'102.10
10460.001	Ratei e riasconti attivi conto investimenti	2'743.00	76'845.10	-96.43	-74'102.10
	Scorte e opere in esecuzione	22'050.00	20'101.00	9.70	1'949.00
	Scorte merci	22'050.00	20'101.00	9.70	1'949.00
	Scorte merci consumo	22'050.00	20'101.00	9.70	1'949.00
10610.001	Scorte combustibili	22'050.00	20'101.00	9.70	1'949.00
	Investimenti finanziari a lungo termine	154'041.76	4'200.00	999.99	149'841.76
	Azioni, buoni partecipazione, quote sociali	154'041.76	4'200.00	999.99	149'841.76
	Quote partecipazione	154'041.76	4'200.00	999.99	149'841.76
10702.001	Quote sociali Banca Raiffeisen Moesano (21 quote sociali CHF 200)	4'200.00	4'200.00	0.00	0.00
10702.002	Partecipazione fondo stabilizzazione ELIN	149'841.76	0.00		149'841.76
	Immobilizzazioni materiali	6'617'442.35	6'583'200.00	0.52	34'242.35
	Terreni	772'200.00	772'200.00	0.00	0.00
	Terreni non edificati	715'400.00	715'400.00	0.00	0.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	9

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
10800.001	Terreni non edificati (patrimonio finanziario)	715'400.00	715'400.00	0.00	0.00
	Terreni diritti superficie	56'800.00	56'800.00	0.00	0.00
10801.001	Terreni con diritto superficie (patrimonio finanziario)	56'800.00	56'800.00	0.00	0.00
	Immobili stabili edifici	5'845'242.35	5'811'000.00	0.59	34'242.35
	Immobili stabili edifici	840'000.00	840'000.00	0.00	0.00
10840.001	Stabile Piazzeta n. ass. 131 (piano 3 / parcella 529)	750'000.00	750'000.00	0.00	0.00
10840.011	Stabile Resiga de Scima n. ass 11 - 11-E (piano 9 / parcella 947)	90'000.00	90'000.00	0.00	0.00
	Quote partecipazione proprietà per piani PPP	5'005'242.35	4'971'000.00	0.69	34'242.35
10841.001	Stabile CRS n. ass. 11D (PPP) (piano 9 / parcella 2183)	5'005'242.35	4'971'000.00	0.69	34'242.35
	Crediti finanziamenti speciali e fondi capitale terzi	17'024.70	0.00		17'024.70
	Crediti finanziamenti speciali capitale terzi	17'024.70	0.00		17'024.70
	Crediti finanziamento speciali	17'024.70	0.00		17'024.70
10900.001	Crediti anticipo azienda smaltimento rifiuti	17'024.70	0.00		17'024.70
	PATRIMONIO AMMINISTRATIVO	13'553'914.13	11'872'257.18	14.16	1'681'656.95
	Immobilizzazioni materiali	10'257'334.29	8'904'764.49	15.19	1'352'569.80
	Terreni	389'401.50	389'401.50	0.00	0.00
	Terreni vari non edificati	389'401.50	389'401.50	0.00	0.00
14000.001	Terreni vari non edificati	389'401.50	389'401.50	0.00	0.00
	Infrastrutture viarie	2'148'474.70	2'062'570.00	4.16	85'904.70
	Infrastrutture viarie	2'148'474.70	2'062'570.00	4.16	85'904.70
14010.001	Infrastrutture stradali e viarie	1'641'834.55	1'641'834.55	0.00	0.00
14010.002	Infrastrutture stradali e viarie MCA2	202'309.30	5'735.45	999.99	196'573.85
14010.011	Infrastrutture posteggi pubblici	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00
14010.012	Infrastrutture posteggi pubblici MCA2	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00
14010.021	Infrastrutture illuminazione pubblica	265'000.00	265'000.00	0.00	0.00
14010.022	Infrastrutture illuminazione pubblica MCA2	140'574.50	0.00		140'574.50



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	10

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
14010.099	RV infrastrutture viarie (patrimonio amministrativo)	-251'243.65	0.00		-251'243.65
	Opere idrologiche e idrogeologiche	65'397.10	23'559.65	177.58	41'837.45
	Opere idrologiche e idrogeologiche	65'397.10	23'559.65	177.58	41'837.45
14020.001	Opere idrologiche e idrogeologiche (patrimonio amministrativo)	79'912.90	23'559.65	239.19	56'353.25
14020.099	RV opere idrologiche e idrogeologiche (patrimonio amministrativo)	-14'515.80	0.00		-14'515.80
	Opere sottostruttura	1'494'710.59	1'344'333.34	11.19	150'377.25
	Opere sottostruttura acquedotto	855'045.20	752'898.35	13.57	102'146.85
14031.001	Opere sottostruttura acquedotto MCA1	627'308.00	643'958.50	-2.59	-16'650.50
14031.002	Opere sottostruttura acquedotto MCA2	252'707.30	108'939.85	131.97	143'767.45
14031.099	RV opere sottostruttura acquedotto (patrimonio amministrativo)	-24'970.10	0.00		-24'970.10
	Opere sottostruttura canalizzazioni	639'665.39	591'434.99	8.15	48'230.40
14032.001	Opere sottostruttura canalizzazioni	591'434.99	591'434.99	0.00	0.00
14032.002	Opere sottostruttura canalizzazioni MCA2	124'652.80	0.00		124'652.80
14032.099	RV opere sottostruttura canalizzazioni (patrimonio amministrativo)	-76'422.40	0.00		-76'422.40
	Edificazioni	5'820'057.90	4'744'900.00	22.66	1'075'157.90
	Edificazioni varie	5'790'762.90	4'711'420.00	22.91	1'079'342.90
14040.001	Edificazioni amministrative	334'000.00	334'000.00	0.00	0.00
14040.011	Edificazioni logistiche	70'560.00	70'560.00	0.00	0.00
14040.021	Edificazioni scolastiche	1'652'115.50	1'652'115.50	0.00	0.00
14040.022	Edificazioni scolastiche MCA2	3'623'794.35	2'234'884.50	62.15	1'388'909.85
14040.031	Edificazioni alpestri e agricole	184'000.00	184'000.00	0.00	0.00
14040.041	Edificazioni protezione popolazione	58'860.00	58'860.00	0.00	0.00
14040.061	Edificazioni cimiteriali e ecclesiastiche	177'000.00	177'000.00	0.00	0.00
14040.099	RV edificazioni varie (patrimonio amministrativo)	-309'566.95	0.00		-309'566.95
	Edificazioni rifiuti	29'295.00	33'480.00	-12.50	-4'185.00
14043.001	Edificazioni rifiuti	33'480.00	33'480.00	0.00	0.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	11

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
14043.099	RV edificazioni rifiuti (patrimonio amministrativo)	-4'185.00	0.00		-4'185.00
	Foreste selve boschi	304'292.50	300'000.00	1.43	4'292.50
	Foreste selve boschi	304'292.50	300'000.00	1.43	4'292.50
14050.001	Foreste selve boschi MCA1	300'000.00	300'000.00	0.00	0.00
14050.002	Foreste selve boschi	41'792.50	0.00		41'792.50
14050.099	RV foreste selve boschi (patrimonio amministrativo)	-37'500.00	0.00		-37'500.00
	Beni mobili	35'000.00	40'000.00	-12.50	-5'000.00
	Beni mobili vari	35'000.00	40'000.00	-12.50	-5'000.00
14060.001	Automezzi e veicoli	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00
14060.099	RV beni mobili vari (patrimonio amministrativo)	-5'000.00	0.00		-5'000.00
	Investimenti immateriali	676'312.34	347'225.19	94.78	329'087.15
	Altri investimenti immateriali	676'312.34	347'225.19	94.78	329'087.15
	Altri investimenti immateriali vari	676'312.34	347'225.19	94.78	329'087.15
14290.002	Ricucitura centro abitato MCA2	132'468.20	60'000.00	120.78	72'468.20
14290.011	Pianificazione e riassetto urbano	233'243.00	233'243.00	0.00	0.00
14290.012	Pianificazione e riassetto urbano MCA2	295'434.50	757.00	999.99	294'677.50
14290.031	Sistema teleriscaldamento (patrimonio amministrativo)	53'225.19	53'225.19	0.00	0.00
14290.099	RV altri immobilizzi immateriali ambito generale (patrimonio amministrativo)	-38'058.55	0.00		-38'058.55
	Prestiti e mutui	1'118'568.00	1'118'568.00	0.00	0.00
	Prestiti a imprese pubbliche	1'118'568.00	1'118'568.00	0.00	0.00
	Prestiti a imprese pubbliche	1'118'568.00	1'118'568.00	0.00	0.00
14440.001	Prestito Fondazione Opera Mater Christi	1'118'568.00	1'118'568.00	0.00	0.00
	Quote partecipazioni	1'501'699.50	1'501'699.50	0.00	0.00
	Partecipazioni a aziende private	1'501'699.50	1'501'699.50	0.00	0.00
	Partecipazioni a aziende private	1'501'699.50	1'501'699.50	0.00	0.00
14550.001	Azioni Elettricità Industriale SA	1.00	1.00	0.00	0.00
14550.002	Azioni Officine Idroelettriche della Mesolcina SA	24'000.00	24'000.00	0.00	0.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	12

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
14550.003	Azioni Elettricità del Moesano SA	37'500.00	37'500.00	0.00	0.00
14550.004	Azioni Grischelectra AG	200.00	200.00	0.00	0.00
14550.005	Azioni Area di Servizio City Moesa SA	1'020.00	1'020.00	0.00	0.00
14550.006	Azioni Promotur Società per la Promozioni Turistica SA	1.00	1.00	0.00	0.00
14550.007	Azioni Funivia Pizzo di Claro SA	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
14550.008	Azioni Società Elettrica Sopracenerina SA	1'437'977.50	1'437'977.50	0.00	0.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	13

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
PASSIVI		30'092'694.98	31'649'828.83	-4.92	-1'557'133.85
CAPITALE TERZI		17'007'888.72	19'154'640.65	-11.21	-2'146'751.93
Debiti correnti		874'306.30	2'553'058.10	-65.75	-1'678'751.80
Debiti correnti forniture e prestazioni terzi		537'297.65	2'230'755.20	-75.91	-1'693'457.55
Debiti correnti forniture e prestazioni (creditori)		541'281.00	2'209'032.35	-75.50	-1'667'751.35
20000.001 Debiti forniture e prestazioni		541'281.00	2'209'032.35	-75.50	-1'667'751.35
Debiti correnti assicurazioni sociali personale		-3'983.35	21'722.85	-118.34	-25'706.20
20001.002 Debiti contributi AVS/AI/IPG/CAF/AD SVA Graubünden		-18'070.75	16'781.15	-207.68	-34'851.90
20001.011 Debiti contributi LPP COMUNITAS (personale amministrativo e esercizio)		229.40	0.00		229.40
20001.021 Debiti LAINF obbligatoria AXA Winterthur (personale amministrativo e scolastico)		449.20	2'866.25	-84.33	-2'417.05
20001.022 Debiti LAINF obbligatoria SUVA (personale esercizio)		1'992.75	0.00		1'992.75
20001.025 Debiti premi complemento infortuni AXA Winterthur		61.80	889.00	-93.05	-827.20
20001.031 Debiti premi indennità malattia MOBILIARE (personale amministrativo e esercizio)		-689.80	6.45	999.99	-696.25
20001.032 Debiti premi indennità malattia MOBILIARE (personale scolastico)		1'442.40	1'180.00	22.24	262.40
20001.051 Debiti imposte alla fonte Steuerverwaltung Graubünden		10'601.65	0.00		10'601.65
Debiti conti correnti terzi		313'352.45	298'469.80	4.99	14'882.65
Debiti conti correnti Cantone e altri comuni		313'352.45	298'469.80	4.99	14'882.65
20010.011 Conto corrente imposte culto chiesa cattolica (Comune Parrocchiale Roveredo)		279'811.35	270'266.95	3.53	9'544.40
20010.012 Conto corrente imposte culto chiesa evangelica (Comunità Evangelica Riformata Mesolcina e Calanca)		33'541.10	28'202.85	18.93	5'338.25
Imposte		16'041.00	13'700.10	17.09	2'340.90
Debiti imposta valore aggiunto IVA		16'041.00	13'700.10	17.09	2'340.90
20022.001 Debiti imposta IVA Azienda Acqua Potabile (Amministrazione Federale Contribuzioni)		208.35	214.00	-2.64	-5.65
20022.011 Debiti imposta IVA Azienda Smaltimento Acque Luride (Amministrazione Federale Contribuzioni)		9'477.45	8'035.90	17.94	1'441.55
20022.021 Debiti imposta IVA Azienda Eliminazione Rifiuti (Amministrazione Federale Contribuzioni)		5'650.40	4'920.50	14.83	729.90



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	14

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
20022.031	Debiti imposta IVA Ufficio Tecnico Comunale (Amministrazione Federale Contribuzioni)	704.80	529.70	33.06	175.10
	Anticipi incassati	807.45	0.00		807.45
	Anticipi incassati	807.45	0.00		807.45
20030.001	Anticipi incassati da terzi	807.45	0.00		807.45
	Debiti depositi garanzie caparre cauzioni	6'233.00	10'133.00	-38.49	-3'900.00
	Debiti depositi garanzie caparre cauzioni	6'233.00	10'133.00	-38.49	-3'900.00
20060.001	Garanzie e cauzioni locazioni temporanee (sala polivalente, palestra, ex sala comunale)	3'100.00	0.00		3'100.00
20060.091	Altri depositi garanzia diversi	3'133.00	10'133.00	-69.08	-7'000.00
	Altri debiti correnti diversi	574.75	0.00		574.75
	Altri debiti correnti diversi	574.75	0.00		574.75
20090.091	Altri debiti correnti diversi	574.75	0.00		574.75
	Ratei e risconti passivi	495'203.97	813'804.10	-39.15	-318'600.13
	Ratei e risconti passivi conto economico	495'203.97	478'788.50	3.43	16'415.47
	Ratei e risconti passivi conto economico	495'203.97	478'788.50	3.43	16'415.47
20400.001	Ratei e risconti passivi conto economico	495'203.97	478'788.50	3.43	16'415.47
	Ratei e risconti passivi conto investimenti	0.00	335'015.60	-100.00	-335'015.60
	Ratei e risconti passivi conto investimenti	0.00	335'015.60	-100.00	-335'015.60
20460.001	Ratei e risconti passivi conto investimenti	0.00	335'015.60	-100.00	-335'015.60
	Debiti finanziari lungo termine	15'187'900.00	15'337'300.00	-0.97	-149'400.00
	Debiti mutui e prestiti fissi	14'500'000.00	14'500'000.00	0.00	0.00
	Debiti mutui e prestiti fissi	14'500'000.00	14'500'000.00	0.00	0.00
20640.001	PostFinance prestito fisso PF.002447 (durata 17.10.2012-17.10.2018)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.002	PostFinance prestito fisso PF.002501 (durata 22.11.2012-22.11.2017)	0.00	1'000'000.00	-100.00	-1'000'000.00
20640.003	PostFinance prestito fisso PF.002521 (durata 30.11.2012-30.11.2018)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.004	PostFinance prestito fisso PF.002641 (durata 28.02.2013-28.02.2017)	0.00	500'000.00	-100.00	-500'000.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	15

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
20640.005	PostFinance prestito fisso PF.004498 (durata 09.03.2016-08.03.2024)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.006	PostFinance prestito fisso PF.005059 (durata 28.02.2017-28.02.2023)	500'000.00	0.00		500'000.00
20640.007	PostFinance prestito fisso PF.005354 (durata 22.11.2017-22.11.2021)	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
20640.011	Banca Cantonale Grigione anticipo fisso 00 134.196.005 (durata 02.12.2013-02.12.2018)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.012	Banca Cantonale Grigione anticipo fisso 00 134.196.006 (durata 05.01.2014-05.01.2022)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.013	Banca Cantonale Grigione anticipo fisso 00 134.196.009 (durata 30.06.2015-30.06.2019)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.014	Banca Cantonale Grigione anticipo fisso 00 134.196.010 (durata 26.02.2015-26.02.2020)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.015	Banca Cantonale Grigione anticipo fisso 00 134.196.011 (durata 26.01.2013-26.01.2017)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.021	Banca Raiffeisen Moesano prestito fisso 26979.15 (durata 16.06.2015-16.06.2022)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.022	Banca Raiffeisen Moesano prestito fisso 26979.18 (durata 26.01.2015-26.01.2021)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.023	Banca Raiffeisen Moesano prestito fisso 26979.54 (durata 20.01.2015-20.01.2019)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.024	Banca Raiffeisen Moesano prestito fisso 26979.75 (durata 10.02.2016-10.02.2019)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.051	SUVA mutuo fisso 40001749 (durata 22.06.2015-22.06.2021)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
Altri debiti finanziari diversi lungo termine		687'900.00	837'300.00	-17.84	-149'400.00
Altri debiti finanziari diversi lungo termine		687'900.00	837'300.00	-17.84	-149'400.00
20690.001	SECO prestito LIM senza interessi 94001450	507'900.00	634'800.00	-19.99	-126'900.00
20690.002	SECO prestito LIM senza interessi 94001457	180'000.00	202'500.00	-11.11	-22'500.00
Accantonamenti lungo termine		250'000.00	250'000.00	0.00	0.00
Altri accantonamenti lungo termine conto economico		250'000.00	250'000.00	0.00	0.00
Altri accantonamenti lungo termine conto economico		250'000.00	250'000.00	0.00	0.00
20890.001	Accantonamento retrocessioni concessioni SES	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00
Debiti finanziamenti speciali e fondi capitale terzi		200'478.45	200'478.45	0.00	0.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2017

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	16

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
	Debiti fondi capitale terzi	200'478.45	200'478.45	0.00	0.00
	Debiti fondi capitale terzi	200'478.45	200'478.45	0.00	0.00
20910.001	Fondo rifugi pubblicit Protezione Civile	195'261.65	195'261.65	0.00	0.00
20910.002	Fondo deposito Circolo Forestale	5'216.80	5'216.80	0.00	0.00
	CAPITALE PROPRIO	13'084'806.26	12'495'188.18	4.72	589'618.08
	Finanziamenti speciali capitale proprio	5'682'722.54	5'298'458.40	7.25	384'264.14
	Finanziamenti speciali aziende autonome	5'682'722.54	5'298'458.40	7.25	384'264.14
	Finanziamenti speciali acquedotto	2'058'795.88	1'933'948.94	6.46	124'846.94
29001.001	Riserve gestione azienda acqua potabile	556'845.42	550'134.43	1.22	6'710.99
29001.051	Riserve allacciamento acquedotto comunale	1'501'950.46	1'383'814.51	8.54	118'135.95
	Finanziamenti speciali canalizzazioni	3'623'926.66	3'346'086.76	8.30	277'839.90
29002.001	Riserve gestione azienda smaltimento acque luride	94'290.62	85'624.12	10.12	8'666.50
29002.051	Riserve allacciamento canalizzazione comunale	2'349'115.17	2'186'401.87	7.44	162'713.30
29002.052	Riserve allacciamento depurazione acque	1'180'520.87	1'074'060.77	9.91	106'460.10
	Finanziamenti speciali rifiuti	0.00	18'422.70	-100.00	-18'422.70
29003.001	Riserve gestione azienda raccolta eliminazione rifiuti	0.00	18'422.70	-100.00	-18'422.70
	Fondi capitale proprio	463'729.95	453'729.95	2.20	10'000.00
	Fondi capitale proprio	463'729.95	453'729.95	2.20	10'000.00
	Fondi diversi opere pubblica utilità	463'729.95	453'729.95	2.20	10'000.00
29100.001	Fondo catastrofi naturali	152'993.95	152'993.95	0.00	0.00
29100.061	Fondo contributi esenzione formazione posteggi	310'736.00	300'736.00	3.33	10'000.00
	Prefinanziamenti	4'216'528.00	4'216'528.00	0.00	0.00
	Prefinanziamenti	4'216'528.00	4'216'528.00	0.00	0.00
	Prefinanziamenti diversi opere pubblica utilità	4'216'528.00	4'216'528.00	0.00	0.00
29300.001	Prefinanziamento ricucitura centro abitato	2'863'680.60	2'863'680.60	0.00	0.00
29300.021	Prefinanziamento nuova scuola infanzia Cioldina	1'352'847.40	1'352'847.40	0.00	0.00
	Riserve rivalutazione patrimonio finanziario	0.00	590'800.00	-100.00	-590'800.00
	Riserva rivalutazione patrimonio finanziario	0.00	590'800.00	-100.00	-590'800.00
	Riserva rivalutazione patrimonio finanziario	0.00	590'800.00	-100.00	-590'800.00
29600.001	Riserva rivalutazione patrimonio finanziario	0.00	590'800.00	-100.00	-590'800.00



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2017**

Comune di Roveredo	
Data	18-06-2018
Pagina	17

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
	Altro capitale proprio	2'131'025.77	1'935'671.83	10.09	195'353.94
	Altro capitale proprio	2'131'025.77	1'935'671.83	10.09	195'353.94
	Altro capitale proprio	2'131'025.77	1'935'671.83	10.09	195'353.94
29800.001	Altro capitale proprio	2'131'025.77	1'935'671.83	10.09	195'353.94
	Avanzi e disavanzi bilancio	590'800.00	0.00		590'800.00
	Risultato esercizi annuali	590'800.00	0.00		590'800.00
	Risultato esercizio corrente	590'800.00	0.00		590'800.00
29900.001	Risultato esercizio anno corrente	590'800.00	0.00		590'800.00