



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2020**

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	1

v1.5

RIASSUNTO DEL BILANCIO

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

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	23'786'482.11	
BENI AMMINISTRATIVI	13'253'736.40	
CAPITALE DI TERZI		18'177'239.75
CAPITALE PROPRIO		18'160'137.55
TOTALI	37'040'218.51	36'337'377.30
AVANZO D'ESERCIZIO		702'841.21
TOTALI A PAREGGIO	37'040'218.51	37'040'218.51



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2020**

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVI			
10	PATRIMONIO FINANZIARIO	23'786'482.11	25.70	18'923'075.55
14	PATRIMONIO AMMINISTRATIVO	13'253'736.40	-6.77	14'216'860.84
		37'040'218.51	11.77	33'139'936.39



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2020**

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	PASSIVI			
20	CAPITALE TERZI	18'177'239.75	-1.76	18'502'463.81
29	CAPITALE PROPRIO	18'160'137.55	24.07	14'637'472.58
		36'337'377.30	9.65	33'139'936.39



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2020**

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
100	Liquidità e investimenti monetari breve termine	5'763'306.72	3'336'196.58	72.75	2'427'110.14
101	Crediti	6'252'513.95	6'900'669.73	-9.39	-648'155.78
102	Investimenti finanziari breve termine	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
104	Ratei e risconti attivi	1'812'361.44	1'804'155.89	0.45	8'205.55
106	Scorte e opere in esecuzione	20'693.00	25'330.00	-18.31	-4'637.00
107	Investimenti finanziari lungo termine	420'677.00	329'281.00	27.76	91'396.00
108	Immobilizzazioni materiali	8'516'930.00	6'527'442.35	30.48	1'989'487.65
109	Crediti finanziamenti speciali e fondi capitale terzi	0.00	0.00		0.00
140	Immobilizzazioni materiali	10'868'653.04	11'114'774.24	-2.21	-246'121.20
142	Investimenti immateriali	-1'541'412.70	232'419.44	-763.20	-1'773'832.14
144	Prestiti mutui	950'763.00	1'006'698.00	-5.56	-55'935.00
145	Partecipazioni	2'369'078.50	1'491'079.50	58.88	877'999.00
146	Contributi investimenti terzi	1'282'275.85	1'216'416.25	5.41	65'859.60
148	Ammortamenti supplementari cumulati	-675'621.29	-844'526.59	-20.00	168'905.30
		37'040'218.51	33'139'936.39	11.77	3'900'282.12



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2020**

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
200	Debiti correnti	1'060'473.25	1'218'367.45	-12.96	-157'894.20
201	Debiti finanziari breve termine	0.00	0.00		0.00
204	Ratei e risconti passivi	401'588.05	419'517.91	-4.27	-17'929.86
205	Accantonamenti breve termine	0.00	0.00		0.00
206	Debiti finanziari lungo termine	16'264'700.00	16'414'100.00	-0.91	-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	5'499'763.20	5'256'972.48	4.62	242'790.72
291	Fondi capitale proprio	648'729.95	648'729.95	0.00	0.00
293	Prefinanziamenti	4'093'554.10	4'134'545.40	-0.99	-40'991.30
295	Riserve rivalutazioni passaggio MCA2	0.00	0.00		0.00
296	Riserve rivalutazione patrimonio finanziario	3'320'865.55	0.00		3'320'865.55
298	Altro capitale proprio	0.00	3'907'739.48	-100.00	-3'907'739.48
299	Avanzi e disavanzi bilancio	4'597'224.75	689'485.27	566.76	3'907'739.48
		36'337'377.30	33'139'936.39	9.65	3'197'440.91



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
1000	Cassa	6'428.30	6'820.55	-5.75	-392.25
1001	Conti postali	145'481.15	240'035.37	-39.39	-94'554.22
1002	Banche	5'611'397.27	3'089'340.66	81.64	2'522'056.61
1010	Crediti forniture e prestazioni verso terzi	1'105'352.55	1'832'855.49	-39.69	-727'502.94
1011	Conti correnti crediti terzi	63'161.55	52'678.19	19.90	10'483.36
1012	Crediti fiscali	5'082'842.60	5'015'142.25	1.35	67'700.35
1013	Anticipi prestati	0.00	-473.00	-100.00	473.00
1019	Altri crediti vari	1'157.25	466.80	147.91	690.45
1023	Depositi fissi breve termine	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
1040	Ratei e risconti attivi conto economico	1'812'361.44	1'804'155.89	0.45	8'205.55
1061	Scorte merci	20'693.00	25'330.00	-18.31	-4'637.00
1070	Azioni, buoni partecipazione, quote sociali	420'677.00	329'281.00	27.76	91'396.00
1080	Terreni e fondi	4'490'930.00	772'200.00	481.58	3'718'730.00
1084	Immobili stabili edifici	4'026'000.00	5'755'242.35	-30.05	-1'729'242.35
1400	Terreni	1'517'877.65	1'814'498.75	-16.35	-296'621.10
1401	Infrastrutture viarie posteggi illuminazione pubblica	1'868'346.65	1'699'031.20	9.97	169'315.45
1403	Opere sottostruttura	2'364'369.89	2'556'982.34	-7.53	-192'612.45
1404	Edificazioni	4'478'260.70	4'389'984.90	2.01	88'275.80
1405	Foreste selve boschi	321'447.75	305'597.85	5.19	15'849.90
1406	Beni mobili	204'291.40	232'395.70	-12.09	-28'104.30
1409	Altri opere materiali	114'059.00	116'283.50	-1.91	-2'224.50
1429	Altri investimenti immateriali	-1'541'412.70	232'419.44	-763.20	-1'773'832.14
1444	Prestiti mutui imprese pubbliche	950'763.00	1'006'698.00	-5.56	-55'935.00
1455	Partecipazioni a aziende private	2'369'078.50	1'491'079.50	58.88	877'999.00
1460	Contributi investimenti Confederazione	37'920.85	40'170.85	-5.60	-2'250.00
1462	Contributi investimenti comuni e corporazioni	1'206'224.20	1'204'370.40	0.15	1'853.80
1465	Contributi investimenti aziende private	37'500.00	-28'125.00	-233.33	65'625.00
1466	Contributi investimenti organizzazioni private	630.80	0.00		630.80
1480	Ammortamenti supplementari investimenti materiali	-675'621.29	-844'526.59	-20.00	168'905.30
		37'040'218.51	33'139'936.39	11.77	3'900'282.12



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2020**

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
2000	Debiti correnti forniture e prestazioni terzi	697'923.55	837'625.65	-16.68	-139'702.10
2001	Debiti conti correnti terzi	345'364.55	358'528.55	-3.67	-13'164.00
2002	Imposte	14'432.15	18'940.25	-23.80	-4'508.10
2005	Debiti conti correnti interni	0.00	220.00	-100.00	-220.00
2006	Debiti depositi garanzie caparre cauzioni	2'753.00	3'053.00	-9.83	-300.00
2040	Ratei e risconti passivi conto economico	401'588.05	419'517.91	-4.27	-17'929.86
2064	Debiti mutui e prestiti fissi	16'025'000.00	16'025'000.00	0.00	0.00
2069	Altri debiti finanziari diversi lungo termine	239'700.00	389'100.00	-38.40	-149'400.00
2089	Altri accantonamenti lungo termine conto economico	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00
2091	Debiti fondi capitale terzi	200'478.45	200'478.45	0.00	0.00
2900	Finanziamenti speciali aziende autonome	5'499'763.20	5'256'972.48	4.62	242'790.72
2910	Fondi capitale proprio	648'729.95	648'729.95	0.00	0.00
2930	Prefinanziamenti	4'093'554.10	4'134'545.40	-0.99	-40'991.30
2960	Riserva rivalutazione patrimonio finanziario	3'320'865.55	0.00		3'320'865.55
2980	Altro capitale proprio	0.00	3'907'739.48	-100.00	-3'907'739.48
2990	Risultato esercizi annuali	0.00	689'485.27	-100.00	-689'485.27
2999	Risultati esercizio anni precedenti	4'597'224.75	0.00		4'597'224.75
		36'337'377.30	33'139'936.39	9.65	3'197'440.91



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	8

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variab. Netta
ATTIVI		37'040'218.51	33'139'936.39	11.77	3'900'282.12
PATRIMONIO FINANZIARIO		23'786'482.11	18'923'075.55	25.70	4'863'406.56
Liquidità e investimenti monetari breve termine		5'763'306.72	3'336'196.58	72.75	2'427'110.14
Cassa		6'428.30	6'820.55	-5.75	-392.25
Casse principali		5'745.65	6'178.85	-7.01	-433.20
10000.001	Cassa Cancelleria	5'745.65	6'178.85	-7.01	-433.20
Casse secondarie		282.65	241.70	16.94	40.95
10001.001	Cassa Mediateca	282.65	241.70	16.94	40.95
Anticipi cassa		400.00	400.00	0.00	0.00
10002.001	Anticipo cassa discarica vegetali	150.00	150.00	0.00	0.00
10002.002	Anticipo cassa rifiuti ingombranti	50.00	50.00	0.00	0.00
10002.003	Anticipo cassa polizia comunale	100.00	100.00	0.00	0.00
10002.004	Anticipo cassa magazzino comunale	100.00	100.00	0.00	0.00
Conti postali		145'481.15	240'035.37	-39.39	-94'554.22
Conti correnti postali		145'481.15	240'035.37	-39.39	-94'554.22
10010.001	PostFinance 65-513-4	145'481.15	240'035.37	-39.39	-94'554.22
Banche		5'611'397.27	3'089'340.66	81.64	2'522'056.61
Conti correnti bancari		5'611'397.27	3'089'340.66	81.64	2'522'056.61
10020.001	Banca Cantonale Grigione CG 134.196.000	3'792'605.28	2'093'268.02	81.18	1'699'337.26
10020.011	Credit Suisse AG 222065-41-8	825'507.08	825'601.33	-0.01	-94.25
10020.021	Banca Raiffeisen Moesano 26979.69	74'054.10	83'522.50	-11.34	-9'468.40
10020.022	Banca Raiffeisen Moesano 26979.46	909'877.96	77'515.96	999.99	832'362.00
10020.031	UBS Switzerland AG 234-354369.01U	9'352.85	9'432.85	-0.85	-80.00
Crediti		6'252'513.95	6'900'669.73	-9.39	-648'155.78
Crediti forniture e prestazioni verso terzi		1'105'352.55	1'832'855.49	-39.69	-727'502.94
Crediti forniture e prestazioni		1'097'296.90	1'816'653.05	-39.60	-719'356.15
10100.001	Crediti tasse acqua potabile e fognature	30'082.80	558'561.80	-94.61	-528'479.00
10100.003	Crediti tasse rifiuti e pompieri	96'545.95	218'707.45	-55.86	-122'161.50
10100.005	Crediti tasse detenzione cani	1'522.40	2'076.10	-26.67	-553.70
10100.006	Crediti tasse ufficio tecnico comunale	160'988.30	169'629.85	-5.09	-8'641.55
10100.007	Crediti tasse cimitero comunale	825.90	765.90	7.83	60.00
10100.008	Crediti tasse cancelleria comunale	11'162.00	26'902.00	-58.51	-15'740.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	9

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
10100.010	Crediti multe e tasse polizia comunale	200.00	580.00	-65.52	-380.00
10100.011	Crediti locazione Centro Regionale Servizi	13'190.20	9'539.25	38.27	3'650.95
10100.012	Crediti locazione stabili e terreni comunali	5'700.00	8'690.00	-34.41	-2'990.00
10100.022	Crediti sorveglianza e mensa scolastica	9'773.30	16'004.90	-38.94	-6'231.60
10100.023	Crediti cure odontoiatriche dentista scolastico	1'185.40	6'919.90	-82.87	-5'734.50
10100.031	Crediti imposte comunali speciali	0.00	5'829.00	-100.00	-5'829.00
10100.041	Crediti vendite e prestazioni forestali	5'226.00	0.00		5'226.00
10100.051	Crediti contributi allacciamenti acqua, fogna, IDA	764'183.40	786'744.10	-2.87	-22'560.70
10100.052	Crediti contributi perimetrali e partecipazioni	11'542.10	27'039.05	-57.31	-15'496.95
10100.062	Crediti anticipo contributi alimentari	35'931.65	69'920.35	-48.61	-33'988.70
10100.064	Crediti anticipi costi curatele e tutele	6'990.00	4'356.80	60.44	2'633.20
10100.099	RV crediti forniture e prestazioni	-57'752.50	-95'613.40	-39.60	37'860.90
	Crediti imposta preventiva	8'055.65	16'202.44	-50.28	-8'146.79
10101.001	Crediti imposta preventiva 35%	8'055.65	16'202.44	-50.28	-8'146.79
	Conti correnti crediti terzi	63'161.55	52'678.19	19.90	10'483.36
	Conti correnti Cantone e altri comuni	63'161.55	52'678.19	19.90	10'483.36
10110.001	Conto corrente imposte 1111.631	20'132.45	-4'034.11	-599.06	24'166.56
10110.002	Conto corrente imposte abx-tax	43'029.10	56'712.30	-24.13	-13'683.20
	Crediti fiscali	5'082'842.60	5'015'142.25	1.35	67'700.35
	Crediti imposte comunali	5'082'842.60	5'015'142.25	1.35	67'700.35
10120.001	Crediti imposte sistema abx-tax (anni precedenti)	548'052.65	497'972.10	10.06	50'080.55
10120.002	Crediti imposte sistema abx-tax (anno corrente)	4'802'308.00	4'781'125.00	0.44	21'183.00
10120.099	RV crediti imposte comunali	-267'518.05	-263'954.85	1.35	-3'563.20
	Anticipi prestati	0.00	-473.00	-100.00	473.00
	Anticipi retribuzione a collaboratori	0.00	-473.00	-100.00	473.00
10131.001	Anticipi retribuzioni collaboratori	0.00	-473.00	-100.00	473.00
	Altri crediti vari	1'157.25	466.80	147.91	690.45
	Crediti imposta valore aggiunto IVA	1'157.25	466.80	147.91	690.45
10192.001	Credito imposta IVA Azienda Acqua Potabile (Amministrazione Federale Contribuzioni)	24.10	0.00		24.10
10192.011	Credito imposta IVA Azienda Smaltimento Acque Luride (Amministrazione Federale Contribuzioni)	1'133.15	456.20	148.39	676.95



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	10

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
10192.021	Credito imposta IVA Azienda Eliminazione Rifiuti (Amministazione Federale Contribuzioni)	0.00	10.60	-100.00	-10.60
	Investimenti finanziari breve termine	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
	Depositi fissi breve termine	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
	Depositi fissi breve termine	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
10230.021	Raiffeisen Moesano - deposito vincolato 426.344.349.7 (durata 28.07.2020-28.07.2021)	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
	Ratei e risconti attivi	1'812'361.44	1'804'155.89	0.45	8'205.55
	Ratei e risconti attivi conto economico	1'812'361.44	1'804'155.89	0.45	8'205.55
	Ratei e risconti attivi conto economico	1'812'361.44	1'804'155.89	0.45	8'205.55
10400.001	Ratei e risconti attivi conto economico	1'812'361.44	1'804'155.89	0.45	8'205.55
	Scorte e opere in esecuzione	20'693.00	25'330.00	-18.31	-4'637.00
	Scorte merci	20'693.00	25'330.00	-18.31	-4'637.00
	Scorte merci consumo	20'693.00	25'330.00	-18.31	-4'637.00
10610.001	Scorte combustibili	20'693.00	25'330.00	-18.31	-4'637.00
	Investimenti finanziari lungo termine	420'677.00	329'281.00	27.76	91'396.00
	Azioni, buoni partecipazione, quote sociali	420'677.00	329'281.00	27.76	91'396.00
	Quote partecipazione	420'677.00	329'281.00	27.76	91'396.00
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	416'477.00	325'081.00	28.11	91'396.00
	Immobilizzazioni materiali	8'516'930.00	6'527'442.35	30.48	1'989'487.65
	Terreni e fondi	4'490'930.00	772'200.00	481.58	3'718'730.00
	Terreni non edificati	3'795'970.00	715'400.00	430.61	3'080'570.00
10800.001	Terreni non edificati (patrimonio finanziario)	3'795'970.00	715'400.00	430.61	3'080'570.00
	Terreni diritti superficie	694'960.00	56'800.00	999.99	638'160.00
10801.001	Terreni con diritto superficie (patrimonio finanziario)	694'960.00	56'800.00	999.99	638'160.00
	Immobili stabili edifici	4'026'000.00	5'755'242.35	-30.05	-1'729'242.35



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	11

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
Immobili stabili edifici		113'000.00	750'000.00	-84.93	-637'000.00
10840.001	Stabile Piazzeta n. ass. 131 (piano 3 / parcella 529)	0.00	750'000.00	-100.00	-750'000.00
10840.021	Stabile stalla rimessa Ai Cort n. ass. 433A (piano 16 / parcella 1424)	53'000.00	0.00		53'000.00
10840.031	Stabile stalla in Rugn n. ass. 315 (piano 17 / parcella 1550)	60'000.00	0.00		60'000.00
Quote partecipazione proprietà per piani PPP		3'913'000.00	5'005'242.35	-21.82	-1'092'242.35
10841.001	Stabile CRS n. ass. 11D (PPP) (piano 9 / parcella 2183)	3'913'000.00	5'005'242.35	-21.82	-1'092'242.35
PATRIMONIO AMMINISTRATIVO		13'253'736.40	14'216'860.84	-6.77	-963'124.44
Immobilizzazioni materiali		10'868'653.04	11'114'774.24	-2.21	-246'121.20
Terreni		1'517'877.65	1'814'498.75	-16.35	-296'621.10
Terreni vari non edificati		1'517'877.65	1'814'498.75	-16.35	-296'621.10
14000.001	Terreni vari non edificati MCA1	389'401.50	389'401.50	0.00	0.00
14000.002	Terreni vari non edificati MCA2	1'128'476.15	1'425'097.25	-20.81	-296'621.10
Infrastrutture viarie posteggi illuminazione pubblica		1'868'346.65	1'699'031.20	9.97	169'315.45
Infrastrutture viarie posteggi illuminazione pubblica		1'868'346.65	1'699'031.20	9.97	169'315.45
14010.001	Infrastrutture stradali e viarie MCA1	1'647'570.00	1'647'570.00	0.00	0.00
14010.002	Infrastrutture stradali e viarie MCA2	706'667.30	204'524.40	245.52	502'142.90
14010.011	Infrastrutture posteggi pubblici MCA1	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00
14010.012	Infrastrutture posteggi pubblici MCA2	0.00	75'000.00	-100.00	-75'000.00
14010.021	Infrastrutture illuminazione pubblica MCA1	265'000.00	265'000.00	0.00	0.00
14010.022	Infrastrutture illuminazione pubblica MCA2	186'051.40	186'051.40	0.00	0.00
14010.099	RV infrastrutture viarie	-1'011'942.05	-754'114.60	34.19	-257'827.45
Opere sottostruttura		2'364'369.89	2'556'982.34	-7.53	-192'612.45
Opere sottostruttura infrastrutture varie		671'787.70	694'895.10	-3.33	-23'107.40
14030.002	Opere sottostruttura infrastrutture varie MCA2	738'959.05	738'959.05	0.00	0.00
14030.099	RV opere sottostruttura infrastrutture varie	-67'171.35	-44'063.95	52.44	-23'107.40
Opere sottostruttura azienda rete idrica		1'282'673.45	1'377'136.40	-6.86	-94'462.95
14031.001	Opere sottostruttura azienda rete idrica MCA1	759'807.50	759'807.50	0.00	0.00
14031.002	Opere sottostruttura azienda rete idrica MCA2	972'843.70	947'843.70	2.64	25'000.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	12

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
14031.099	RV opere sottostruttura azienda rete idrica	-449'977.75	-330'514.80	36.14	-119'462.95
	Opere sottostruttura azienda rete fognaria	409'908.74	484'950.84	-15.47	-75'042.10
14032.001	Opere sottostruttura canalizzazioni MCA1	591'434.99	591'434.99	0.00	0.00
14032.002	Opere sottostruttura canalizzazioni MCA2	126'656.35	124'652.80	1.61	2'003.55
14032.099	RV opere sottostruttura canalizzazioni	-308'182.60	-231'136.95	33.33	-77'045.65
	Edificazioni	4'478'260.70	4'389'984.90	2.01	88'275.80
	Edificazioni varie	4'461'520.70	4'369'059.90	2.12	92'460.80
14040.001	Edificazioni amministrative MCA1	334'000.00	334'000.00	0.00	0.00
14040.011	Edificazioni logistiche MCA1	70'560.00	70'560.00	0.00	0.00
14040.012	Edificazioni logistiche MCA2	750'000.00	0.00		750'000.00
14040.021	Edificazioni scolastiche MCA1	3'887'000.00	1'652'115.50	135.27	2'234'884.50
14040.022	Edificazioni scolastiche MCA2	1'429'688.60	3'664'573.10	-60.99	-2'234'884.50
14040.031	Edificazioni alpestri e agricole MCA1	184'000.00	184'000.00	0.00	0.00
14040.041	Edificazioni protezione popolazione MCA1	58'860.00	58'860.00	0.00	0.00
14040.061	Edificazioni cimiteriali e ecclesiastiche MCA1	177'000.00	177'000.00	0.00	0.00
14040.062	Edificazioni cimiteriali e ecclesiastiche MCA2	84'722.50	84'722.50	0.00	0.00
14040.099	RV edificazioni varie	-2'514'310.40	-1'856'771.20	35.41	-657'539.20
	Edificazioni azienda rifiuti	16'740.00	20'925.00	-20.00	-4'185.00
14043.001	Edificazioni azienda rifiuti MCA1	33'480.00	33'480.00	0.00	0.00
14043.099	RV edificazioni azienda rifiuti	-16'740.00	-12'555.00	33.33	-4'185.00
	Foreste selve boschi	321'447.75	305'597.85	5.19	15'849.90
	Foreste selve boschi	321'447.75	305'597.85	5.19	15'849.90
14050.001	Foreste selve boschi MCA1	300'000.00	300'000.00	0.00	0.00
14050.002	Foreste selve boschi MCA2	171'447.75	118'097.85	45.17	53'349.90
14050.099	RV foreste selve boschi	-150'000.00	-112'500.00	33.33	-37'500.00
	Beni mobili	204'291.40	232'395.70	-12.09	-28'104.30
	Beni mobili vari	204'291.40	232'395.70	-12.09	-28'104.30
14060.001	Automezzi veicoli macchinari MCA1	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00
14060.002	Automezzi veicoli macchinari MCA2	245'000.00	245'000.00	0.00	0.00
14060.099	RV beni mobili vari	-80'708.60	-52'604.30	53.43	-28'104.30
	Altri opere materiali	114'059.00	116'283.50	-1.91	-2'224.50
	Altre opere materiali varie	97'904.00	100'128.50	-2.22	-2'224.50



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	13

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
14090.002	Altre opere materiali varie MCA2	100'963.20	100'128.50	0.83	834.70
14090.099	RV altre opere materiali varie	-3'059.20	0.00		-3'059.20
	Altre opere materiali azienda rete idrica	16'155.00	16'155.00	0.00	0.00
14091.002	Altre opere materiali azienda rete idrica MCA2	16'155.00	16'155.00	0.00	0.00
	Investimenti immateriali	-1'541'412.70	232'419.44	-763.20	-1'773'832.14
	Altri investimenti immateriali	-1'541'412.70	232'419.44	-763.20	-1'773'832.14
	Altri investimenti immateriali vari	-1'574'440.10	210'387.24	-848.35	-1'784'827.34
14290.001	Ricucitura centro abitato MCA1	60'000.00	0.00		60'000.00
14290.002	Ricucitura centro abitato MCA2	228'774.05	290'178.65	-21.16	-61'404.60
14290.011	Pianificazione e riassetto urbano MCA1	234'000.00	233'243.00	0.32	757.00
14290.012	Pianificazione e riassetto urbano MCA2	-2'157'477.20	-390'316.95	452.75	-1'767'160.25
14290.031	Impianto teleriscaldamento MCA1	53'225.19	53'225.19	0.00	0.00
14290.092	Altri investimenti immateriali MCA2	264'877.35	216'558.95	22.31	48'318.40
14290.099	RV altri investimenti immateriali vari	-257'839.49	-192'501.60	33.94	-65'337.89
	Altri investimenti immateriali azienda rete idrica	31'179.40	20'663.20	50.89	10'516.20
14291.002	Altri investimenti immateriali azienda acqua MCA2	72'506.00	51'658.15	40.36	20'847.85
14291.099	RV altri investimenti immateriali azienda acqua	-41'326.60	-30'994.95	33.33	-10'331.65
	Altri investimenti immateriali azienda rifiuti	1'848.00	1'369.00	34.99	479.00
14293.002	Altri investimenti immateriali azienda rifiuti MCA2	1'848.00	1'369.00	34.99	479.00
	Prestiti mutui	950'763.00	1'006'698.00	-5.56	-55'935.00
	Prestiti mutui imprese pubbliche	950'763.00	1'006'698.00	-5.56	-55'935.00
	Prestiti mutui imprese pubbliche	950'763.00	1'006'698.00	-5.56	-55'935.00
14440.001	Prestito Fondazione Opera Mater Christi	950'763.00	1'006'698.00	-5.56	-55'935.00
	Partecipazioni	2'369'078.50	1'491'079.50	58.88	877'999.00
	Partecipazioni a aziende private	2'369'078.50	1'491'079.50	58.88	877'999.00
	Quote partecipazioni aziende private	2'369'078.50	1'491'079.50	58.88	877'999.00
14550.001	Azioni Elettricità Industriale SA	878'000.00	1.00	999.99	877'999.00
14550.002	Azioni Officine Idroelettriche della Mesolcina SA	24'000.00	24'000.00	0.00	0.00
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



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	14

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
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	1'427'357.50	1'427'357.50	0.00	0.00
	Contributi investimenti terzi	1'282'275.85	1'216'416.25	5.41	65'859.60
	Contributi investimenti Confederazione	37'920.85	40'170.85	-5.60	-2'250.00
	Contributi investimenti Confederazione	37'920.85	40'170.85	-5.60	-2'250.00
14600.002	Contributi investimenti Confederazione MCA2	46'920.85	46'920.85	0.00	0.00
14600.099	RV contributi investimenti Confederazione	-9'000.00	-6'750.00	33.33	-2'250.00
	Contributi investimenti comuni e corporazioni	1'206'224.20	1'204'370.40	0.15	1'853.80
	Contributi investimenti comuni corporazioni vari	1'206'224.20	1'204'370.40	0.15	1'853.80
14620.002	Contributi investimenti comuni corporazioni MCA2	1'289'954.20	1'260'190.40	2.36	29'763.80
14620.099	RV contributi investimenti comuni corporazioni	-83'730.00	-55'820.00	50.00	-27'910.00
	Contributi investimenti aziende private	37'500.00	-28'125.00	-233.33	65'625.00
	Contributi investimenti aziende private	37'500.00	-28'125.00	-233.33	65'625.00
14650.001	Contributi investimenti aziende private MCA1	75'000.00	0.00		75'000.00
14650.099	RV contributi investimenti aziende private	-37'500.00	-28'125.00	33.33	-9'375.00
	Contributi investimenti organizzazioni private	630.80	0.00		630.80
	Contributi investimenti organizzazioni private	630.80	0.00		630.80
14660.002	Contributi investimenti organizzazioni private MCA2	630.80	0.00		630.80
	Ammortamenti supplementari cumulati	-675'621.29	-844'526.59	-20.00	168'905.30
	Ammortamenti supplementari investimenti materiali	-675'621.29	-844'526.59	-20.00	168'905.30
	Ammortamenti supplementari opere sottostruttura	-675'621.29	-844'526.59	-20.00	168'905.30
14803.711	Ammortamenti supplementari azienda acqua potabile	-379'903.70	-474'879.65	-20.00	94'975.95
14803.721	Ammortamenti supplementari azienda smaltimento e depurazione acque luride	-295'717.59	-369'646.94	-20.00	73'929.35



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	15

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variab. Netta
PASSIVI		36'337'377.30	33'139'936.39	9.65	3'197'440.91
CAPITALE TERZI		18'177'239.75	18'502'463.81	-1.76	-325'224.06
Debiti correnti		1'060'473.25	1'218'367.45	-12.96	-157'894.20
Debiti correnti forniture e prestazioni terzi		697'923.55	837'625.65	-16.68	-139'702.10
Debiti correnti forniture e prestazioni (creditori)		675'091.45	826'950.35	-18.36	-151'858.90
20000.001	Debiti forniture e prestazioni	675'091.45	826'950.35	-18.36	-151'858.90
Debiti correnti assicurazioni sociali personale		22'832.10	10'675.30	113.88	12'156.80
20001.002	Debiti contributi AVS/AI/IPG/CAF/AD SVA Graubünden	14'661.50	2'125.75	589.71	12'535.75
20001.011	Debiti contributi LPP PREVIS (personale amministrativo e esercizio)	-423.40	648.60	-165.28	-1'072.00
20001.021	Debiti LAINF obbligatoria AXA Winterthur (personale amministrativo e scolastico)	2'986.30	1'850.30	61.40	1'136.00
20001.022	Debiti LAINF obbligatoria SUVA (personale esercizio)	1'599.15	1'691.70	-5.47	-92.55
20001.025	Debiti premi complemento infortuni AXA Winterthur	141.80	87.40	62.24	54.40
20001.031	Debiti premi indennità malattia MOBILIARE (personale amministrativo e esercizio)	1'147.85	2'186.25	-47.50	-1'038.40
20001.032	Debiti premi indennità malattia MOBILIARE (personale scolastico)	2'718.90	2'085.30	30.38	633.60
Debiti conti correnti terzi		345'364.55	358'528.55	-3.67	-13'164.00
Debiti conti correnti Cantone e altri comuni		345'364.55	358'528.20	-3.67	-13'163.65
20010.001	Conto corrente imposte 1111.631 (Steuerverwaltung Graubünden)	7'292.00	0.00		7'292.00
20010.011	Conto corrente imposte culto chiesa cattolica (Comune Parrocchiale Roveredo)	314'503.70	333'391.85	-5.67	-18'888.15
20010.012	Conto corrente imposte culto chiesa evangelica (Comunità Evangelica Riformata Mesolcina e Calanca)	23'568.85	25'136.35	-6.24	-1'567.50
Conti correnti con altri terzi		0.00	0.35	-100.00	-0.35
20012.001	Conto corrente assistenza amministrativa volontaria	0.00	0.35	-100.00	-0.35
Imposte		14'432.15	18'940.25	-23.80	-4'508.10
Debiti imposta valore aggiunto IVA		14'432.15	18'940.25	-23.80	-4'508.10
20022.001	Debiti imposta IVA Azienda Acqua Potabile (Amministrazione Federale Contribuzioni)	268.45	358.00	-25.01	-89.55



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	16

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
20022.011	Debiti imposta IVA Azienda Smaltimento Acque Luride (Amministrazione Federale Contribuzioni)	8'864.25	12'936.80	-31.48	-4'072.55
20022.021	Debiti imposta IVA Azienda Eliminazione Rifiuti (Amministrazione Federale Contribuzioni)	5'299.45	5'645.45	-6.13	-346.00
	Debiti conti correnti interni	0.00	220.00	-100.00	-220.00
	Debiti conti provvisori retribuzioni	0.00	220.00	-100.00	-220.00
20053.001	Conto giro conteggi retribuzioni	0.00	220.00	-100.00	-220.00
	Debiti depositi garanzie caparre cauzioni	2'753.00	3'053.00	-9.83	-300.00
	Debiti depositi garanzie caparre cauzioni	2'753.00	3'053.00	-9.83	-300.00
20060.001	Garanzie e cauzioni locazioni temporanee (sala polivalente, palestra, ex sala comunale)	1'150.00	1'450.00	-20.69	-300.00
20060.091	Altri depositi garanzia locazioni	1'603.00	1'603.00	0.00	0.00
	Ratei e risconti passivi	401'588.05	419'517.91	-4.27	-17'929.86
	Ratei e risconti passivi conto economico	401'588.05	419'517.91	-4.27	-17'929.86
	Ratei e risconti passivi conto economico	401'588.05	419'517.91	-4.27	-17'929.86
20400.001	Ratei e risconti passivi conto economico	401'588.05	419'517.91	-4.27	-17'929.86
	Debiti finanziari lungo termine	16'264'700.00	16'414'100.00	-0.91	-149'400.00
	Debiti mutui e prestiti fissi	16'025'000.00	16'025'000.00	0.00	0.00
	Debiti mutui e prestiti fissi	16'025'000.00	16'025'000.00	0.00	0.00
20640.001	PostFinance prestito fisso PF.005984 (durata 01.07.2019-02.07.2029)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.002	PostFinance prestito fisso PF.006227 (durata 26.02.2020-25.02.2028)	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
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	500'000.00	0.00	0.00
20640.007	PostFinance prestito fisso PF.005354 (durata 22.11.2017-22.11.2021)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.008	PostFinance prestito fisso PF.005715 (durata 17.10.2018-17.10.2023)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.009	PostFinance prestito fisso PF.005762 (durata 30.11.2018-29.11.2024)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	17

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
20640.010	PostFinance prestito fisso PF.005840 (durata 11.02.2019-11.02.2025)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.011	Banca Cantonale Grigione anticipo fisso 00 134.196.005 (durata 02.12.2018-02.12.2026)	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
20640.014	Banca Cantonale Grigione anticipo fisso 00 134.196.010 (durata 26.02.2015-26.02.2020)	0.00	1'000'000.00	-100.00	-1'000'000.00
20640.015	Banca Cantonale Grigione anticipo fisso 00 134.196.011 (durata 27.01.2017-27.01.2024)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.021	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	Raiffeisen Moesano prestito fisso 26979.52 (durata 26.01.2015-26.01.2021)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.025	Raiffeisen Moesano prestito fisso 266.241.419.8 (durata 20.01.2019-20.01.2023)	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
20640.052	SUVA mutuo fisso 40002794 (durata 16.05.2018-16.05.2023)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
20640.091	CRER prestito scadenza indeterminata (durata 01.07.2019-30.06.2020)	525'000.00	525'000.00	0.00	0.00
	Altri debiti finanziari diversi lungo termine	239'700.00	389'100.00	-38.40	-149'400.00
	Altri debiti finanziari diversi lungo termine	239'700.00	389'100.00	-38.40	-149'400.00
20690.001	SECO prestito LIM senza interessi 94001450	127'200.00	254'100.00	-49.94	-126'900.00
20690.002	SECO prestito LIM senza interessi 94001457	112'500.00	135'000.00	-16.67	-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
	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



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2020

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	18

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
20910.002	Fondo deposito Circolo Forestale	5'216.80	5'216.80	0.00	0.00
CAPITALE PROPRIO		18'160'137.55	14'637'472.58	24.07	3'522'664.97
Finanziamenti speciali capitale proprio		5'499'763.20	5'256'972.48	4.62	242'790.72
Finanziamenti speciali aziende autonome		5'499'763.20	5'256'972.48	4.62	242'790.72
Finanziamenti speciali acquedotto		1'742'743.33	1'588'847.07	9.69	153'896.26
29001.001	Riserve gestione azienda acqua potabile	442'465.22	296'483.16	49.24	145'982.06
29001.051	Riserve allacciamento acquedotto comunale	1'300'278.11	1'292'363.91	0.61	7'914.20
Finanziamenti speciali canalizzazioni		3'948'618.62	3'778'498.71	4.50	170'119.91
29002.001	Riserve gestione azienda smaltimento acque luride	157'722.62	92'502.61	70.51	65'220.01
29002.051	Riserve allacciamento canalizzazione comunale	2'345'991.98	2'285'568.93	2.64	60'423.05
29002.052	Riserve allacciamento depurazione acque	1'444'904.02	1'400'427.17	3.18	44'476.85
Finanziamenti speciali rifiuti		-191'598.75	-110'373.30	73.59	-81'225.45
29003.001	Riserve gestione azienda raccolta eliminazione rifiuti	-191'598.75	-110'373.30	73.59	-81'225.45
Fondi capitale proprio		648'729.95	648'729.95	0.00	0.00
Fondi capitale proprio		648'729.95	648'729.95	0.00	0.00
Fondi diversi opere pubblica utilità		648'729.95	648'729.95	0.00	0.00
29100.001	Fondo catastrofi naturali	152'993.95	152'993.95	0.00	0.00
29100.061	Fondo contributi esenzione formazione posteggi	495'736.00	495'736.00	0.00	0.00
Prefinanziamenti		4'093'554.10	4'134'545.40	-0.99	-40'991.30
Prefinanziamenti		4'093'554.10	4'134'545.40	-0.99	-40'991.30
Prefinanziamenti diversi opere pubblica utilità		4'093'554.10	4'134'545.40	-0.99	-40'991.30
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	1'229'873.50	1'270'864.80	-3.23	-40'991.30
Riserve rivalutazione patrimonio finanziario		3'320'865.55	0.00		3'320'865.55
Riserva rivalutazione patrimonio finanziario		3'320'865.55	0.00		3'320'865.55
Riserva rivalutazione patrimonio finanziario		3'320'865.55	0.00		3'320'865.55
29600.001	Operazioni varie rivalutazione patrimonio finanziario	3'320'865.55	0.00		3'320'865.55
Altro capitale proprio		0.00	3'907'739.48	-100.00	-3'907'739.48
Altro capitale proprio		0.00	3'907'739.48	-100.00	-3'907'739.48
Altro capitale proprio		0.00	3'907'739.48	-100.00	-3'907'739.48



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2020**

Comune di Roveredo	
Data	30-06-2021
Pagina	19

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variatz. Netta
29800.001	Altro capitale proprio	0.00	3'907'739.48	-100.00	-3'907'739.48
	Avanzi e disavanzi bilancio	4'597'224.75	689'485.27	566.76	3'907'739.48
	Risultato esercizi annuali	0.00	689'485.27	-100.00	-689'485.27
	Risultato esercizio corrente	0.00	689'485.27	-100.00	-689'485.27
29900.001	Risultato esercizio anno corrente	0.00	689'485.27	-100.00	-689'485.27
	Risultati esercizio anni precedenti	4'597'224.75	0.00		4'597'224.75
	Risultati esercizio anni precedenti	4'597'224.75	0.00		4'597'224.75
29990.001	Risultati esercizio anni precedenti	4'597'224.75	0.00		4'597'224.75