

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2016 Comune di Treviglio	Anno 2016 Ygea S.r.l. 100%	Anno 2016 Risorsa Sociale 26,75%	TOTALE AGGREGATO	ELISIONI	RETTIFICHE	TOTALE CONSOLIDATO
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE							
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)							
	B) IMMOBILIZZAZIONI							
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>							
1	costi di impianto e di ampliamento	345.269	1.398	-	346.667			346.667
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	-	-			-
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	9.882	1.704	-	11.586			11.586
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	588	588			588
5	avviamento	-	1.134.000	-	1.134.000			1.134.000
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	-	-			-
9	altre	-	461.724	98	461.822			461.822
	Totale immobilizzazioni immateriali	355.151	1.598.826	686	1.954.663			1.954.663
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>							
1	Beni demaniali	125.839.912	220.351	-	126.060.263			126.060.263
1.1	Terreni	8.599.420	-	-	8.599.420			8.599.420
1.2	Fabbricati	36.100.889	220.351	-	36.321.240			36.321.240
1.3	Infrastrutture	81.139.603	-	-	81.139.603			81.139.603
1.9	Altri beni demaniali	-	-	-	-			-
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	37.829.410	61.421	2.501	37.893.332			37.893.332
2.1	Terreni	57.852	-	0	57.852			57.852
a	di cui in leasing finanziario	-	-	-	-			-
2.2	Fabbricati	37.004.856	-	-	37.004.856			37.004.856
a	di cui in leasing finanziario	-	-	-	-			-
2.3	Impianti e macchinari	422.607	29.036	-	451.643			451.643
a	di cui in leasing finanziario	-	-	-	-			-
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	14.482	19.139	-	33.621			33.621
2.5	Mezzi di trasporto	107.258	-	618	107.876			107.876
2.6	Macchine per ufficio e hardware	54.381	-	1.883	56.264			56.264
2.7	Mobili e arredi	30.019	-	-	30.019			30.019
2.8	Infrastrutture	-	-	-	-			-
2.9	Diritti reali di godimento	-	-	-	-			-
2.99	Altri beni materiali	137.955	13.246	-	151.201			151.201
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.041.858	-	-	8.041.858			8.041.858
	Totale immobilizzazioni materiali	171.711.179	281.772	2.501	171.995.452			171.995.452
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>							
1	Partecipazioni in	17.820.940	3.195	-	17.824.135			16.630.423
a	imprese controllate	2.042.259	-	-	2.042.259	1.000.000	179.638	862.621
b	imprese partecipate	15.778.681	-	-	15.778.681	13.878	196	15.764.607
c	altri soggetti	-	3.195	-	3.195			3.195
2	Crediti verso	-	-	-	-			-

	a	altre amministrazioni pubbliche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b	imprese controllate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	c	imprese partecipate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	d	altri soggetti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3		Altri titoli	4.658	-	35	4.692	-	-	-	-	-	4.692
		Totale immobilizzazioni finanziarie	17.825.598	3.195	35	17.828.828	-	1.013.878	-	179.834	-	16.635.116
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	189.891.928	1.883.793	3.222	191.778.943	-	1.013.878	-	179.834	-	190.585.231
		C) ATTIVO CIRCOLANTE										
I		<u>Rimanenze</u>	-	1.089.911	19	1.089.930						1.089.930
		Totale	-	1.089.911	19	1.089.930						1.089.930
II		<u>Crediti (2)</u>										
1		Crediti di natura tributaria	4.527.468	55.729	-	4.583.197						4.583.197
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-	-	-						-
	b	Altri crediti da tributi	4.391.732	55.729	-	4.447.461						4.447.461
	c	Crediti da Fondi perequativi	135.737	-	-	135.737						135.737
2		Crediti per trasferimenti e contributi	1.315.128	-	239.134	1.554.262						1.554.262
	a	verso amministrazioni pubbliche	919.287	-	239.134	1.158.421						1.158.421
	b	imprese controllate	-	-	-	-						-
	c	imprese partecipate	-	-	-	-						-
	d	verso altri soggetti	395.841	-	-	395.841						395.841
3		Verso clienti ed utenti	3.930.495	835.482	7.105	4.773.081	-	466.956	-	8.690		4.297.435
4		Altri Crediti	1.867.948	292.803	1.842	2.162.593						2.117.593
	a	verso l'erario	92.618	12.792	1.842	107.252						107.252
	b	per attività svolta per c/terzi	199.972	-	-	199.972						199.972
	c	altri	1.575.358	280.011	-	1.855.369	-	45.000				1.810.369
		Totale crediti	11.641.039	1.184.014	248.081	13.073.134	-	511.956	-	8.690	-	12.552.488
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>										
1		partecipazioni	-	-	-	-						-
2		altri titoli	-	-	-	-						-
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-	-	-						-
IV		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>										
1		Conto di tesoreria	115.676	-	-	115.676						115.676
	a	Istituto tesoriere	115.676	-	-	115.676						115.676
	b	presso Banca d'Italia	-	-	-	-						-
2		Altri depositi bancari e postali	98.327	419.902	202.485	720.714						720.714
3		Denaro e valori in cassa	-	47.260	12	47.272						47.272
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-	-	-						-
		Totale disponibilità liquide	214.003	467.162	202.497	883.663	-	-	-	-	-	883.663
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	11.855.042	2.741.087	450.597	15.046.726	-	511.956	-	8.690	-	14.526.080
		D) RATEI E RISCONTI										
1		Ratei attivi	43.338	473	-	43.811						43.811
2		Risconti attivi	-	46.124	2.689	48.813						48.813
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	43.338	46.597	2.689	92.624	-	-	-	-	-	92.624
		TOTALE DELL'ATTIVO	201.790.308	4.671.477	456.508	206.918.293	-	1.525.834	-	188.524	-	205.203.935

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2016 Comune di Treviglio	Anno 2016 Ygea S.r.l. 100%	Anno 2016 Risorsa Sociale 26,75%	TOTALE AGGREGATO	ELISIONI	RETTIFICHE	TOTALE CONSOLIDATO
A) PATRIMONIO NETTO								
I	Fondo di dotazione	74.957.424	1.000.000	13.878	75.971.302	-1.013.878	188.524	74.768.900
II	Riserve	81.735.124	611.636	712	82.347.472	202.000		82.549.472
a	da risultato economico di esercizi precedenti	26.490.123	50.813	36	26.540.972	40.000		26.580.972
b	da capitale	30.027.345	560.823	676	30.588.844	162.000		30.750.844
c	da permessi di costruire	25.217.656	-	-	25.217.656			25.217.656
III	Risultato economico dell'esercizio	-1.303.600	103.652	165	-1.199.784	- 202.000		-1.401.784
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		155.388.947	1.715.288	14.755	157.118.990	- 1.013.878	- 188.524	155.916.587
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi								
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi								
Patrimonio netto di pertinenza di terzi								
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		155.388.947	1.715.288	14.755	157.118.990	-	- 188.524	155.916.587
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI								
1	per trattamento di quiescenza	-	-	-	-			-
2	per imposte	-	-	-	-			-
3	altri	90.627	-	-	90.627			90.627
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	34.415	26.109	60.524			60.524
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		90.627	34.415	26.109	151.151			151.151
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO								
TOTALE T.F.R. (C)		-	617.815	33.229	651.044			651.044
D) DEBITI (1)								
1	Debiti da finanziamento	36.468.136	-	3.194	36.471.330			36.471.330
a	prestiti obbligazionari	11.374.449	-		11.374.449			11.374.449
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-	3.194	3.194			3.194
c	verso banche e tesoriere	-	-		0			-
d	verso altri finanziatori	25.093.687	-	-	25.093.687			25.093.687
2	Debiti verso fornitori	6.065.301	1.603.199	156.661	7.825.161	- 391.956		7.433.205
3	Acconti	-	86.046	-	86.046			86.046
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.617.946	-	-	1.617.946			1.542.946
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-	-	-			-
b	altre amministrazioni pubbliche	979.606	-	-	979.606			979.606
c	imprese controllate	75.000	-	-	75.000	- 75.000		-
d	imprese partecipate	-	-	-	-			-
e	altri soggetti	563.340	-	-	563.340			563.340
5	altri debiti	2.159.351	458.982	150.867	2.769.200			2.724.200
a	tributari	323.516	63.536	1.635	388.688			388.688
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	264.002	75.894	5.580	345.476			345.476
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0			0			-
d	altri	1.571.833	319.552	143.651	2.035.036	- 45.000		1.990.036
TOTALE DEBITI (D)		46.310.734	2.148.227	310.722	48.769.682	- 511.956	-	48.257.726

	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI							
I	Ratei passivi	-	133.011	1.876	134.887			134.887
II	Risconti passivi	-	22.721	69.818	92.539			92.539
1	Contributi agli investimenti	-	-	-	-			0
a	da altre amministrazioni pubbliche	-	-	-	-			0
b	da altri soggetti	-	-	-	-			0
2	Concessioni pluriennali	-	-	-	-			0
3	Altri risconti passivi	-	-	-	-			0
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	-	155.732	71.693	227.426	-	-	227.426
	TOTALE DEL PASSIVO	201.790.308	4.671.477	456.508	206.918.293	-	1.525.834	205.203.935
	CONTI D'ORDINE							
	1) Impegni su esercizi futuri	-	-	-	-			-
	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	-	-	-	-	-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2016 Comune di Treviglio	Anno 2016 Ygea S.r.l. 100%	Anno 2016 Risorsa Sociale 26.75%	TOTALE AGGREGATO	ELISIONI	RETTIFICHE	TOTALE CONSOLIDATO
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE								-
1	Proventi da tributi	15.446.765	-	-	15.446.765	4.799		15.441.966
2	Proventi da fondi perequativi	1.581.078	-	-	1.581.078			1.581.078
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.260.718	-	-	2.260.718			2.104.470
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.452.975	-	-	1.452.975	156.248		1.296.726
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-	-	-			-
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	807.743	-	-	807.743			807.743
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.484.828	7.450.576	33.531	10.968.935			10.198.830
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.414.414	-	-	2.414.414	45.447	17.641	2.351.326
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	95.917	6.129.477	-	6.225.394			6.225.394
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	974.497	1.321.099	33.531	2.329.127	707.017		1.622.110
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	-	-			-
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	-			-
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-			-
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.771.005	221.798	916.343	2.909.146	403.886		2.505.260
totale componenti positivi della gestione A)		24.544.395	7.672.374	949.874	33.166.643	- 1.317.397	- 17.641	31.831.604
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE								
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	268.657	4.584.435	954	4.854.047			4.854.047
10	Prestazioni di servizi	11.243.893	952.148	746.170	12.942.211	1.267.151		11.675.060
11	Utilizzo beni di terzi	507.511	125.230	5.082	637.823	63.088		574.735
12	Trasferimenti e contributi	1.447.505	-	-	1.447.505			1.447.505
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.377.505	-	-	1.377.505			1.377.505
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	70.000	-	-	70.000			70.000
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-	-	-			-
13	Personale	6.607.958	1.615.713	187.199	8.410.870			8.410.870
14	Ammortamenti e svalutazioni	4.515.922	238.417	1.367	4.755.706			4.755.706
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	86.317	203.018	383	289.718			289.718
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	4.429.604	31.481	984	4.462.070			4.462.070
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	-	-			-
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	3.918	-	3.918			3.918
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	-	-			-
16	Accantonamenti per rischi	60.825	139.201	-	139.201			139.201
17	Altri accantonamenti	334.034	34.415	-	368.449			368.449
18	Oneri diversi di gestione	200.274	80.357	4.406	285.037	4.799		280.238
totale componenti negativi della gestione B)		25.186.580	7.491.514	945.179	33.623.273	- 1.335.038	-	32.288.235
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		- 642.186	180.860	4.695	- 456.630	17.641	- 17.641	- 456.630

	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI									-
	<i>Proventi finanziari</i>									-
19	Proventi da partecipazioni	325.213	-	-	325.213					123.213
a	<i>da società controllate</i>	202.000	-	-	202.000	-	202.000			-
b	<i>da società partecipate</i>	123.213	-	-	123.213					123.213
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-	-	-					-
20	Altri proventi finanziari	2.373	776	256	3.404					3.404
	Totale proventi finanziari	327.586	776	256	328.617	-	202.000			126.617
	<i>Oneri finanziari</i>									
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.573.569	174	460	1.574.204					1.574.204
a	<i>Interessi passivi</i>	1.573.569	-	-	1.573.569					1.573.569
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	174	460	634					634
	Totale oneri finanziari	1.573.569	174	460	1.574.204	-				1.574.204
	totale (C)	- 1.245.984	602	- 204	- 1.245.586	-	202.000			- 1.447.586
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE									
22	Rivalutazioni									
23	Svalutazioni									
	totale (D)									
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI									
	<i>Proventi straordinari</i>									
24	Proventi da permessi di costruire	494.383	-	-	494.383					494.383
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	28.125	-	-	28.125					28.125
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	785.517	-	-	785.517					785.517
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-	-	-					-
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	168.315	-	-	168.315					168.315
	totale proventi	1.476.340	-	-	1.476.340					1.476.340
25	<i>Oneri straordinari</i>									
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-	-	-					-
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	479.499	-	-	479.499					479.499
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-	-	-					-
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	30.072	-	-	30.072					30.072
	totale oneri	509.571	-	-	509.571					509.571
	Totale (E) (E20-E21)	966.769	-	-	966.769					966.769
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	- 921.400	181.462	4.491	- 735.447	-	184.359	-	17.641	- 937.447
26	Imposte (*)	382.200	77.810	4.327	464.337					464.337
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	- 1.303.600	103.652	165	- 1.199.784	-	184.359	-	17.641	- 1.401.784
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi									

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