

Comune di Borgomanero - Provincia di Novara

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO 2023
Allegato n.11- Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2023	2022	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	320,40	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	320,40	0,00		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	1.409,24	1.912,07	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	16.140,55	22.871,06	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	110.509,88	72.803,17	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	avviamento	18.179,34	24.211,64	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	452.919,87	301.894,93	BI6	BI6
9	altre	900.124,70	1.103.176,03	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.499.283,58	1.526.868,90		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	31.906.326,84	31.105.757,49		
1.1	Terreni	859.149,77	1.109.123,14		
1.2	Fabbricati	5.180.503,20	5.239.130,99		
1.3	Infrastrutture	22.907.988,57	22.010.387,15		
1.9	Altri beni demaniali	2.958.685,30	2.747.116,21		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	67.407.072,49	65.074.754,26		
2.1	Terreni	10.292.000,34	10.268.522,00	BI1	BI1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	50.040.136,03	48.216.384,44		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	5.502.859,25	5.108.212,58	BI2	BI2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	513.291,13	490.066,66	BI3	BI3
2.5	Mezzi di trasporto	294.049,11	219.526,04		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	67.406,11	86.772,63		
2.7	Mobili e arredi	176.213,40	179.019,94		
2.8	Infrastrutture	9.856,02	10.278,42		
2.99	Altri beni materiali	511.261,10	495.971,55		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.230.302,46	3.952.236,45	BI5	BI5
	Totale immobilizzazioni materiali	103.543.701,79	100.132.748,20		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	507.420,67	693.035,72	BI11	BI11
a	imprese controllate	20.580,00	19.665,00	BI11a	BI11a
b	imprese partecipate	158.845,32	171.961,05	BI11b	BI11b
c	altri soggetti	327.995,35	501.409,67		
2	Crediti verso	50.576,91	50.373,48	BI12	BI12
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BI12a	BI12a
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		0,00	0,00		
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BI12b	BI12b
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		0,00	0,00		
d	altri soggetti	50.576,91	50.373,48	BI12c BI12d	BI12d
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		0,00	0,00		
3	Altri titoli	15.442,97	33.072,81	BI13	
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		0,00	0,00		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	573.440,55	776.482,01		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	105.616.425,92	102.436.099,11		

I	C) ATTIVO CIRCOLANTE					
	<u>Rimanenze</u>		241.099,10	95.128,25	CI	CI
	Totale rimanenze		241.099,10	95.128,25		
II	<u>Crediti (2)</u>					
1	Crediti di natura tributaria		3.157.198,23	2.041.898,84		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00	0,00		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi		3.157.198,23	2.041.898,84		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00	0,00		
c	Crediti da Fondi perequativi		0,00	0,00		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi		4.849.174,51	2.673.295,57		
a	verso amministrazioni pubbliche		4.617.876,60	2.368.249,90		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00	0,00		
b	imprese controllate		0,00	0,00		CII2
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00	0,00		
c	imprese partecipate		75.677,65	30.372,07	CII3	CII3
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00	0,00		
d	verso altri soggetti		155.620,26	274.673,60		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti		1.943.117,30	2.117.590,08	CII1	CII1
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		7.000,00	0,00		
4	Altri Crediti		1.529.836,08	1.330.082,96	CII5	CII5
a	verso l'erario		458.706,88	298.886,52		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		36.506,91	25.442,97		
b	per attività svolta per c/terzi		34.595,33	39.340,82		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00	0,00		
c	altri		1.036.533,87	991.855,62		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		2.905,91	2.857,47		
	Totale crediti		11.479.326,12	8.162.867,45		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>					
1	partecipazioni		0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli		69.497,09	68.975,22	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		69.497,09	68.975,22		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>					
1	Conto di tesoreria		11.866.619,33	14.533.698,23		
a	Istituto tesoriere		0,00	14.533.698,23		CIV1a
b	presso Banca d'Italia		11.866.619,33	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali		1.393.351,42	1.254.892,49	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa		2.309,56	1.074,67	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide		13.262.280,31	15.789.665,39		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		25.052.202,62	24.116.636,31		
	D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi		1.738,08	831,83	D	D
2	Risconti attivi		81.585,93	56.337,69	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		83.324,01	57.169,52		
	TOTALE DELL'ATTIVO		130.752.272,95	126.609.904,94		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

Comune di Borgomanero - Provincia di Novara

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO 2023

Allegato n.11 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I II b c d e f III IV V VI VII	A) PATRIMONIO NETTO				
	Patrimonio netto di gruppo				
	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
	Riserve	88.343.841,90	87.841.298,07		
	da capitale	187.415,87	22.664,37	AII, AIII	AII, AIII
	<i>di cui riserva da differenza di consolidamento</i>	187.415,87	22.664,37		
	da permessi di costruire	374.714,60	171.876,41		
	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
	indisponibili e per i beni culturali	71.138.172,84	71.192.276,02		
	altre riserve indisponibili	16.643.538,59	16.454.481,27		
	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio	776.407,35	3.053.900,87	AIX	AIX
	Risultati economici di esercizi precedenti	0,00	0,00	AVII	
	Riserve negative per beni indisponibili	-4.644.003,55	-7.801.572,91		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	84.476.245,70	83.093.626,03		
VI VII	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	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		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		84.476.245,70	83.093.626,03		
1 2 3 4	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	per imposte	1.612,65	0,00	B2	B2
	altri	1.546.218,02	1.070.141,18	B3	B3
	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.547.830,67	1.070.141,18		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		229.633,78	184.434,36	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		229.633,78	184.434,36		
1 a b c d 2 3 4 a b c d e 5 a b c d I II 1 a b 2 3	D) DEBITI (1)				
	Debiti da finanziamento	7.413.980,72	8.539.136,21		
	prestiti obbligazionari	1.364.411,44	1.874.842,90	D1e D2	D1
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	verso banche e tesoriere	1.266.369,93	1.039.033,81	D4	D3 e D4
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	564.545,66	721.622,82		
	verso altri finanziatori	4.783.199,35	5.625.259,50	D5	
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	100.313,83	0,00		
	Debiti verso fornitori	4.311.742,92	3.609.676,69	D7	D6
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	Acconti	10.196,41	20.408,68	D6	D5
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	Debiti per trasferimenti e contributi	806.916,66	897.934,38		
	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	altre amministrazioni pubbliche	92.703,02	94.634,29		
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	imprese partecipate	45.147,72	41.646,54	D10	D9
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	altri soggetti	669.065,92	761.653,55		
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	altri debiti	1.812.471,95	1.522.328,33	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	tributari	256.669,25	188.236,27		
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	143.627,74	122.446,92		
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	per attività svolta per c/terzi (2)	29.941,31	41.534,41		
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	altri	1.382.233,65	1.170.110,73		
	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	TOTALE DEBITI (D)	14.355.308,66	14.589.484,29		
I II 1 a b 2 3	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	39.555,93	30.244,58	E	E
	Risconti passivi	30.103.698,21	27.641.974,50	E	E
	Contributi agli investimenti	27.370.416,69	25.284.909,89		
	da altre amministrazioni pubbliche	15.186.129,90	13.044.615,66		
	da altri soggetti	12.184.286,79	12.240.294,23		
	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	Altri risconti passivi	2.733.281,52	2.357.064,61		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	30.143.254,14	27.672.219,08		
	TOTALE DEL PASSIVO	130.752.272,95	126.609.904,94		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	27.566.526,82	19.451.942,73		
	2) beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	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	27.566.526,82	19.451.942,73		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016