

**Elenco Rettifiche**  
**Gruppo Amministrazione Pubblica Comune di Poncarale**  
**Conto Consolidato 2021**

|                               |                                                                                                                |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifiche debiti/crediti - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER SERVIZI ALLA PERSONA - AMBITO 3 BRESCIA EST</b> |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Ente - Partecipata</b>                                                   | <b>Voce</b>                         | <b>Valore</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|
| AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER SERVIZI ALLA PERSONA - AMBITO 3 BRESCIA EST | Attivo - 62 Verso clienti ed utenti | -3.707,96     |
| AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER SERVIZI ALLA PERSONA - AMBITO 3 BRESCIA EST | Passivo - 25 Debiti verso fornitori | -639,42       |
| Comune di Poncarale                                                         | Attivo - 66 - altri                 | -639,42       |
| Comune di Poncarale                                                         | Passivo - 25 Debiti verso fornitori | -3.707,96     |

|                               |                                                    |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifiche debiti/crediti - C.B.B.O. S.R.L.</b> |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|

| <b>Ente - Partecipata</b> | <b>Voce</b>                         | <b>Valore</b> |
|---------------------------|-------------------------------------|---------------|
| C.B.B.O. S.R.L.           | Attivo - 62 Verso clienti ed utenti | -4.625,15     |
| C.B.B.O. S.R.L.           | Passivo - 25 Debiti verso fornitori | -2.185,33     |
| Comune di Poncarale       | Attivo - 66 - altri                 | -2.185,35     |
| Comune di Poncarale       | Passivo - 25 Debiti verso fornitori | -4.625,15     |

|                               |                                                                         |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifiche debiti/crediti - PARCO AGRICOLO REGIONALE MONTE NETTO</b> |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|

| <b>Ente - Partecipata</b>            | <b>Voce</b>                         | <b>Valore</b> |
|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------|
| Comune di Poncarale                  | Passivo - 25 Debiti verso fornitori | -295,24       |
| PARCO AGRICOLO REGIONALE MONTE NETTO | Attivo - 62 Verso clienti ed utenti | -295,24       |

|                               |                                                                                                                        |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifiche operazioni infragruppo - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER SERVIZI ALLA PERSONA - AMBITO 3 BRESCIA EST</b> |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Ente - Partecipata</b>                                                   | <b>Voce</b>                                                     | <b>Valore</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|
| AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER SERVIZI ALLA PERSONA - AMBITO 3 BRESCIA EST | Economico - 12 - ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | -21.631,99    |
| AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER SERVIZI ALLA PERSONA - AMBITO 3 BRESCIA EST | Economico - 20 Prestazioni di servizi                           | -2.164,94     |
| Comune di Poncarale                                                         | Economico - 12 - ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | -2.164,94     |
| Comune di Poncarale                                                         | Economico - 20 Prestazioni di servizi                           | -21.631,99    |

|                               |                                                            |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifiche operazioni infragruppo - C.B.B.O. S.R.L.</b> |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|

| Ente - Partecipata  | Voce                                                            | Valore     |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|
| C.B.B.O. S.R.L.     | Economico - 12 - ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | -18.534,03 |
| Comune di Poncarale | Economico - 20 Prestazioni di servizi                           | -18.534,03 |

|                               |                                                                                 |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifica patrimonio netto - FONDAZIONE SCUOLA INFERIORE SORELLE GIRELLI</b> |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|

| Ente - Partecipata                          | Voce                                                    | Valore     |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------|
| Comune di Poncarale                         | Passivo - 6 - da capitale                               | -4.223,14  |
| FONDAZIONE SCUOLA INFERIORE SORELLE GIRELLI | Passivo - 3 Fondo di dotazione                          | -52.000,00 |
| FONDAZIONE SCUOLA INFERIORE SORELLE GIRELLI | Passivo - 81 Risultati economici di esercizi precedenti | 56.223,14  |

|                               |                                                                                                                 |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifica patrimonio netto - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER SERVIZI ALLA PERSONA - AMBITO 3 BRESCIA EST</b> |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Ente - Partecipata                                                          | Voce                                      | Valore    |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|
| AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER SERVIZI ALLA PERSONA - AMBITO 3 BRESCIA EST | Passivo - 3 Fondo di dotazione            | -1.710,10 |
| AZIENDA SPECIALE CONSORTILE PER SERVIZI ALLA PERSONA - AMBITO 3 BRESCIA EST | Passivo - 9 - altre riserve indisponibili | -6.775,56 |
| Comune di Poncarale                                                         | Passivo - 6 - da capitale                 | 8.485,66  |

|                               |                                                                          |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifica patrimonio netto - PARCO AGRICOLO REGIONALE MONTE NETTO</b> |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

| Ente - Partecipata                   | Voce                                                    | Valore      |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------|
| Comune di Poncarale                  | Passivo - 6 - da capitale                               | 182.113,15  |
| PARCO AGRICOLO REGIONALE MONTE NETTO | Passivo - 3 Fondo di dotazione                          | -119.475,34 |
| PARCO AGRICOLO REGIONALE MONTE NETTO | Passivo - 6 - da capitale                               | -61.779,89  |
| PARCO AGRICOLO REGIONALE MONTE NETTO | Passivo - 81 Risultati economici di esercizi precedenti | -857,92     |

|                               |                                                     |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifica patrimonio netto - C.B.B.O. S.R.L.</b> |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------|

| Ente - Partecipata  | Voce                                      | Valore     |
|---------------------|-------------------------------------------|------------|
| C.B.B.O. S.R.L.     | Passivo - 3 Fondo di dotazione            | -40.000,00 |
| C.B.B.O. S.R.L.     | Passivo - 9 - altre riserve indisponibili | -56.522,31 |
| Comune di Poncarale | Attivo - 39 - imprese partecipate         | -40.000,00 |
| Comune di Poncarale | Passivo - 6 - da capitale                 | 96.522,31  |
| Comune di Poncarale | Passivo - 6 - da capitale                 | -40.000,00 |

|                               |                                                                                        |  |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifiche operazioni infragruppo - FONDAZIONE SCUOLA INFERIORE SORELLE GIRELLI</b> |  |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--|

| Ente - Partecipata                          | Voce                                           | Valore      |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------|
| Comune di Poncarale                         | Economico - 20 Prestazioni di servizi          | -224.223,39 |
| FONDAZIONE SCUOLA INFERIORE SORELLE GIRELLI | Economico - 16 Altri ricavi e proventi diversi | -224.223,39 |

|                               |                       |  |
|-------------------------------|-----------------------|--|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Arrotondamenti</b> |  |
|-------------------------------|-----------------------|--|

| Ente - Partecipata  | Voce                                                                              | Valore |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Comune di Poncarale | Attivo - 20 Altre immobilizzazioni materiali (3)                                  | -0,01  |
| Comune di Poncarale | Attivo - 48 TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)                                           | -0,01  |
| Comune di Poncarale | Attivo - 67 Totale crediti                                                        | -0,01  |
| Comune di Poncarale | Attivo - 79 Totale disponibilità liquide                                          | 0,02   |
| Comune di Poncarale | Attivo - 80 TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)                                          | -0,01  |
| Comune di Poncarale | Attivo - 85 TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)                                          | 0,01   |
| Comune di Poncarale | Economico - 37 DIFFERENZA FRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | -0,01  |
| Comune di Poncarale | Economico - 73 RISULTATO DELL'ESERCIZIO                                           | 0,01   |
| Comune di Poncarale | Economico - 73 RISULTATO DELL'ESERCIZIO                                           | -0,01  |
| Comune di Poncarale | Economico - 73 RISULTATO DELL'ESERCIZIO                                           | -0,01  |
| Comune di Poncarale | Passivo - 10 Risultato economico dell'esercizio                                   | -0,02  |
| Comune di Poncarale | Passivo - 25 Debiti verso fornitori                                               | -0,03  |
| Comune di Poncarale | Passivo - 33 Altri debiti                                                         | 0,02   |
| Comune di Poncarale | Passivo - 48 TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)                                       | -0,01  |
| Comune di Poncarale | Passivo - 83 Totale Patrimonio netto di gruppo                                    | 0,01   |

|                               |                                                    |  |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|--|
| <b>Descrizione Rettifica:</b> | <b>Rettifica di consolidamento anno precedente</b> |  |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|--|

| Ente - Partecipata  | Voce                      | Valore    |
|---------------------|---------------------------|-----------|
| Comune di Poncarale | Attivo - 23 Fabbricati    | 64.988,22 |
| Comune di Poncarale | Passivo - 6 - da capitale | 64.988,22 |