

Comune di Macherio

P.I. 00702660960 - C.F. 01039700156

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.464.388,37	2.373.008,04		
2	Proventi da fondi perequativi	593.094,74	587.537,97		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	363.645,50	411.111,67		
a	Proventi da trasferimenti correnti	284.474,44	317.166,24		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	79.171,06	93.945,43		E20c
c	Contributi agli investimenti	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.365.319,56	2.409.099,63	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	535.988,86	543.350,12		
b	Ricavi della vendita di beni	86.665,97	142.971,03		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.742.664,73	1.722.778,48		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	1.040,04	2.167,36	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	37.333,43	29.183,57	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	379.786,31	339.082,97	A5	A5 a e b
Totale componenti positivi della gestione A)		6.204.607,95	6.146.856,49		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	103.575,49	111.593,78	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.281.084,20	3.246.854,91	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	106.119,18	91.069,63	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	499.279,29	453.566,19		
a	Trasferimenti correnti	494.382,76	444.957,52		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	4.896,53	8.608,67		
13	Personale	1.408.700,89	1.425.574,36	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	767.983,26	817.889,12	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	93.513,55	87.013,73	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	638.629,21	617.891,55	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	35.840,50	112.983,84	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 894,84	148,49	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	32.565,08	5.697,66	B12	B12
17	Altri accantonamenti	7.768,48	20.528,96	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	131.931,25	107.256,96	B14	B14
Totale componenti negativi della gestione B)		6.338.112,28	6.279.883,08		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		- 133.504,33	- 133.026,59		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	1.272,89	2.509,84	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	1.272,89	2.509,84		
c	da altri soggetti	-	-		
20	Altri proventi finanziari	24.046,69	3.287,95	C16	C16
Totale proventi finanziari		25.319,58	5.797,79		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	12.686,79	15.632,86	C17	C17
a	Interessi passivi	12.553,67	15.627,54		
b	Altri oneri finanziari	133,12	5,32		
Totale oneri finanziari		12.686,79	15.632,86		
Totale C)		12.632,79	- 9.835,07		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	84.163,52	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
Totale D)		-	84.163,52		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	126.344,09	57.327,41	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	-	8.608,67		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	77.356,84	48.718,74		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	43.694,22	-		E20c

Comune di Macherio

P.I. 00702660960 - C.F. 01039700156

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
e	Altri proventi straordinari	5.293,03	-		
	Totale proventi	126.344,09	57.327,41		
25	<u>Oneri straordinari</u>	164.087,78	37.298,91	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	164.059,88	37.245,83		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	27,90	23,56		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	29,52		E21d
	Totale oneri	164.087,78	37.298,91		
	Totale E)	- 37.743,69	20.028,50		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	- 158.615,23	- 38.669,64		
26	Imposte	138.889,36	112.836,73	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	- 297.504,59	- 151.506,37	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		

Comune di Macherio

P.I. 00702660960 - C.F. 01039700156

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2019

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2019	2018	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	1.529,82	772,28	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI A)	1.529,82	772,28		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	42,67	170,75	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	24.298,35	10.871,28	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	46.088,32	34.683,15	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	85.004,70	11.428,45	BI4	BI4
5	Avviamento	9,16	18,33	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	105.118,08	96.853,31	BI6	BI6
9	Altre	248.968,20	380.842,93	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	509.529,48	534.868,20		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	5.462.164,44	5.510.892,96		
1.1	Terreni	1.695.058,51	1.695.058,48		
1.2	Fabbricati	645.469,43	640.827,53		
1.3	Infrastrutture	3.121.636,50	3.175.006,95		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	12.218.894,75	12.323.787,78		
2.1	Terreni	2.785.609,16	2.784.718,93	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	7.043.358,14	7.157.299,33		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	2.143.417,63	2.136.280,03	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	115.295,57	93.807,02	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	28.706,24	38.586,26		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	15.352,13	21.947,29		
2.7	Mobili e arredi	39.896,86	45.025,97		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	47.259,02	46.122,95		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	510.665,92	239.989,26	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	18.191.725,11	18.074.670,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	4.729,92	64.058,47	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	1.491,53	60.820,08	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	3.238,39	3.238,39		
2	Crediti verso	2.066,20	13.966,90	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	2.066,20	13.966,90	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	75.845,07	362.625,32	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	82.641,19	440.650,69		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	18.783.895,78	19.050.188,89		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	10.138,74	6.906,85	CI	CI
	Totale	10.138,74	6.906,85		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	166.083,88	157.851,86		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	166.083,88	157.851,86		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	93.846,77	90.817,25		
a	verso amministrazioni pubbliche	89.789,87	86.857,57		
b	imprese controllate	4.056,90	-		CI/2
c	imprese partecipate	-	-	CI/3	CI/3
d	verso altri soggetti	-	3.959,68		
3	Verso clienti ed utenti	842.958,18	868.362,90	CI/1	CI/1
4	Altri Crediti	377.552,10	403.284,44	CI/5	CI/5

Comune di Macherio

P.I. 00702660960 - C.F. 01039700156

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2019

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<i>a verso l'erario</i>	151.974,85	185.538,58		
	<i>b per attività svolta per c/ terzi</i>	-	-		
	<i>c altri</i>	225.577,25	217.745,86		
	Totale crediti	1.480.440,93	1.520.316,45		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
1	Partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	-	122.678,99	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	122.678,99		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	3.691.405,27	3.525.448,18		
	<i>a Istituto tesoriere</i>	3.691.405,27	47.966,96		CIV1a
	<i>b Presso Banca d'Italia</i>	-	3.477.481,22		
2	Altri depositi bancari e postali	665.608,00	462.366,20	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	240,89	160,32	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	4.357.254,16	3.987.974,70		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)	5.847.833,83	5.637.876,99		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	4.261,25	3.910,11	D	D
2	Risconti attivi	14.447,86	14.560,82	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	18.709,11	18.470,93		
	TOTALE DELL'ATTIVO	24.651.968,54	24.707.309,09		

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2019

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2019	2018	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	-	-	AI	AI
II	Riserve	19.407.781,06	19.355.913,32		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	1.616.058,73	1.883.587,80	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII
b	da capitale	536.515,31	4.896,53	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	3.990.457,88	3.789.095,76		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	13.180.073,58	13.678.333,23		
e	altre riserve indisponibili	84.675,56	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 297.504,59	- 151.506,37	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	19.110.276,47	19.204.406,95		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-	-		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO A)	19.110.276,47	19.204.406,95		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	21.114,37	21.396,56	B2	B2
3	altri	288.283,81	267.534,35	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI B)	309.398,18	288.930,91		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	47.444,02	48.209,90	C	C
	TOTALE T.F.R. C)	47.444,02	48.209,90		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	567.004,62	634.232,44		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	565.481,49	633.273,01	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	1.523,13	959,43	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.178.532,89	1.234.465,77	D7	D6
3	Acconti	7.462,99	4.697,44	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	278.503,24	241.734,37		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	170.771,58	142.548,41		
c	imprese controllate	276,52	-	D9	D8
d	imprese partecipate	3.001,67	2.855,00	D10	D9
e	altri soggetti	104.453,47	96.330,96		
5	altri debiti	636.602,74	587.692,52	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	112.293,16	103.024,64		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	21.429,32	19.234,99		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	502.880,26	465.432,89		
	TOTALE DEBITI D)	2.668.106,48	2.702.822,54		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	75.813,01	26.652,00	E	E
II	Risconti passivi	2.440.930,38	2.436.286,79	E	E
1	Contributi agli investimenti	629.022,32	590.521,09		
a	da altre amministrazioni pubbliche	488.117,59	456.957,48		
b	da altri soggetti	140.904,73	133.563,61		
2	Concessioni pluriennali	1.777.755,71	1.834.455,71		
3	Altri risconti passivi	34.152,35	11.309,99		
	TOTALE RATEI E RISCONTI E)	2.516.743,39	2.462.938,79		
	TOTALE DEL PASSIVO	24.651.968,54	24.707.309,09		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	1.771.171,43	1.518.729,19		
	2) beni di terzi in uso	-	-		
	3) beni dati in uso a terzi	-	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	149.401,25	138.315,99		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	-	-		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	1.920.572,68	1.657.045,18		