



All. A - Bilancio consolidato 2018 del gruppo Comune di Seregno

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		TOTALE 2018	TOTALE 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>			A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	905	3.744	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0	0	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	313.059	239.681	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	8.030.070	8.680.960	BI4	BI4
5	avviamento	4.118.761	4.181.593	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	791.712	1.337.770	BI6	BI6
9	altre	4.982.944	4.501.965	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>18.237.451</b>	<b>18.945.713</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	61.991.802	64.235.879		
1.1	Terreni	9.236.158	9.236.158		
1.2	Fabbricati	0	0		
1.3	Infrastrutture	49.110.720	51.169.323		
1.9	Altri beni demaniali	3.644.924	3.830.398		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	291.444.031	291.823.118		
2.1	Terreni	18.631.051	18.630.871	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0	0		
2.2	Fabbricati	74.142.498	75.543.112		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0	0		
2.3	Impianti e macchinari	162.837.100	164.544.475	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0	0		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	31.152.591	28.183.031	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	349.048	279.905		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	1.188.459	1.333.675		
2.7	Mobili e arredi	2.205.816	2.234.400		
2.8	Infrastrutture	83.269	80.880		
2.99	Altri beni materiali	854.199	992.769		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.342.945	3.519.385	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>359.778.778</b>	<b>359.578.382</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	73.941	3.190.047	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0	0	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	71.800	3.187.906	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	2.141	2.141		
2	Crediti verso	87.603	14.311	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0	0		
b	<i>imprese controllate</i>	0	0	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0	0	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	87.603	14.311	BIII2c BIII2d	BIII2c BIII2d
3	Altri titoli	2.668.763	106.920	BIII3	BIII3
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>2.830.307</b>	<b>3.311.278</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>380.846.536</b>	<b>381.835.373</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	4.824.067	4.396.922	CI	CI
	<b>Totale</b>	4.824.067	4.396.922		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	4.723.898	6.798.137		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0	0		

	b	Altri crediti da tributi	4.723.898	6.754.651		
	c	Crediti da Fondi perequativi	0	43.486		
2		Crediti per trasferimenti e contributi	1.293.379	1.113.519		
	a	verso amministrazioni pubbliche	1.292.779	1.113.519		
	b	imprese controllate	0	0	CII2	CII2
	c	imprese partecipate	0	0	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	600	0		
3		Verso clienti ed utenti	74.291.408	74.197.628	CII1	CII1
4		Altri Crediti	25.471.709	29.483.536	CII5	CII5
	a	verso l'erario	17.039.797	17.865.597		
	b	per attività svolta per c/terzi	166.648	151.783		
	c	altri	8.265.264	11.466.156		
		<b>Totale crediti</b>	<b>105.780.394</b>	<b>111.592.820</b>		
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1		partecipazioni	4.675.730	0	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2		altri titoli	886.186	0	CIII6	CIII5
		<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>5.561.916</b>	<b>0</b>		
IV		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1		Conto di tesoreria	34.127.850	25.945.810		
	a	Istituto tesoriere	34.127.850	25.945.810		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	0	0		
2		Altri depositi bancari e postali	21.544.859	26.352.583	CIV1	CIV1b e CIV1c
3		Denaro e valori in cassa	89.289	109.597	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0		
		<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>55.761.998</b>	<b>52.407.990</b>		
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>171.928.375</b>	<b>168.397.732</b>		
		<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1		Ratei attivi	27.831	28.690	D	D
2		Risconti attivi	3.527.961	3.348.077	D	D
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>3.555.792</b>	<b>3.376.767</b>		
		<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>556.330.703</b>	<b>553.609.872</b>		

(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

**STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	56.438.482	56.438.482	AI	AI
II	Riserve	301.742.240	289.603.665		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	177.096.588	113.244.166	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	0	0	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	1.076.067	0		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	123.569.585	126.527.807		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0	49.831.692		
III	Risultato economico dell'esercizio	11.149.007	10.251.872	AIX	AIX
<b>Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi</b>		<b>369.329.729</b>	<b>356.294.019</b>		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		107.310.097	101.603.324		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		5.518.040	5.492.614		
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>112.828.137</b>	<b>107.095.938</b>		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>369.329.729</b>	<b>356.294.019</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	per trattamento di quiescenza	0	0	B1	B1
2	per imposte	3.729.231	3.849.421	B2	B2
3	altri	21.446.943	20.633.393	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0	0		
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>25.176.174</b>	<b>24.482.814</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		4.162.992	4.377.670	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>4.162.992</b>	<b>4.377.670</b>		
<b>D) DEBITI <sup>(1)</sup></b>					
1	Debiti da finanziamento	21.528.897	37.191.473		
a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	198.289	264.479		
c	verso banche e tesoriere	19.359.429	33.833.744	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	1.971.179	3.093.250	D5	
2	Debiti verso fornitori	45.268.173	44.910.129	D7	D6
3	Acconti	5.699.894	5.895.268	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.317.742	2.698.698		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.474.728	1.979.994		
c	imprese controllate	0	0	D9	D8
d	imprese partecipate	8.936	0	D10	D9
e	altri soggetti	834.078	718.704		
5	altri debiti	20.048.039	14.652.463	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	2.951.298	1.670.830		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	2.200.463	1.935.177		
c	<i>per attività svolta per c/terzi <sup>(2)</sup></i>	0	3		
d	<i>altri</i>	14.896.278	11.046.453		
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>		<b>94.862.745</b>	<b>105.348.031</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	644.532	669.271	E	E
II	Risconti passivi	62.154.531	62.438.067	E	E
1	Contributi agli investimenti	60.742.491	61.626.311		
a	da altre amministrazioni pubbliche	30.197.614	30.706.955		
b	da altri soggetti	30.544.877	30.919.356		
2	Concessioni pluriennali	0	0		
3	Altri risconti passivi	1.412.040	811.756		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>62.799.063</b>	<b>63.107.338</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>		<b>556.330.703</b>	<b>553.609.872</b>		

<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1) Impegni su esercizi futuri		31.378.280	19.798.682		
2) beni di terzi in uso		9.580.366	9.580.366		
3) beni dati in uso a terzi		0	0		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		19.169.937	16.190.439		
5) garanzie prestate a imprese controllate		0	0		
6) garanzie prestate a imprese partecipate		0	0		
7) garanzie prestate a altre imprese		14.706.674	17.399.757		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>74.835.257</b>	<b>62.969.244</b>		

(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)

**CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO**

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2018	2017	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>					
1	Proventi da tributi	24.464.565	21.793.499		
2	Proventi da fondi perequativi	0	1.410.210		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	5.715.404	5.470.410		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	4.039.415	3.722.845		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	1.675.989	1.747.565		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0	0		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	217.373.934	212.318.654	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.746.026	3.416.892		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	173.426.562	171.776.287		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	40.201.346	37.125.475		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-15.656	-17.955	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	11.649.444	10.022.802	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	11.247.852	9.415.843	A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>270.435.543</b>	<b>260.413.463</b>		
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	95.607.812	86.304.250	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	78.052.870	76.964.045	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	6.609.755	6.669.472	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.343.850	4.137.718		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.315.276	3.896.807		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0	149.750		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	28.574	91.161		
13	Personale	40.929.574	40.099.781	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	24.440.852	23.862.769	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	2.610.765	2.944.872	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	18.574.219	18.013.278	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	3.255.868	2.904.619	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	-442.780	-1.045.253	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	5.170.216	4.995.813	B12	B12
17	Altri accantonamenti	1.164.255	687.799	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	3.035.506	2.899.607	B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>258.911.910</b>	<b>245.576.001</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>11.523.633</b>	<b>14.837.462</b>		
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	1.983.894	250.000	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0	0		
b	<i>da società partecipate</i>	1.983.894	250.000		
c	<i>da altri soggetti</i>	0	0		
20	Altri proventi finanziari	133.162	288.794	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>2.117.056</b>	<b>538.794</b>		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	498.233	506.908	C17	C17

	a	<i>Interessi passivi</i>	498.230	503.372		
	b	<i>Altri oneri finanziari</i>	3	3.536		
		<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>498.233</b>	<b>506.908</b>		
		<b>totale (C)</b>	<b>1.618.823</b>	<b>31.886</b>		
		<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
22		Rivalutazioni	0	0	D18	<b>D18</b>
23		Svalutazioni	0	0	D19	<b>D19</b>
		<b>totale (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
		<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24		<u>Proventi straordinari</u>	4.013.891	2.826.641	E20	E20
	a	Proventi da permessi di costruire	200.000	200.000		
	b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	14.530	52.000		
	c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	3.716.200	2.204.861		E20b
	d	Plusvalenze patrimoniali	5.054	30.632		E20c
	e	Altri proventi straordinari	78.107	339.148		
		<b>totale proventi</b>	<b>4.013.891</b>	<b>2.826.641</b>		
25		<u>Oneri straordinari</u>			E21	E21
	a	Trasferimenti in conto capitale	618.607	2.398.504		
	b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	495.390	2.215.703		E21b
	c	Minusvalenze patrimoniali	29.426	21.296		E21a
	d	Altri oneri straordinari	93.791	161.505		E21d
		<b>totale oneri</b>	<b>618.607</b>	<b>2.398.504</b>		
		<b>Totale (E) (E20-E21)</b>	<b>3.395.284</b>	<b>428.137</b>		
		<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>16.537.740</b>	<b>15.297.485</b>		
26		Imposte (*)	5.388.733	5.045.613	E22	E22
27		<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>11.149.007</b>	<b>10.251.872</b>	E23	E23
28		<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>5.518.040</b>	<b>5.492.614</b>		