



Città di Samarate

Provincia di Varese

RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2013

Il Consiglio Comunale ha approvato, con deliberazione n. 10 del 30-04-2014, il rendiconto della Gestione finanziaria dell'Ente.

Il rendiconto esprime le risultanze dell'attività economico finanziaria dell'Ente nel corso dell'anno 2013.

Il risultato finale dell'esercizio è rappresentato da un avanzo di amministrazione determinato nel seguente modo:

a) Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un disavanzo di Euro 1.370.752,19 (dedotta la quota dell'avanzo dell'esercizio precedente applicata al bilancio),

come risulta dai seguenti elementi:

Accertamenti	(+)	13.252.571,92
Impegni	(-)	14.622.692,11
Totale disavanzo di competenza		-1.370.120,19

così dettagliati:

Riscossioni	(+)	10.676.557,82
Pagamenti	(-)	11.923.449,23
<i>Differenza</i>	<i>[A]</i>	-1.246.891,41
Residui attivi	(+)	2.576.014,10
Residui passivi	(-)	2.699.242,88
<i>Differenza</i>	<i>[B]</i>	-123.228,78
Totale avanzo (disavanzo) di competenza	<i>[A] - [B]</i>	-1.370.120,19

La suddivisione tra gestione corrente ed in c/capitale del risultato di gestione di competenza 2013, integrata con la quota di avanzo dell'esercizio precedente applicata al bilancio, è la seguente:

Gestione di competenza corrente

Entrate correnti	+	11.157.577,81
Spese correnti	-	10.146.650,06
Spese per rimborso prestiti	-	725.836,88
<i>Differenza</i>	+/-	285.090,87
Entrate del titolo IV destinate al titolo I della spesa	+	70.000,00
Avanzo 2012 applicato al titolo I della spesa	+	13.493,20
Alienazioni patrimoniali per debiti fuori bilancio correnti	+	
Entrate correnti destinate al titolo II della spesa	-	
<i>Totale gestione corrente</i>	+/-	368.584,07

Gestione di competenza c/capitale

Entrate titoli IV e V destinate ad investimenti	+	355.904,27
Avanzo 2012 applicato al titolo II	+	669.084,72
Entrate correnti destinate al titolo II	+	-70.000,00
Spese titolo II	-	949.115,33
<i>Totale gestione c/capitale</i>	+/-	5.873,66

Saldo gestione corrente e c/capitale	+/-	374.457,73
---	-----	-------------------

b) risultato della Gestione residui

Residui attivi

Gestione	Residui iniziali	Residui riscossi	Residui da riportare	Totale residui accertati	minori residui
Corrente Tit. I, II, III	3.239.242,71	1.831.002,53	979.201,84	2.810.204,37	429.038,34
C/capitale Tit. IV, V	972.234,28	810.836,49	71.643,79	882.480,28	89.754,00
Servizi c/terzi Tit. VI	16.514,70	4.593,81	10.278,10	14.871,91	1.642,79
Totale	4.227.991,69	2.646.432,83	1.061.123,73	3.707.556,56	520.435,13

Residui passivi

Gestione	Residui iniziali	Residui pagati	Residui da riportare	Totale residui impegnati	Residui stornati
Corrente Tit. I	2.071.492,89	1.627.826,02	197.945,91	1.825.771,93	245.720,96
C/capitale Tit. II	3.552.936,96	1.004.271,88	1.769.775,49	2.774.047,37	778.889,59
Rimb. prestiti Tit. III	728.455,47	726.969,84		726.969,84	1.485,63
Servizi c/terzi Tit. IV	108.365,46	29.720,63	78.315,86	108.036,49	328,97
Totale	6.461.250,78	3.388.788,37	2.046.037,26	5.434.825,63	1.026.425,15

Risultato complessivo della gestione residui

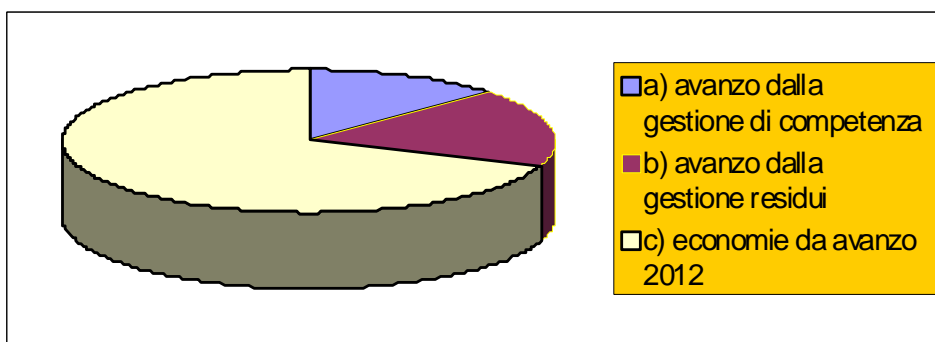
Maggiori residui attivi	
Minori residui attivi	-520.435,13
Minori residui passivi	1.026.425,15
SALDO GESTIONE RESIDUI	-505.990,02

c) economie dall'avanzo 2013

Economie dall'avanzo applicato	64.681,74
Avanzo non applicato	1.928.394,11
TOTALE ECONOMIE DA AVANZO 2012	1.993.075,85

RIEPILOGO AVANZO:

a) avanzo dalla gestione di competenza	"	374.457,73
b) avanzo dalla gestione residui	"	505.990,02
c) economie da avanzo 2012	"	1.993.075,85
AVANZO COMPLESSIVO ANNO 2013	"	2.873.523,60



Risultato di amministrazione

Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2013 risulta così determinato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2013			5.970.912,86
Riscossioni	2.646.432,83	10.676.557,82	13.322.990,65
Pagamenti	3.388.788,37	11.923.449,23	15.312.237,60
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			3.981.665,91
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
Differenza			3.981.665,91

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2013, viene determinato anche dai seguenti elementi:

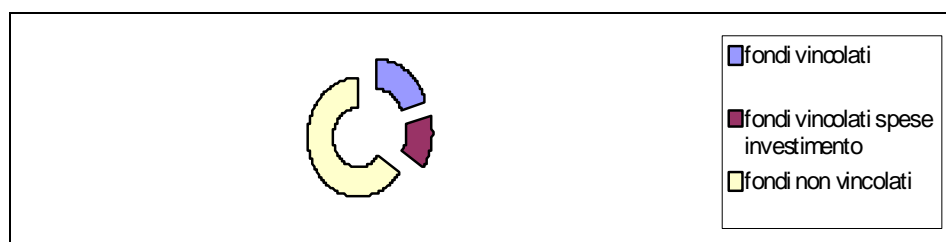
	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2013			5.970.912,86
RISCOSSIONI	2.646.432,83	10.676.557,82	13.322.990,65
PAGAMENTI	3.388.788,37	11.923.449,23	15.312.237,60
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			3.981.665,91
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
<i>Differenza</i>			3.981.665,91
RESIDUI ATTIVI	1.061.123,73	2.576.014,10	3.637.137,83
RESIDUI PASSIVI	2.046.037,26	2.699.242,88	4.745.280,14
<i>Differenza</i>			-1.108.142,31
Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2013			2.873.523,60

**Suddivisione
dell'avanzo
di
amministrazione complessivo**

Fondi vincolati	583.458,02
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	425.645,78
Fondi di ammortamento	
Fondi non vincolati	1.864.419,80
Totale avanzo/disavanzo	2.873.523,60

Il risultato di amministrazione negli ultimi tre esercizi è stato il seguente:

	2010	2011	2012	2013
Fondi vincolati	275.057,88	497.524,44	505.880,18	583.458,02
Fondi per finanziamento spese in c/capitale	178.716,34	411.040,43	1.478.841,74	425.645,78
Fondi di ammortamento				
Fondi non vincolati	584.843,22	1.510.670,92	1.752.931,85	1.864.419,80
TOTALE	1.038.617,44	2.419.235,79	3.737.653,77	2.873.523,60

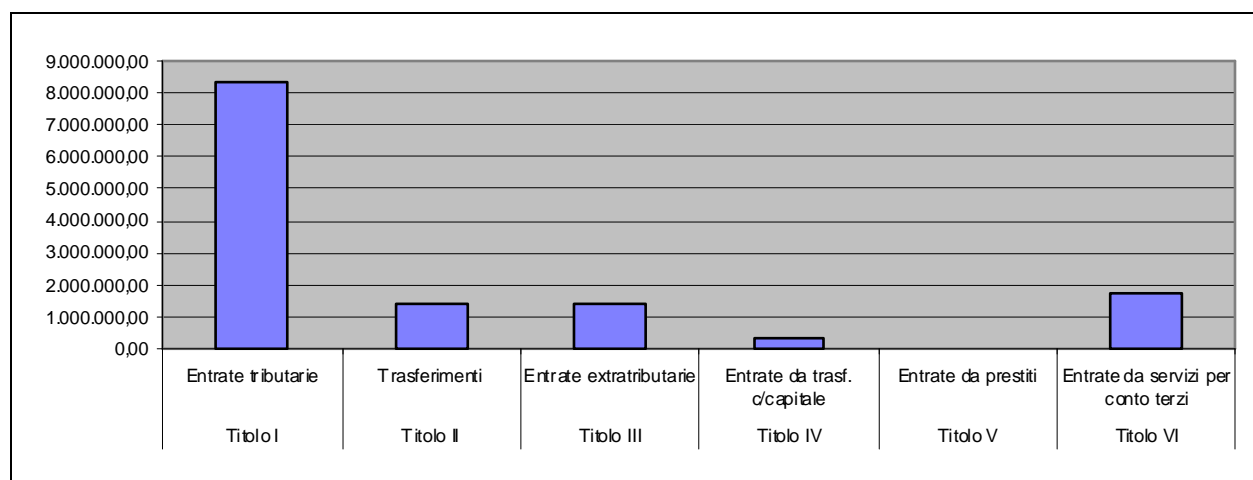


Analisi del conto del bilancio

a) Confronto tra previsioni iniziali e rendiconto 2013

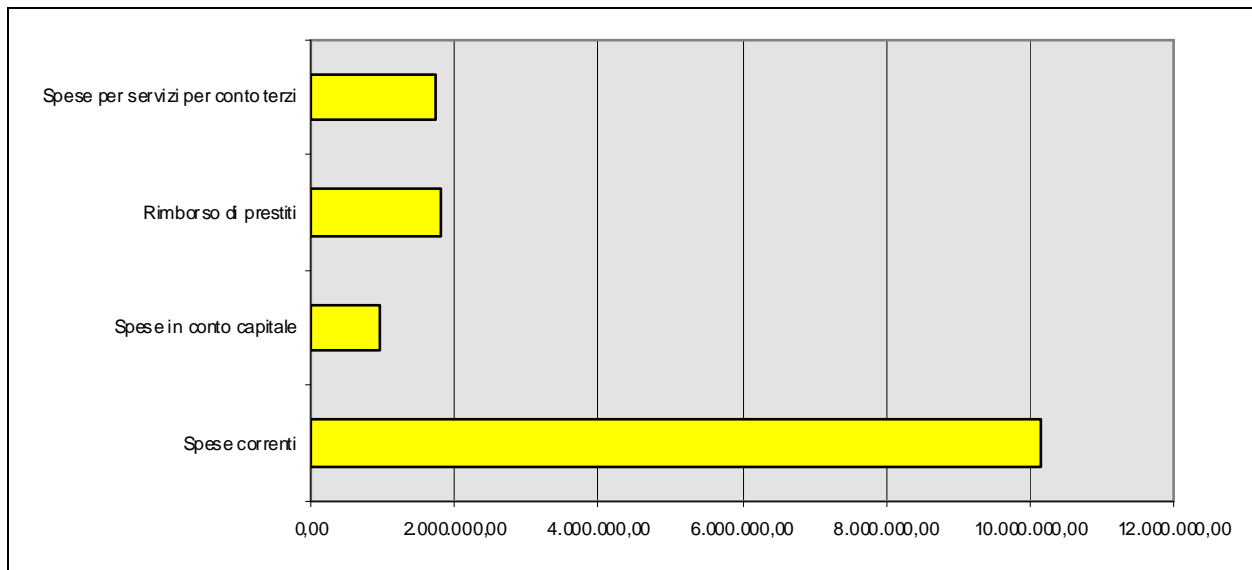
Entrate		<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto 2013</i>	<i>Differenza</i>	<i>Scostam.</i>
<i>Titolo I</i>	Entrate tributarie	8.891.000,00	8.322.878,43	-568.121,57	-6%
<i>Titolo II</i>	Trasferimenti	299.900,00	1.401.172,14	1.101.272,14	367%
<i>Titolo III</i>	Entrate extratributarie	1.387.000,00	1.433.527,24	46.527,24	3%
<i>Titolo IV</i>	Entrate da trasf. c/capitale	2.043.900,00	355.904,27	-1.687.995,73	-83%
<i>Titolo V</i>	Entrate da prestiti	2.500.000,00		-2.500.000,00	-100%
<i>Titolo VI</i>	Entrate da servizi per conto terzi	2.700.000,00	1.739.089,84	-960.910,16	-36%
Avanzo di amministrazione applicato		1.445.423,46	1.744.577,92	299.154,46	----
Totale		19.267.223,46	14.997.149,84	-4.270.073,62	-22%

Spese		<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto 2013</i>	<i>Differenza</i>	<i>Scostam.</i>
<i>Titolo I</i>	Spese correnti	9.852.000,00	10.146.650,06	294.650,06	3%
<i>Titolo II</i>	Spese in conto capitale	2.427.323,46	949.115,33	-1.478.208,13	-61%
<i>Titolo III</i>	Rimborso di prestiti	4.287.900,00	1.787.836,88	-2.500.063,12	-58%
<i>Titolo IV</i>	Spese per servizi per conto terzi	2.700.000,00	1.739.089,84	-960.910,16	-36%
Totale		19.267.223,46	14.622.692,11	-4.644.531,35	-24%



La parte ENTRATA del bilancio viene rappresentata nel grafico precedente.

Il grafico successivo evidenzia la rappresentazione della SPESA dell'ente.



b) Trend storico della gestione di competenza

Entrate		2010	2011	2012	2013
<i>Titolo I</i>	Entrate tributarie	5.086.407,50	7.879.873,56	9.070.448,50	8.322.878,43
<i>Titolo II</i>	Entrate da contributi e trasferimenti correnti	4.102.737,10	814.504,75	423.491,66	1.401.172,14
<i>Titolo III</i>	Entrate extratributarie	1.664.931,53	1.703.245,65	1.347.987,45	1.433.527,24
<i>Titolo IV</i>	Entrate da trasf. c/capitale	1.705.679,15	713.196,31	2.008.142,40	355.904,27
<i>Titolo V</i>	Entrate da prestiti		215.000,00		
<i>Titolo VI</i>	Entrate da servizi per c/ terzi	2.365.465,12	1.911.270,69	1.248.329,42	1.739.089,84
Totale Entrate		14.925.220,40	13.237.090,96	14.098.399,43	13.252.571,92

Spese		2010	2011	2012	2013
<i>Titolo I</i>	Spese correnti	10.106.821,03	9.102.291,78	9.572.393,19	10.146.650,06
<i>Titolo II</i>	Spese in c/capitale	3.432.648,03	565.008,73	700.991,44	949.115,33
<i>Titolo III</i>	Rimborso di prestiti	946.372,79	824.310,30	2.205.932,88	1.787.836,88
<i>Titolo IV</i>	Spese per servizi per c/ terzi	2.365.465,12	1.911.270,69	1.248.329,42	1.739.089,84
Totale Spese		16.851.306,97	12.402.881,50	13.727.646,93	14.622.692,11

Avanzo/disavanzo di competenza (A)	-1.926.086,57	834.209,46	370.752,50	-1.370.120,19
------------------------------------	---------------	------------	------------	---------------

Avanzo di amministrazione applicato (B)	2.082.701,77	14.968,56	1.029.544,53	1.744.577,92
---	--------------	-----------	--------------	--------------

Saldo (A) +/- (B)	156.615,20	849.178,02	1.400.297,03	374.457,73
--------------------------	-------------------	-------------------	---------------------	-------------------

Analisi delle principali poste

a) Entrate Tributarie

Le entrate tributarie accertate nell'anno 2013, presentano i seguenti scostamenti rispetto alla previsioni iniziali ed a quelle accertate nell'anno 2012:

	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Previsioni iniziali 2013</i>	<i>Rendiconto 2013</i>	<i>Differenza fra prev.e rendic.</i>
Categoria I - Imposte				
I.C.I.	53.319,00	35.000,00	38.161,75	3.161,75
I.M.U.	3.487.558,03	3.730.000,00	2.891.131,04	-838.868,96
Addizionale IRPEF	1.400.000,00	1.380.000,00	1.380.000,00	
Addizionale sul consumo di energia elettrica	8.532,99	5.000,00	4.912,78	-87,22
Compartecipazione IRPEF				
quota IRPEF sociali	3.514,19	3.500,00	4.314,67	814,67
Compartecipazione I.V.A.				
Imposta sulla pubblicità	109.916,07	80.000,00	70.987,59	-9.012,41
Totale categoria I	5.062.840,28	5.233.500,00	4.389.507,83	-843.992,17
Categoria II - Tasse				
Tassa rifiuti solidi urbani	1.521.134,81	50.500,00	53.980,15	3.480,15
TARES		1.560.000,00	1.491.858,97	-68.141,03
TOSAP	48.760,96	48.000,00	49.979,06	1.979,06
Totale categoria II	1.569.895,77	1.658.500,00	1.595.818,18	-62.681,82
Categoria III - Tributi speciali				
Diritti sulle pubbliche affissioni	8.769,00	9.000,00	11.014,99	2.014,99
Addizionale diritti imbarco	12.642,74	12.000,00	16.450,06	4.450,06
Fondo sperimentale di riequilibrio	2.416.300,71			
Fondo solidarietà comunale		1.978.000,00	2.310.087,37	332.087,37
Totale categoria III	2.437.712,45	1.999.000,00	2.337.552,42	338.552,42
Totale entrate tributarie	9.070.448,50	8.891.000,00	8.322.878,43	-568.121,57

b) Contributi per permesso di costruire

Gli accertamenti negli ultimi tre esercizi hanno subito la seguente evoluzione

Accertamento 2010	Accertamento 2011	Accertamento 2012	Accertamento 2013
479.343,53	481.617,96	656.066,13	170.008,61

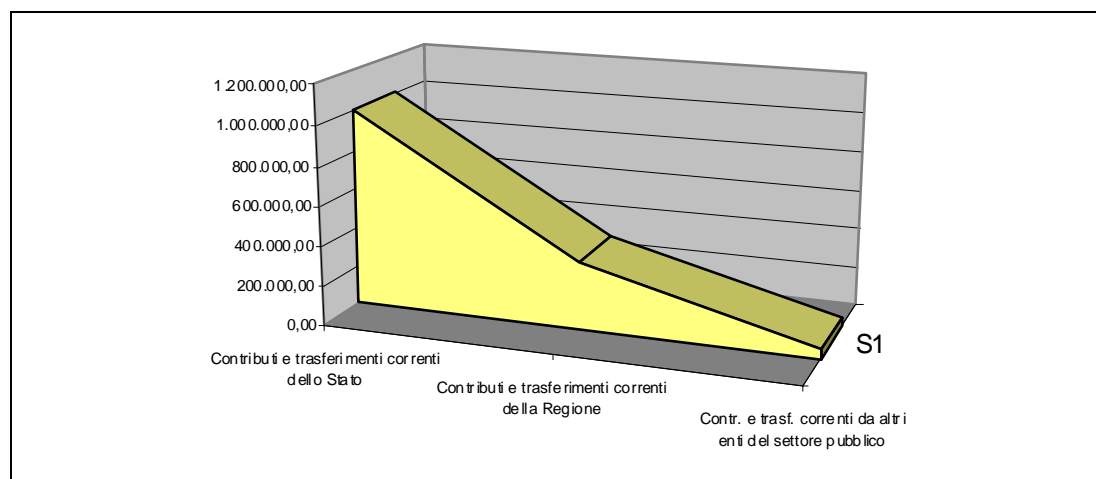
La destinazione percentuale del contributo al finanziamento della spesa del titolo I è stata la seguente:

- Anno 2010 75% (limite massimo 50% per spese correnti e 25% per spese di manutenzione ordinaria del patrimonio comunale)
- anno 2011 75% (limite massimo 50% per spese correnti e 25% per spese di manutenzione ordinaria del patrimonio comunale)
- anno 2012 50% (limite massimo 50% per spese correnti sulla previsione iniziale di bilancio)
- anno 2013 41,17% (limite massimo 50% per spese correnti sulla previsione iniziale di bilancio)

c) Trasferimenti dallo Stato e da altri Enti

L'accertamento delle entrate per trasferimenti presenta il seguente andamento:

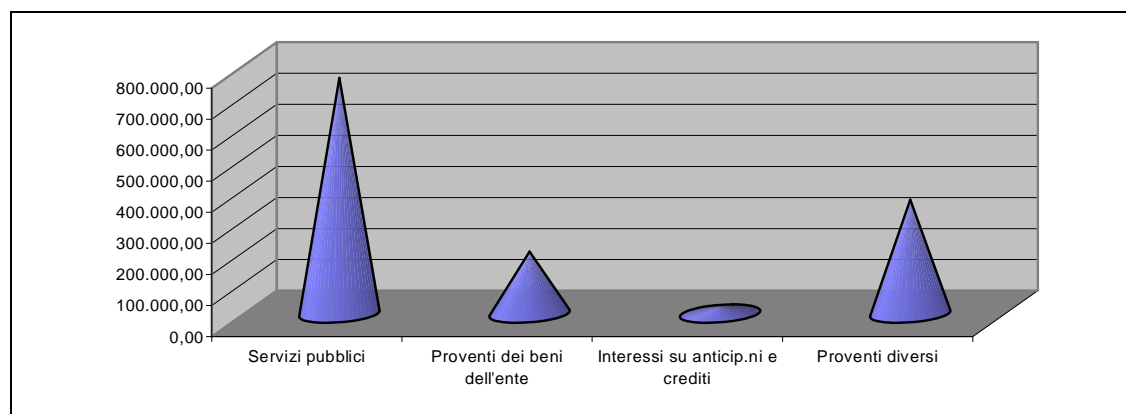
	2010	2011	2012	2013
Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	3.663.777,56	474.991,31	143.043,51	1.009.820,85
Contributi e trasferimenti correnti della Regione	428.437,04	322.743,44	232.167,15	342.241,58
Contributi e trasferimenti della Regione per funz. Delegate				
Contr. e trasf. da parte di org. Comunitari e internaz.li				
Contr. e trasf. correnti da altri enti del settore pubblico	10.522,50	16.770,00	48.281,00	49.109,71
Totale	4.102.737,10	814.504,75	423.491,66	1.401.172,14



d) Entrate Extratributarie

Le entrate extratributarie accertate nell'anno 2013, presentano i seguenti scostamenti rispetto alle previsioni iniziali ed a quelle accertate nell'anno 2012:

	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Previsioni iniziali 2013</i>	<i>Rendiconto 2013</i>	<i>Differenza</i>
Servizi pubblici	759.167,66	758.100,00	757.226,01	873,99
Proventi dei beni dell'ente	199.762,43	209.600,00	210.608,39	-1.008,39
Interessi su anticip.ni e crediti	22.392,46	10.500,00	10.604,74	-104,74
Utili netti delle aziende				
Proventi diversi	366.664,90	408.800,00	455.088,10	-46.288,10
Totale entrate extratributarie	1.347.987,45	1.387.000,00	1.433.527,24	-46.527,24



e) Proventi dei servizi pubblici

Si riportano di seguito un dettaglio dei proventi e dei costi dei servizi realizzati dall'ente suddivisi tra servizi a domanda individuale, servizi indispensabili e servizi diversi:

Servizi a domanda individuale

	<i>Proventi</i>	<i>Costi</i>	<i>Saldo</i>	<i>% di copertura realizzata</i>
Asilo nido e micronido	146.339,83	179.266,98	-32.927,15	81,63%
Impianti sportivi	9.188,95	128.224,97	-119.036,02	7,17%
Manifestazioni culturali	25.410,00	65.858,31	-40.448,31	38,58%
taxi azzurro	1.298,70	16.402,56	-15.103,86	7,92%
attività parascolastiche	10.780,80	40.566,88	-29.786,08	26,58%
totale	193.018,28	430.319,70	-237.301,42	44,85%

Servizi diversi

	<i>Proventi</i>	<i>Costi</i>	<i>Saldo</i>	<i>% di copertura realizzata</i>
tares	1.439.439,32	1.439.439,32		100,00%
gas metano	436.500,00	76.500,00	360.000,00	
editoria	87,01	2.696,34	-2.609,33	3,23%
assistenza anziani domiciliare	8.578,49	42.068,88	-33.490,39	20,39%
centro diurno disabili	275.482,22	367.036,05	-91.553,83	75,06%
totale	720.647,72	488.301,27	232.346,45	

f) Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione codice della strada (art. 208 d.lgs. 285/92)

Le somme accertate negli ultimi tre esercizi hanno subito la seguente evoluzione:

Accertamento 2010	Accertamento 2011	Accertamento 2012	Accertamento 2013
91.160,85	87.454,62	63.492,74	89.625,87

La parte vincolata del (50%) risulta destinata come segue:

	Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013
Spesa Corrente	45.581,00	43.800,46	31.746,37	44.812,93
Spesa investimenti per				

g) Proventi dei beni dell'ente

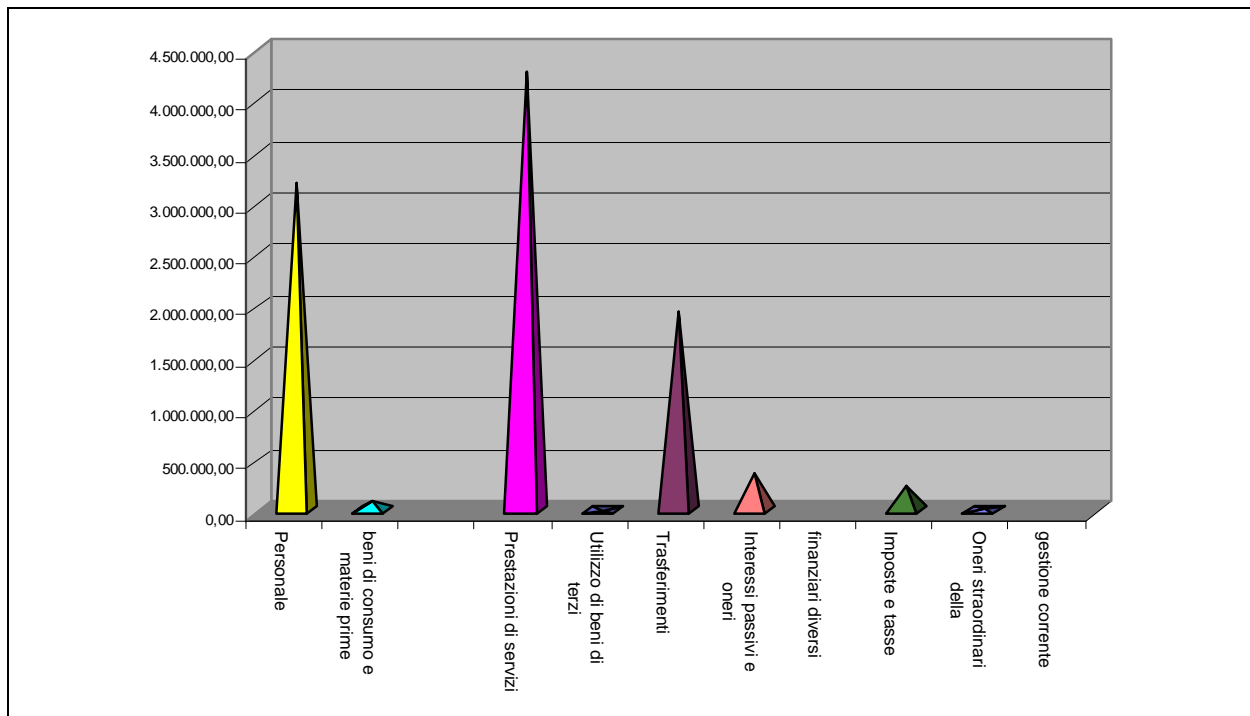
Le entrate accertate nell'anno 2013 sono pari ad Euro 210.608,39 con un aumento di Euro 10.845,96 rispetto a quelle dell'esercizio 2012. Tale incremento è dovuto principalmente all'utilizzo dei locali adibiti a spazio famiglia, da parte di altri comuni e all'utilizzo delle sale comunali da parte di privati

per riunioni, corsi, ecc..

h) Spese correnti

La comparazione delle spese correnti, riclassificate per intervento, impegnate negli ultimi tre esercizi evidenzia:

Classificazione delle spese correnti per intervento				
	2010	2011	2012	2013
01 - Personale	3.366.273,82	3.386.549,74	3.259.858,82	3.189.527,00
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	230.787,81	96.996,94	101.908,98	98.118,50
03 - Prestazioni di servizi	4.628.979,90	3.849.301,84	4.282.879,08	4.278.455,92
04 - Utilizzo di beni di terzi	5.220,00	5.260,00	7.610,00	650,00
05 - Trasferimenti	1.053.092,86	1.036.515,46	1.126.325,84	1.928.121,43
06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	489.940,03	476.699,68	454.207,12	375.965,45
07 - Imposte e tasse	305.568,04	227.437,72	300.663,70	247.890,08
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	26.958,57	23.530,40	38.939,65	27.921,68
Totale spese correnti	10.106.821,03	9.102.291,78	9.572.393,19	10.146.650,06



i) Spese in conto capitale

Dall'analisi delle spese in conto capitale di competenza si rileva quanto segue:

Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	Somme impegnate	Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate	
			in cifre	in %
2.427.323,46	2.455.111,46	949.115,33	-1.505.996,13	-38,66%
Mezzi propri:				
- avanzo d'amministrazione		669.084,72		
- avanzo del bilancio corrente				
- alienazione di beni		172.522,00		
- altre risorse		102.508,61		
<i>Totale</i>		<i>944.115,33</i>		
Mezzi di terzi:				
- mutui				
- prestiti obbligazionari				
- contributi comunitari				
- contributi statali				
- contributi regionali				
- contributi di altri		5.000,00		
- altri mezzi di terzi				
<i>Totale</i>		<i>5.000,00</i>		
Totale risorse			949.115,33	
Impieghi al titolo II della spesa			949.115,33	

l) Servizi per conto terzi

L'andamento delle entrate e delle spese dei Servizi conto terzi è stato il seguente:

SERVIZI CONTO TERZI	ENTRATA		SPESA	
	2012	2013	2012	2013
Ritenute previdenziali al personale	264.725,50	251.518,15	264.725,50	251.518,15
Ritenute erariali	514.814,59	506.838,67	514.814,59	506.838,67
Altre ritenute al personale c/terzi	64.900,37	61.763,18	64.900,37	61.763,18
Depositi cauzionali	12.130,71	18.996,30	12.130,71	18.996,30
Altre per servizi conto terzi	370.758,25	878.973,54	370.758,25	878.973,54
Fondi per il Servizio economato	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Depositi per spese contrattuali				

m) Indebitamento e gestione del debito

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L. ottenendo le seguenti percentuali di incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti:

2010	2011	2012	2013
4,51%	4,59 %	4,01%	3,37%

L'indebitamento dell'Ente ha avuto la seguente evoluzione:

Anno	2010	2011	2012	2013
Residuo debito	12.877.951,08	11.931.578,18	11.322.267,80	9.744.514,29
Nuovi prestiti		215.000,00		
Prestiti rimborsati	946.372,79	824.310,30	853.932,88	725.836,88
arrotondamenti	0,11	0,08	0,03	0,01
Altre variazioni +/-estinzione			723.820,60	2.170.624,22
Altre variazioni +/-variazioni post concessione				65.828,93
Totale fine anno	11.931.578,18	11.322.267,80	9.744.514,29	6.782.224,25

La somma di euro 2.170.624,22 è relativa a diminuzione di n. 13 mutui per estinzione anticipata effettuata nell'anno 2013 di cui:

n. 5 al 30/06/13 per euro 645.791,79

n. 8 al 31/12/13 per euro 1.524.832,43

La somma di euro 65.828,93 è relativa a variazione post concessione di n. 3 mutui C.D.P. s.p.a. al 31/12/13.

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno	2010	2011	2012	2013
Oneri finanziari	489.940,03	476.699,68	454.207,12	375.965,45
Quota capitale	946.372,79	824.310,30	853.932,88	725.836,88
Totale fine anno	1.436.312,82	1.301.009,98	1.308.140,00	1.101.802,33

L'Ente, nel corso dell'esercizio 2013, non ha contratto mutui.

Analisi e valutazione dei debiti fuori bilancio

Lente ha provveduto nel corso del 2013 al riconoscimento e finanziamento del debito fuori bilancio derivante da sentenza esecutiva.

L'evoluzione dei debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati è la seguente:

Rendiconto 2010	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013
zero	zero	zero	512.297,84

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

	2010	2011	2012	2013
<i>A Proventi della gestione</i>	10.695.212,23	10.208.202,39	10.719.659,26	11.292.177,78
<i>B Costi della gestione</i>	9.836.098,35	9.917.859,99	9.761.501,12	10.404.981,19
Risultato della gestione	859.113,88	290.342,40	958.158,14	887.196,59
<i>C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate</i>				
Risultato della gestione operativa	859.113,88	290.342,40	958.158,14	887.196,59
<i>D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari</i>	-459.111,37	-458.888,45	-440.567,74	-365.360,71
<i>E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari</i>	371.406,35	-50.151,83	-214.913,95	-61.188,51
Risultato economico di esercizio	771.408,86	-218.697,88	302.676,45	460.647,37

CONTO DEL PATRIMONIO

Nel conto del patrimonio sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2013 e le variazioni rispetto all'anno precedente sono così riassunti:

Attivo	31/12/2012	Variazioni	31/12/2013
Immobilizzazioni immateriali	391.524,92	27.255,26	418.780,18
Immobilizzazioni materiali	34.517.910,88	827.408,31	33.690.502,57
Immobilizzazioni finanziarie	584.631,78	68.134,34	652.766,12
Totale immobilizzazioni	35.494.067,58	732.018,71	34.762.048,87
Rimanenze			-
Crediti	4.584.957,90	953.158,96	3.631.798,94
Altre attività finanziarie			-
Disponibilità liquide	5.973.623,65	1.985.867,24	3.987.756,41
Totale attivo circolante	10.558.581,55	2.939.026,20	7.619.555,35
Ratei e risconti	1.336,95	1.310,18	26,77
Totale dell'attivo	46.053.986,08	3.672.355,09	42.381.630,99
Conti d'ordine	10.365.200,49	1.232.553,24	9.132.647,25
Passivo			
Patrimonio netto	30.038.018,59	1.983.401,60	32.021.420,19
Conferimenti	3.052.939,98	1.342.747,08	1.710.192,90
Debiti di finanziamento	9.744.514,29	2.962.290,02	6.782.224,27
Debiti di funzionamento	2.544.868,94	1.334.207,84	1.210.661,10
Debiti per iva	26.105,40	4.863,97	30.969,37
Debiti per anticipazione di cassa			-
Debiti per somme anticipate da terzi	108.365,46	291.983,88	400.349,34
Altri debiti	539.132,64	313.318,82	225.813,82
Totale debiti	12.962.986,73	4.312.968,83	8.650.017,90
Ratei e risconti	40,78	40,78	
Totale del passivo	46.053.986,08	3.672.355,09	42.381.630,99
Conti d'ordine	10.365.200,49	1.232.553,24	9.132.647,25