

COMUNE DI SESTO SAN GIOVANNI

BILANCIO CONSOLIDATO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	43.718.646,49€	44.871.211,84€
2) Proventi da fondi perequativi	10.799.688,49€	10.557.818,71€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	13.365.684,19€	15.631.388,91€
a) Proventi da trasferimenti correnti	9.307.544,33€	13.599.200,62€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	175.075,61€	121.725,87€
c) Contributi agli investimenti	3.883.064,25€	1.910.462,42€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	48.258.037,19€	41.746.575,86€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.554.403,14€	5.246.267,67€
b) Ricavi della vendita di beni	32.862,76€	27.700,95€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	39.670.771,29€	36.472.607,24€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	1.485,42€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	1.842,41€	51.124,65€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	11.451.116,87€	9.213.099,38€
8) Altri ricavi e proventi diversi	4.310.853,09€	6.751.593,15€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	131.905.868,73€	128.824.297,92€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.310.994,35€	3.316.363,70€
10) Prestazioni di servizi	62.603.522,75€	57.510.377,65€
11) Utilizzo beni di terzi	1.469.140,00€	1.310.044,17€
12) Trasferimenti e contributi	4.286.179,48€	5.346.418,75€
a) Trasferimenti correnti	3.706.554,59€	3.149.636,75€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	66.870,00€	1.834.580,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	512.754,89€	362.202,00€
13) Personale	31.962.363,43€	30.236.060,54€
14) Ammortamenti e svalutazioni	16.275.968,63€	20.071.482,73€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	4.683.922,82€	4.641.408,01€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	8.584.401,15€	8.533.477,72€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	956,26€	344.991,60€
d) Svalutazione dei crediti	3.006.688,40€	6.551.605,40€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	153.424,42€	200.272,67€
16) Accantonamenti per rischi	781.087,78€	388.112,55€
17) Altri accantonamenti	2.390.082,05€	42.416,20€
18) Oneri diversi di gestione	2.410.912,76€	3.291.981,85€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	124.643.675,65€	121.713.530,81€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	7.262.193,08€	7.110.767,11€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	3,12€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	3,12€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	274.164,98€	276.195,74€
Totale proventi finanziari	274.168,10€	276.195,74€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	1.367.332,91€	1.409.984,47€
<i>a) Interessi passivi</i>	1.096.656,52€	1.291.840,64€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	270.676,39€	118.143,83€
Totale oneri finanziari	1.367.332,91€	1.409.984,47€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(1.093.164,81) €	(1.133.788,73) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	12.776,70€	0,00€
23) Svalutazioni	11.265,52€	274.685,68€
TOTALE RETTIFICHE (D)	1.511,18€	(274.685,68) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	799.934,37€	738.857,39€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	11.555.629,93€	1.895.776,79€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	420.648,29€	489.366,66€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	12.776.212,59€	3.124.000,84€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	7.654.601,69€	2.936.710,58€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	685,03€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	589,04€	478,44€
Totale oneri straordinari	7.655.875,76€	2.937.189,02€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	5.120.336,83€	186.811,82€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	11.290.876,28€	5.889.104,52€
26) Imposte	2.709.141,15€	2.057.310,78€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	8.581.735,13€	3.831.793,74€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	8.556.849,13€	0,00€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	24.886,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE		2021	2020
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		1.855,01€	2.803,04€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		44.114,13€	31.819,37€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		73.737.147,40€	68.722.512,69€
5) Avviamento		21,50€	24,26€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		11.629.073,84€	11.120.277,67€
9) Altre		1.672.844,24€	4.425.365,88€
Totale immobilizzazioni immateriali		87.085.056,12€	84.302.802,91€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		100.592.083,22€	101.398.174,08€
1.1) Terreni		3.025.852,05€	2.085.989,43€
1.2) Fabbricati		8.435.413,59€	8.569.150,83€
1.3) Infrastrutture		89.130.817,58€	90.743.033,82€
1.9) Altri beni demaniali		0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		37.906.164,88€	37.836.650,69€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		156.108.831,20€	146.894.240,28€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		941.908,80€	363.041,12€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		481.534,09€	479.358,07€
2.5) Mezzi di trasporto		24.294,61€	1.495,93€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		442.982,03€	462.439,73€
2.7) Mobili e arredi		393.568,82€	310.991,82€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		584.828,44€	507.355,58€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		4.210.992,97€	4.897.457,74€
Totale immobilizzazioni materiali		301.687.189,06€	293.151.205,04€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		2.125.247,42€	2.810.236,32€
a) imprese controllate		61.957,84€	71.595,22€
b) imprese partecipate		107.602,02€	0,00€
c) altri soggetti		1.955.687,56€	2.738.641,10€
2) Crediti verso		3.945.279,90€	14.279,81€
a) altre amministrazioni pubbliche		2.714.771,96€	0,00€
b) imprese controllate		510.591,23€	0,00€
c) imprese partecipate		705.251,37€	0,00€
d) altri soggetti		14.665,34€	14.279,81€
3) Altri titoli		552.391,61€	452.360,99€
Totale immobilizzazioni finanziarie		6.622.918,93€	3.276.877,12€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		395.395.164,11€	380.730.885,07€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

Totale rimanenze		865.909,64€	2.983.335,17€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		4.381.598,67€	4.917.906,65€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		4.057.071,85€	4.527.111,87€
c) Crediti da Fondi perequativi		324.526,82€	390.794,78€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		4.708.483,79€	1.766.887,11€
a) verso amministrazioni pubbliche		4.658.625,51€	1.684.778,46€
b) imprese controllate		0,00€	257,88€
c) imprese partecipate		23.762,54€	53.844,23€
d) verso altri soggetti		26.095,74€	28.006,54€
3) Verso clienti ed utenti		25.235.023,37€	25.684.986,47€
4) Altri Crediti		7.805.970,39€	9.270.594,02€
a) verso l'Erario		4.150.225,25€	5.982.810,31€
b) per attivita' svolta per c/terzi		429.289,98€	467.143,34€
c) altri		3.226.455,16€	2.820.640,37€
Totale crediti		42.131.076,22€	41.640.374,25€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		1.923.761,00€	1.769.399,68€
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi		1.923.761,00€	1.769.399,68€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		31.555.736,47€	22.864.231,53€
a) Istituto tesoriere		31.555.736,47€	22.864.231,53€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		5.408.278,23€	6.479.927,03€
3) Denaro e valori in cassa		2.967,44€	2.213,68€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
Totale disponibilita' liquide		36.966.982,14€	29.346.372,24€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		81.887.729,00€	75.739.481,34€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		13.007,80€	654,86€
2) Risconti attivi		962.600,29€	1.113.324,90€
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		975.608,09€	1.113.979,76€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		478.258.501,20€	457.584.346,17€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020
A) PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto di gruppo			
I) Fondo di dotazione		161.627.354,79€	0,00€
II) Riserve		210.613.541,16€	0,00€
<i>b) da capitale</i>		63.979.647,79€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>		12.899.192,79€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		99.652.083,22€	0,00€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		34.082.617,36€	0,00€
<i>f) altre riserve disponibili</i>		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		8.556.849,13€	0,00€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		0,00€	0,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili		0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo		380.797.745,08€	0,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi			
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		1.614.973,00€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi		24.886,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		1.639.859,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		382.437.604,08€	366.263.304,94€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		1.521.212,08€	1.044.401,11€
3) Altri		9.320.800,09€	6.903.092,86€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		10.842.012,17€	7.947.493,97€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		888.796,27€	759.741,69€
TOTALE T.F.R. (C)		888.796,27€	759.741,69€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		40.322.026,70€	40.786.778,96€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>		1.705.299,07€	2.271.964,76€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		1.401,20€	1.133,87€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>		18.654.504,80€	13.921.309,53€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		19.960.821,63€	24.592.370,80€
2) Debiti verso fornitori		21.922.828,80€	21.112.299,18€
3) Acconti		1.347.517,12€	1.451.861,06€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		1.563.862,60€	1.759.346,35€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		661.254,92€	644.440,80€
<i>c) imprese controllate</i>		425.357,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>		273.986,39€	80.000,00€
<i>e) altri soggetti</i>		203.264,29€	1.034.905,55€
5) Altri debiti		12.802.911,26€	14.146.455,42€
<i>a) tributari</i>		1.414.752,67€	1.117.790,81€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		953.322,83€	892.492,36€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		1.564.965,66€	2.092.757,62€
<i>d) altri</i>		8.869.870,10€	10.043.414,63€
TOTALE DEBITI (D)		77.959.146,48€	79.256.740,97€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		47.607,32€	123.689,21€
II) Riscointi passivi		6.083.334,88€	3.233.375,39€

1) Contributi agli investimenti	5.075.834,35€	2.615.168,99€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	4.035.394,50€	1.942.643,31€
<i>b) da altri soggetti</i>	1.040.439,85€	672.525,68€
2) Concessioni pluriennali	823.410,45€	577.321,00€
3) Altri risconti passivi	184.090,08€	40.885,40€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	6.130.942,20€	3.357.064,60€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	478.258.501,20€	457.584.346,17€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	22.544.435,63€	14.349.275,27€
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	565.694,46€	504.984,80€
TOTALE CONTI D'ORDINE	23.110.130,09€	14.854.260,07€