

Comune di Magnago

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	4.121.769,70	3.993.824,69		
2	Proventi da fondi perequativi	461.215,00	453.351,86		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	503.461,72	477.303,85		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	458.091,12	181.720,78		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	44.890,15	284.778,92		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	480,45	10.804,15		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.793.645,16	3.904.377,55	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	354.826,05	232.875,08		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	1.750.107,73	1.763.604,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.688.711,38	1.907.898,47		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	465,43	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	668,46	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	628.900,86	494.130,10	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		9.510.126,33	9.322.988,05		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.311.649,54	1.330.825,41	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.706.834,89	4.538.141,79	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	95.811,79	56.303,24	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	518.621,12	471.304,84		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	495.406,41	446.014,30		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	14.552,39	9.330,34		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	8.662,32	15.960,20		
13	Personale	1.683.732,23	1.790.094,03	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.013.050,80	1.015.636,81	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	54.916,64	54.972,11	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	947.563,37	960.664,70	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	10.515,59	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	55,20	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	8.809,64	5.426,05	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	8.654,51	4.649,30	B12	B12
17	Altri accantonamenti	185.700,70	14.979,53	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	98.347,59	104.075,83	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		9.631.212,81	9.331.436,83		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-121.086,48	-8.448,78		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	92.758,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	92.758,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	3.981,07	8.619,94	C16	C16
Totale proventi finanziari		96.739,07	8.619,94		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	32.640,54	42.913,17	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	31.414,51	42.734,17		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	1.226,03	179,00		
Totale oneri finanziari		32.640,54	42.913,17		
TOTALE (C)		64.098,53	-34.293,23		
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	21.011,49	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	6,63	0,00	D19	D19
TOTALE (D)		21.004,86	0,00		
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
24	Proventi straordinari	672.642,13	1.339.980,95	E20	E20

	a	Proventi da permessi di costruire	0,00	25.290,54		
	b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	6.865,66	10.059,13		
	c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	665.776,47	1.304.631,28		E20b
	d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
	e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
		Totale proventi	672.642,13	1.339.980,95		
25		Oneri straordinari	807.970,88	1.528.625,96	E21	E21
	a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
	b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	807.970,88	1.515.625,96		E21b
	c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
	d	Altri oneri straordinari	0,00	13.000,00		E21d
		Totale oneri	807.970,88	1.528.625,96		
		TOTALE (E) (E20-E21)	-135.328,75	-188.645,01		
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-171.311,84	-231.387,02		
26		Imposte	133.689,96	135.912,23	22	22
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-305.001,80	-367.299,25	23	23
28		RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

Comune di Magnago

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2017	2016	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	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I					
1	Costi di impianto e di ampliamento	8.709,00	10.686,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.438,52	371,06	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	450,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	13.478,92	23.492,21	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	198,38	0,00	BI6	BI6
9	Altre	396.570,60	432.255,96	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	420.845,42	466.805,23		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II					
1	Beni demaniali	13.038.608,20	12.548.528,22		
1.1	Terreni	519.155,30	511.935,38		
1.2	Fabbricati	23.705,68	12.187,50		
1.3	Infrastrutture	12.495.747,22	12.024.405,34		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III					
2	Altre immobilizzazioni materiali	9.881.693,07	9.800.236,44		
2.1	Terreni	38.167,67	39.477,05	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	9.418.175,00	9.496.965,96		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	217.590,15	145.847,52	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	66.122,53	28.229,19	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	321,77	67,08		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	31.093,07	31.445,96		
2.7	Mobili e arredi	78.018,81	17.129,79		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	32.204,07	41.073,89		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	99.694,59	433.638,48	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	23.019.995,86	22.782.403,14		
IV					
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	2.203.150,53	1.368.999,06	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	753.551,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	1.447.237,31	1.368.999,06	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	2.362,22	0,00		
2	Crediti verso	181,11	75,61	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	181,11	75,61	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	26,53	172,11	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.203.358,17	1.369.246,78		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	25.644.199,45	24.618.455,15		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	146.239,93	149.205,71	CI	CI
	Totale	146.239,93	149.205,71		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.603.050,11	1.170.165,48		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	1.589.193,30	1.131.505,79		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	13.856,81	38.659,69		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	152.493,03	78.855,44		

	a	verso amministrazioni pubbliche	150.599,47	76.981,45		
	b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	1.893,56	1.873,99		
	3	Verso clienti ed utenti	749.276,49	758.899,42	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	323.443,71	408.055,55	CII5	CII5
	a	verso l'erario	23.990,62	25.817,64		
	b	per attività svolta per c/terzi	56,37	5.391,18		
	c	altri	299.396,72	376.846,73		
		Totale crediti	2.828.263,34	2.415.975,89		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	12.874,22	11.658,70	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	12.874,22	11.658,70		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	1.876.715,23	2.347.648,42		
	a	Istituto tesoriere	1.876.715,23	159.867,29		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	0,00	2.187.781,13		
	2	Altri depositi bancari e postali	803.669,52	688.650,57	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	10.704,09	5.475,57	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	2.691.088,84	3.041.774,56		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.678.466,33	5.618.614,86		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	3.293,03	2.837,56	D	D
	2	Risconti attivi	15.870,90	24.335,45	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	19.163,93	27.173,01		
		TOTALE DELL'ATTIVO	31.341.829,71	30.264.243,02		

Comune di Magnago

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	783.656,12	13.784.790,54	AI	AI
II	Riserve	24.302.326,14	10.098.592,44		
	a <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.384.143,92	1.579.077,05	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	b <i>da capitale</i>	15.162,70	1.798,35	AII, AIII	AII, AIII
	c <i>da permessi di costruire</i>	1.322.774,13	8.517.717,04		
	d <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	21.058.229,39	0,00		
	e <i>altre riserve indisponibili</i>	522.016,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-305.001,80	-367.299,25	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		24.780.980,46	23.516.083,73		
	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		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		24.780.980,46	23.516.083,73		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,69	0,00	B2	B2
3	Altri	102.020,46	46.774,24	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		102.021,15	46.774,24		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		210.348,60	191.924,11	C	C
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	1.794.827,58	2.018.671,91		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	18.094,32	21.119,17	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.776.733,26	1.997.552,74	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.834.550,79	2.010.217,99	D7	D6
3	Acconti	519,76	47,36	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	342.243,76	258.325,59		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	144.769,75	71.088,44		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	197.474,01	187.237,15		
5	Altri debiti	444.566,07	523.237,80	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	16.254,41	12.447,79		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	67.427,28	56.141,23		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	360.884,38	454.648,78		
TOTALE DEBITI (D)		4.416.707,96	4.810.500,65		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	133.772,53	89.596,07	E	E
II	Risconti passivi	1.697.999,01	1.609.364,22	E	E
1	Contributi agli investimenti	1.639.623,49	1.506.651,04		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	181.490,40	10.312,76		
b	<i>da altri soggetti</i>	1.458.133,09	1.496.338,28		
2	Concessioni pluriennali	375,40	0,00		
3	Altri risconti passivi	58.000,12	102.713,18		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		1.831.771,54	1.698.960,29		
TOTALE DEL PASSIVO		31.341.829,71	30.264.243,02		

CONTI D'ORDINE

1) Impegni su esercizi futuri	206.070,27	77.908,10	
2) Beni di terzi in uso	8.395,40	0,00	
3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00	
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	4.543,08	0,00	
5) Garanzie prestate a imprese controllate	32,11	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	219.040,86	77.908,10	