

BILANCIO CONSOLIDATO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Indice

- Conto Economico *(All 11 - Conto ec)*
- Stato Patrimoniale - Attivo *(All 11 - SP-Attivo)*
- Stato Patrimoniale - Passivo *(All 11 - SP-Passivo)*

COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO

CONTO ECONOMICO

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	17.992.130,92	19.701.665,43		
2	Proventi da fondi perequativi	2.723.696,63	664.778,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	4.930.317,81	4.871.320,97		
a	Proventi da trasferimenti correnti	2.919.765,56	3.238.147,70		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	546.336,35	478.386,77		E20c
c	Contributi agli investimenti	1.464.215,90	1.154.786,50		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.720.293,70	3.773.421,04	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.872.905,04	1.947.023,95		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.847.388,66	1.826.397,09		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.884.680,89	4.082.060,13	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		35.251.119,95	33.093.245,57		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	379.956,76	449.512,96	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	17.238.594,91	13.965.550,61	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	108.663,63	97.501,79	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.364.283,15	2.093.424,96		
a	Trasferimenti correnti	2.084.143,07	1.939.583,57		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	280.140,08	153.841,39		
13	Personale	7.002.849,35	8.659.245,83	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	6.675.612,05	5.945.647,98	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	121.699,16	131.359,11	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	3.596.526,23	4.268.916,31	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	2.957.386,66	1.545.372,56	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-19.751,90	49.227,04	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	803,31	100.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	51.704,12	126.683,75	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	663.876,76	1.245.070,63	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		34.466.592,14	32.731.865,55		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		784.527,81	361.380,02		

COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO

CONTO ECONOMICO

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	18.458,34	16.694,99	C16	C16
21	Interessi ed altri oneri finanziari	584.035,66	674.132,47	C17	C17
a	Interessi passivi	584.035,66	674.132,47		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-565.577,32	-657.437,48		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	1.398,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	-1.398,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	995.835,44	1.651.303,85	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	6.964,49	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	507.624,05	282.489,14		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	416.959,34	1.327.677,55		E20c
e	Altri proventi straordinari	64.287,56	41.137,16		
25	Oneri straordinari	697.816,77	230.898,70	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	173.332,39	201.717,61		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	516.135,90	2.487,52		E21a
d	Altri oneri straordinari	8.348,48	26.693,57		E21d
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		298.018,67	1.420.405,15		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		516.969,16	1.122.949,69		
26	Imposte (*)	381.023,18	403.824,75	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	135.945,98	719.124,94	E23	E23

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	5.866,97	0,00	A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	5.866,97	0,00		
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
		<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			BI	BI
I	1	Costi di impianto e di ampliamento	40,87	0,00	BI1	BI1
	2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	1.014,12	0,00	BI2	BI2
	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	73.413,50	54.916,93	BI3	BI3
	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
	5	Avviamento	26.602,80	0,00	BI5	BI5
	6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
	9	Altre	358.528,70	382.751,65	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	459.599,99	437.668,58		
		<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>				
II	1	Beni demaniali	41.178.286,78	36.527.366,47		
	1.1	Terreni	5.009.105,58	3.573.947,80		
	1.2	Fabbricati	1.592.439,35	1.580.263,24		
	1.3	Infrastrutture	34.576.741,85	31.373.155,43		
	1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	88.500.417,13	87.810.014,24		
	2.1	Terreni	23.255.996,61	24.534.003,41	BII1	BII1
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.2	Fabbricati	63.390.018,03	61.850.372,75		
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.3	Impianti e macchinari	476.125,22	390.676,36	BII2	BII2
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	139.908,00	152.289,95	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto	134.596,40	81.729,79		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	80.111,63	109.117,90		
	2.7	Mobili e arredi	574.237,29	286.226,00		
	2.8	Infrastrutture	59.410,41	33.661,96		
	2.9	Diritti reali di godimento	200.000,00	200.000,00		
	2.99	Altri beni materiali	190.013,54	171.936,12		

COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
3		Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.502.277,53	3.046.505,81	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali			137.180.981,44	127.383.886,52		
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1		Partecipazioni in	9.566.493,51	10.959.257,34	BIII1	BIII1
	a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b	<i>imprese partecipate</i>	9.566.493,51	10.959.257,34	BIII1b	BIII1b
	c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2		Crediti verso	0,00	4.676,74	BIII2	BIII2
	a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d	<i>altri soggetti</i>	0,00	4.676,74	BIII2c BIII2d	BIII2d
3		Altri titoli	23.663,44	0,00	BIII3	BIII3
Totale immobilizzazioni finanziarie			9.590.156,95	10.963.934,08		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)			147.230.738,38	138.785.489,18		
C) ATTIVO CIRCOLANTE						
I		<u>Rimanenze</u>	735.661,97	712.015,45	CI	CI
Totale rimanenze			735.661,97	712.015,45		
II		<u>Crediti (2)</u>				
1		Crediti di natura tributaria	919.702,40	996.974,94		
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità'</i>	0,00	0,00		
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	642.460,04	882.592,23		
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	277.242,36	114.382,71		
2		Crediti per trasferimenti e contributi	1.064.922,77	1.219.826,22		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	1.064.236,01	1.209.768,73		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	1.342,00	CII2	CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>	686,76	0,00	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00	8.715,49		
3		Verso clienti ed utenti	1.508.442,13	1.197.493,21	CII1	CII1
4		Altri Crediti	1.235.962,66	772.310,70	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	314.709,23	233.797,00		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	12.997,91		
	c	<i>altri</i>	921.253,43	525.515,79		
Totale crediti			4.729.029,96	4.186.605,07		

COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
III		<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			0,00	0,00		
IV		<i>Disponibilità liquide</i>				
	1	Conto di tesoreria	18.691.878,92	23.838.723,93		
	a	Istituto tesoriere	0,00	0,00		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	18.691.878,92	23.838.723,93		
	2	Altri depositi bancari e postali	1.266.801,92	1.385.262,33	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	2.941,23	727,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale Disponibilità Liquide			19.961.622,07	25.224.713,26		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			25.426.314,00	30.123.333,78		
D) RATEI E RISCONTI						
	1	Ratei attivi	103,00	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	4.859,93	5.160,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)			4.962,93	5.160,00		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)			172.667.882,28	168.913.982,96		

(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 CERNUSCO SUL NAVIGLIO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
I		Fondo di dotazione	52.488.774,88	52.488.774,88	AI	AI
II		Riserve	81.701.915,34	77.632.913,06		
	a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	39.557.317,49	38.784.222,38	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	b	<i>da capitale</i>	0,00	16.741,00	AII, AIII	AII, AIII
	c	<i>da permessi di costruire</i>	42.144.597,85	38.831.949,68		
III		Risultato economico dell'esercizio	135.945,98	719.124,94	AIX	AIX
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	134.326.636,20	130.840.812,88		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	2	Per imposte	246,95	0,00	B2	B2
	3	Altri	433.073,82	276.089,53	B3	B3
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	433.320,77	276.089,53		
		C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	137.774,25	227.003,00	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	137.774,25	227.003,00		
		D) DEBITI (1)				
	1	Debiti da finanziamento	12.339.386,55	15.090.729,90		
	a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1 e D2	D1
	b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	c	<i>verso banche e tesoriere</i>	19.668,68	14.952.727,34	D4	D3 e D4
	d	<i>verso altri finanziatori</i>	12.319.717,87	138.002,56	D5	
	2	Debiti verso fornitori	5.360.853,30	3.598.669,70	D7	D6
	3	Acconti	1.202,00	127.837,00	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	222.707,80	607.854,83		
	a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
	b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	47.114,22	434.993,07		
	c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
	d	<i>imprese partecipate</i>	6.009,68	0,00	D10	D9
	e	<i>altri soggetti</i>	169.583,90	172.861,76		
	5	Altri debiti	930.240,44	2.064.911,66	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	<i>tributari</i>	232.954,48	295.892,69		

COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2016	2015	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
	b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	48.392,36	198.440,82		
	c	per attività svolta per c/terzi (2)	655,47	655,47		
	d	altri	648.238,13	1.569.922,68		
TOTALE DEBITI (D)			18.854.390,09	21.490.003,09		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI						
I		Ratei passivi	77.847,02	10.426,00	E	E
II		Risconti passivi	18.837.913,95	16.069.648,46	E	E
	1	Contributi agli investimenti	18.807.887,20	16.069.648,46		
	a	da altre amministrazioni pubbliche	7.879.169,27	7.653.179,54		
	b	da altri soggetti	10.928.717,93	8.416.468,92		
	2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3	Altri risconti passivi	30.026,75	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			18.915.760,97	16.080.074,46		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)			172.667.882,28	168.913.982,96		
CONTI D'ORDINE						
		1) Impegni su esercizi futuri	10.033.550,69	12.034.967,70		
		2) Beni di terzi in uso	22.521,42	169.948,62		
		3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
		4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	4.655,00	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	3.878.739,27	8.342.236,57		
TOTALE CONTI D'ORDINE			13.939.466,38	20.547.152,89		

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

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