

Comune di Borgomanero - Provincia di Novara

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

Allegato n.11- Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2024	2023	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	215,62	320,40	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	215,62	320,40		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
	1 costi di impianto e di ampliamento	1.375,76	1.409,24	BI1	BI1
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	62.660,24	16.140,55	BI2	BI2
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	142.230,72	110.509,88	BI3	BI3
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
	5 avviamento	12.147,04	18.179,34	BI5	BI5
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	115.344,68	452.919,87	BI6	BI6
	9 altre	1.092.489,60	900.124,70	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.426.248,04	1.499.283,58		
II	Immobilizzazioni materiali (3)				
	1 Beni demaniali	31.793.922,29	31.906.326,84		
	1.1 Terreni	859.149,77	859.149,77		
	1.2 Fabbricati	5.149.657,84	5.180.503,20		
	1.3 Infrastrutture	22.668.995,52	22.907.988,57		
	1.9 Altri beni demaniali	3.116.119,16	2.958.685,30		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	68.858.376,35	67.407.072,49		
	2.1 Terreni	10.273.327,65	10.292.000,34	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.2 Fabbricati	50.959.618,42	50.040.136,03		
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.3 Impianti e macchinari	6.117.275,69	5.502.859,25	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	509.060,16	513.291,13	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	244.005,30	294.049,11		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	55.633,01	67.406,11		
IV	2.7 Mobili e arredi	176.993,35	176.213,40		
	2.8 Infrastrutture	9.433,62	9.856,02		
	2.99 Altri beni materiali	513.029,15	511.261,10		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	5.245.278,39	4.230.302,46	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	105.897.577,03	103.543.701,79		
	Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
	1 Partecipazioni in	347.836,91	507.420,67	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	20.580,00	20.580,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	3.786,08	158.845,32	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	323.470,83	327.995,35		
	2 Crediti verso	74.519,35	50.576,91	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	-	-		
	b imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	74.519,35	50.576,91	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli	29.286,69	15.442,97	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	451.642,95	573.440,55		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	107.775.468,02	105.616.425,92		

I	C) ATTIVO CIRCOLANTE					
	<u>Rimanenze</u>		274.722,52	241.099,10	CI	CI
II		Totale rimanenze	274.722,52	241.099,10		
	<u>Crediti (2)</u>					
	1 Crediti di natura tributaria		2.208.270,54	3.157.198,23		
	a <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		-	-		
	b <i>Altri crediti da tributi</i>		2.195.979,82	3.157.198,23		
	c <i>Crediti da Fondi perequativi</i>		12.290,72	-		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi		4.807.868,64	4.849.174,51		
	a <i>verso amministrazioni pubbliche</i>		4.678.819,03	4.617.876,60		
	b <i>imprese controllate</i>		-	-		CII2
	c <i>imprese partecipate</i>		110.862,53	75.677,65	CII3	CII3
	d <i>verso altri soggetti</i>		18.187,08	155.620,26		
	3 Verso clienti ed utenti		1.525.601,12	1.943.117,30	CII1	CII1
	4 Altri Crediti		1.683.401,03	1.529.836,08	CII5	CII5
	a <i>verso l'erario</i>		414.077,43	458.706,88		
	b <i>per attività svolta per c/terzi</i>		5.920,34	34.595,33		
	c <i>altri</i>		1.263.403,26	1.036.533,87		
III		Totale crediti	10.225.141,33	11.479.326,12		
		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZI</u>				
	1 partecipazioni		192,46	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2 altri titoli		-	69.497,09	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	192,46	69.497,09		
IV		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria		12.207.291,07	11.866.619,33		
	a <i>Istituto tesoriere</i>		- 707,82	-		CIV1a
	b <i>presso Banca d'Italia</i>		12.207.998,89	11.866.619,33		
	2 Altri depositi bancari e postali		1.761.832,08	1.393.351,42	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa		9.182,84	2.309,56	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		-	-		
		Totale disponibilità liquide	13.978.305,99	13.262.280,31		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	24.478.362,30	25.052.202,62		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi		-	1.738,08	D	D
	2 Risconti attivi		74.777,82	81.585,93	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	74.777,82	83.324,01		
TOTALE DELL'ATTIVO			132.328.823,76	130.752.272,95		

(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

Allegato n.11 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2024	2023	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	-	-	AI	AI
	Riserve	92.757.487,71	88.343.841,90		
	da capitale	-	187.415,87	AII, AIII	AII, AIII
	da permessi di costruire	254.205,13	374.714,60		
	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
	indisponibili e per i beni culturali	75.841.482,82	71.138.172,84		
	altre riserve indisponibili	16.661.799,76	16.643.538,59		
	altre riserve disponibili	-	-		
	Risultato economico dell'esercizio	744.367,60	776.407,35	AIX	AIX
	Risultati economici di esercizi precedenti	- 15.116,81	-	AVII	
	Riserve negative per beni indisponibili	- 7.887.684,08	- 4.644.003,55		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	85.599.054,42	84.476.245,70		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
VI VII	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-	-		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		85.599.054,42	84.476.245,70		
1 2 3 4	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	per trattamento di quiescenza	57.319,03	-	B1	B1
	per imposte	1.209,56	1.612,65	B2	B2
	altri	1.648.600,90	1.546.218,02	B3	B3
	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.707.129,49	1.547.830,67		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	236.634,56	229.633,78	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	236.634,56	229.633,78		
1 a b c d 2 3 4 a b c d 5 a b c d	D) DEBITI (1)				
	Debiti da finanziamento	5.324.063,22	7.413.980,72		
	prestiti obbligazionari	834.525,86	1.364.411,44	D1e D2	D1
	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
	verso banche e tesoriere	1.229.494,02	1.266.369,93	D4	D3 e D4
	verso altri finanziatori	3.260.043,34	4.783.199,35	D5	
	Debiti verso fornitori	4.203.786,17	4.311.742,92	D7	D6
	Acconti	11.592,18	10.196,41	D6	D5
	Debiti per trasferimenti e contributi	602.313,64	806.916,66		
	a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
	altre amministrazioni pubbliche	172.662,90	92.703,02		
	imprese controllate	-	-	D9	D8
	imprese partecipate	48.511,41	45.147,72	D10	D9
	altri soggetti	381.139,33	669.065,92		
	altri debiti	2.351.936,11	1.812.471,95	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a tributari	347.165,87	256.669,25		
	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	171.443,01	143.627,74		
	per attività svolta per c/terzi (2)	13.773,33	29.941,31		
	altri	1.819.553,90	1.382.233,65		
TOTALE DEBITI (D)		12.493.691,32	14.355.308,66		
I II 1 a b 2 3	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	40.091,78	39.555,93	E	E
	Risconti passivi	32.252.222,19	30.103.698,21	E	E
	Contributi agli investimenti	28.881.336,35	27.370.416,69		
	a da altre amministrazioni pubbliche	16.599.738,18	15.186.129,90		
	b da altri soggetti	12.281.598,17	12.184.286,79		
	Concessioni pluriennali	-	-		
	Altri risconti passivi	3.370.885,84	2.733.281,52		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		32.292.313,97	30.143.254,14		
TOTALE DEL PASSIVO		132.328.823,76	130.752.272,95		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		23.970.925,88	27.566.526,82		
2) beni di terzi in uso		-	-		
3) beni dati in uso a terzi		-	-		

4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
7) garanzie prestate a altre imprese	-	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE	23.970.925,88	27.566.526,82		

(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