

COMUNE DI MAGENTA

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	13.309.150,13€	13.326.648,50€
2) Proventi da fondi perequativi	1.275.225,79€	1.270.663,55€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	5.296.234,85€	3.940.493,57€
a) Proventi da trasferimenti correnti	3.351.669,94€	3.629.123,83€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	1.587.509,36€	0,00€
c) Contributi agli investimenti	357.055,55€	311.369,74€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	11.832.070,35€	12.569.290,21€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	568.080,73€	992.465,13€
b) Ricavi della vendita di beni	2.374.729,09€	2.708.232,68€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	8.889.260,53€	8.868.592,40€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	37.728,67€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	21.912,97€	5.886,25€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	725.437,58€	619.171,77€
8) Altri ricavi e proventi diversi	2.884.491,47€	3.737.456,87€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	35.344.523,14€	35.507.339,39€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.447.426,27€	2.482.699,03€
10) Prestazioni di servizi	16.374.742,58€	16.385.489,01€
11) Utilizzo beni di terzi	568.051,43€	406.181,30€
12) Trasferimenti e contributi	2.105.811,29€	1.917.551,65€
a) Trasferimenti correnti	1.997.748,11€	1.887.551,65€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	68.750,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	39.313,18€	30.000,00€
13) Personale	8.843.892,97€	8.248.811,97€
14) Ammortamenti e svalutazioni	4.938.622,37€	4.009.005,85€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	439.885,83€	379.736,01€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	3.981.423,16€	3.254.961,26€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.723,07€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	514.590,31€	374.308,58€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	34.020,61€	974,01€
16) Accantonamenti per rischi	3.646,47€	16.743,91€
17) Altri accantonamenti	31.296,53€	9.524,83€
18) Oneri diversi di gestione	150.345,10€	519.063,34€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	35.497.855,62€	33.996.044,90€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(153.332,48) €	1.511.294,49€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	159.407,00€	99.357,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	159.407,00€	99.357,00€
20) Altri proventi finanziari	110.950,48€	107.778,43€
Totale proventi finanziari	270.357,48€	207.135,43€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	214.103,37€	234.091,60€
<i>a) Interessi passivi</i>	196.015,57€	232.883,23€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	18.087,80€	1.208,37€
Totale oneri finanziari	214.103,37€	234.091,60€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	56.254,11€	(26.956,17) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	724.979,99€	0,00€
23) Svalutazioni	960,82€	1.780,81€
TOTALE RETTIFICHE (D)	724.019,17€	(1.780,81) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	79,10€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	409.972,79€	1.086.026,39€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	420.636,66€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	9.307,18€	0,00€
Totale proventi straordinari	839.995,73€	1.086.026,39€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	760,35€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	400.841,36€	878.636,74€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	15.008,13€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	2.585,24€	2.208,14€
Totale oneri straordinari	419.195,08€	880.844,88€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	420.800,65€	205.181,51€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	1.047.741,45€	1.687.739,02€
26) Imposte	445.372,85€	545.728,36€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	602.368,60€	1.142.010,66€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	69.273,42€	271.053,31€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2019	2018
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	7.525,36€	9.913,10€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.062,76€	960,23€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	6.716.477,01€	6.352.276,14€
5) Avviamento	2.071,04€	2.416,70€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	195.220,69€	32.324,81€
9) Altre	454.394,29€	470.873,47€
Totale immobilizzazioni immateriali	7.377.751,15€	6.868.764,45€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	27.299.806,95€	27.777.606,62€
1.1) Terreni	1.880.478,23€	1.868.169,53€
1.2) Fabbricati	3.020.151,94€	3.062.935,76€
1.3) Infrastrutture	22.290.764,29€	22.846.501,33€
1.9) Altri beni demaniali	108.412,49€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	466.495,68€	344.197,47€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	31.997.532,27€	32.932.393,28€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	9.220.368,69€	10.231.862,96€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	523.316,04€	547.070,04€
2.5) Mezzi di trasporto	75.164,46€	89.260,96€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	72.625,47€	42.136,89€
2.7) Mobili e arredi	24.282,25€	4.295,83€
2.8) Infrastrutture	19.223,34€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	351.252,12€	272.048,24€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.750.949,83€	351.232,75€
Totale immobilizzazioni materiali	71.801.017,10€	72.592.105,04€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	5.964.736,34€	6.450.122,11€
a) imprese controllate	5.400,58€	0,00€
b) imprese partecipate	0,00€	6.020,91€
c) altri soggetti	5.959.335,76€	6.444.101,20€
2) Crediti verso	22.054,93€	22.048,64€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	22.054,93€	22.048,64€
3) Altri titoli	4.115.793,00€	3.863.807,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	10.102.584,27€	10.335.977,75€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	89.281.352,52€	89.796.847,24€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	317.777,48€	325.321,99€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		3.001.099,51€	4.065.766,61€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		3.001.099,51€	4.065.766,61€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		5.956.427,19€	3.994.309,34€
a) verso amministrazioni pubbliche		4.878.985,54€	3.029.999,22€
b) imprese controllate		1,86€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	366.635,84€
d) verso altri soggetti		1.077.439,79€	597.674,28€
3) Verso clienti ed utenti		2.192.919,89€	3.376.795,65€
4) Altri Crediti		1.329.999,07€	1.592.917,37€
a) verso l'Erario		568.268,24€	394.920,41€
b) per attivita' svolta per c/terzi		2.182,70€	62.455,41€
c) altri		759.548,13€	1.135.541,55€
	Totale crediti	12.480.445,66€	13.029.788,97€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		535.487,92€	651.138,59€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	535.487,92€	651.138,59€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		6.176.113,90€	4.644.419,81€
a) Istituto tesoriere		6.176.113,90€	4.644.419,81€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		5.083.511,93€	5.154.712,05€
3) Denaro e valori in cassa		16.599,97€	17.576,76€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	11.276.225,80€	9.816.708,62€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	24.609.936,86€	23.822.958,17€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		4.115,11€	8.398,93€
2) Risconti attivi		180.927,15€	188.680,56€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	185.042,26€	197.079,49€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	114.076.331,64€	113.816.884,90€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	27.915.236,59€	21.702.046,70€
II) Riserve	38.890.569,72€	43.008.721,64€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	5.732.094,20€	8.289.181,96€
b) da capitale	2.593.241,07€	9.520.701,75€
c) da permessi di costruire	0,00€	24.431.191,99€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	29.631.893,32€	0,00€
e) altre riserve indisponibili	933.341,13€	767.645,94€
III) Risultato economico dell'Esercizio	602.368,60€	1.142.010,66€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	67.408.174,91€	65.852.779,00€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	9.431.099,12€	9.274.346,58€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	69.273,42€	271.053,31€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	9.500.372,54€	9.545.399,89€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	67.408.174,91€	65.852.779,00€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	54.886,95€	37.784,94€
3) Altri	986.014,08€	2.936.727,26€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.040.901,03€	2.974.512,20€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	306.312,88€	309.708,74€
TOTALE T.F.R. (C)	306.312,88€	309.708,74€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	4.916.093,03€	6.234.258,29€
a) prestiti obbligazionari	1.696.655,43€	2.029.383,97€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	90.577,00€	233.442,36€
c) verso banche e tesoriere	978.000,77€	1.302.723,66€
d) verso altri finanziatori	2.150.859,83€	2.668.708,30€
2) Debiti verso fornitori	5.667.775,68€	7.373.940,88€
3) Acconti	94.838,34€	94.825,36€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	3.660.710,86€	2.591.104,64€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	1.902.235,12€	1.735.092,68€
c) imprese controllate	18.858,96€	3.858,96€
d) imprese partecipate	0,00€	4.761,00€
e) altri soggetti	1.739.616,78€	847.392,00€
5) Altri debiti	6.290.976,77€	2.906.930,07€
a) tributari	294.371,05€	379.167,40€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	266.398,11€	250.731,03€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	2.942,81€
d) altri	5.730.207,61€	2.274.088,83€
TOTALE DEBITI (D)	20.630.394,68€	19.201.059,24€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	466.690,56€	132.240,16€
II) Risconti passivi	24.223.857,58€	25.346.585,56€
1) Contributi agli investimenti	22.221.651,38€	23.204.868,69€
a) da altre amministrazioni pubbliche	22.193.802,11€	23.204.868,69€
b) da altri soggetti	27.849,27€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	2.002.206,20€	2.141.716,87€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	24.690.548,14€	25.478.825,72€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	114.076.331,64€	113.816.884,90€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.405.733,67€	508.959,26€
2) beni di terzi in uso	0,00€	487.724,34€
3) beni dati in uso a terzi	0,00€	0,00€
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	209.191,02€	181.387,19€
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00€	0,00€
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00€	0,00€
7) garanzie prestate a altre imprese	0,00€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.614.924,69€	1.178.070,79€