



CITTA' DI SAMARATE (VA)

CAP 21017 Via Vittorio Veneto n. 40 – C.F. 00504690124
Tel. 0331/221411 – fax 0331/224140

Pec comune.samarate@pec.it
Sito www.comune.samarate.va.it

BILANCIO

CONSOLIDATO

2017

A decorrere dall'esercizio 2016, gli Enti locali sono tenuti alla redazione del bilancio consolidato nell'ambito del quale sono considerati, oltre al Comune (capogruppo) anche gli enti e le società partecipate dallo stesso.

Non tutti gli enti sono considerati; i criteri sono definiti dai principi contabili (in particolare nell'allegato n. 4/4).

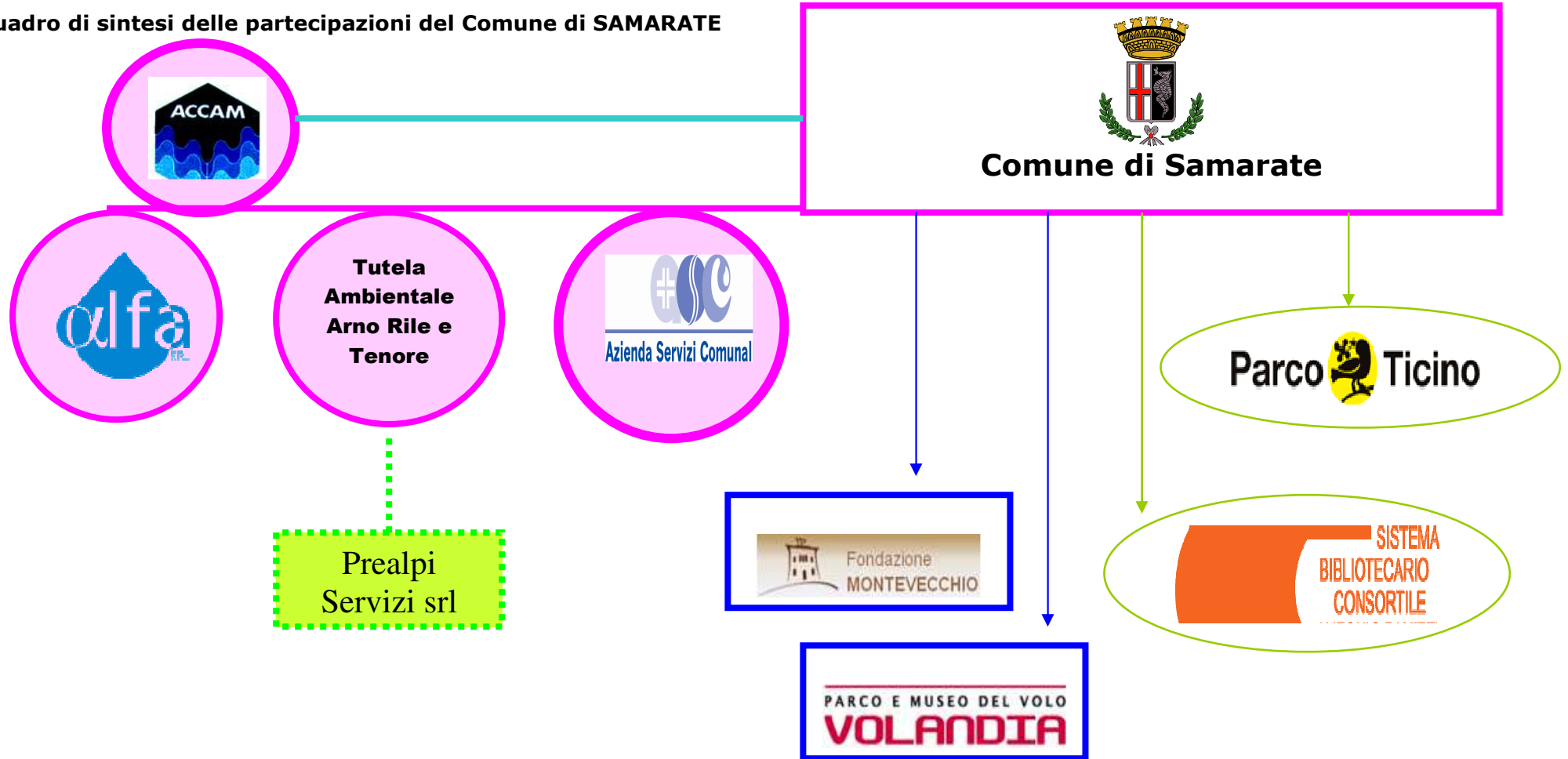
Preliminarmente occorre rilevare che le partecipazioni del Comune sono complessivamente riepilogate nella tabella seguente:

Organismo partecipato	Quota di partecipazioni	Oggetto sociale	Tipologia organismo
Azienda servizi comunali srl	100%	Gestione servizio idrico integrato Gestione servizi cimiteriali <u>(società a totale partecipazione pubblica in liquidazione)</u>	Società controllata
Accam Spa	3,785%	Raccolta, trasporto, gestione rifiuti - Trattamento, trasformazione, recupero, riciclaggio rifiuti - Approvvigionamento, produzione, distribuzione e vendita energia elettrica e calore; - Interventi di sensibilizzazione della comunità degli utenti sulle tematiche dell'ambiente in generale; - Sostegno ai singoli socie nelle iniziative riguardanti il recupero ecologico di aree ed ambienti nell'ambito dell'attività di sensibilizzazione di cui sopra. <u>(società a totale partecipazione pubblica)</u>	Società partecipata
Tutela Ambientale dei torrenti Arno, Rile e Tenore spa	4,202%	Attività volte a tutelare, preservare e migliorare le acque dei torrenti Arno, Rile e Tenore; - Realizzazione opere ed impianti di collettamento e depurazione delle acque reflue dei bacini; - Depurazione delle acque reflue provenienti dalla fognaria dei comuni aderenti; - Gestione attività di informazione ed educazione ambientale <u>(società a totale partecipazione pubblica)</u>	Società partecipata
Alfa srl	1,48%	Gestione del servizio idrico	Società partecipata

		integrato (società a totale partecipazione pubblica)	
Prealpi Servizi srl	0,3638%	Scopo della società è la gestione in tutto o in parte del servizio idrico integrato, costituito dall'insieme dei servizi pubblici di captazione, adduzione e distribuzione dell'acqua ad usi civili ed industriali, di fognatura e depurazione delle acque reflue realizzati dai Consorzi Ecologici Provinciali e da ogni altro soggetto pubblico o privato ...(omissis) (società a partecipazione pubblica)	Società partecipata indiretta
Volandia srl	0,13%	Attività di gestione mussale (società partecipata indirettamente)	Società partecipata indiretta
Fondazione Montevecchio*	100%	Valorizzazione della Villa Montevecchio e dell'annesso parco (fondazione a totale partecipazione pubblica)	Ente controllato
Fondazione Museo dell'Aeronautica*	0,13%	Realizzazione di attività culturali, mussali di promozione di un modello di sviluppo economico locale con particolare riferimento alla storia, cultura e tradizione industriale della Provincia di Varese (ente non a totale partecipazione pubblica)	Ente partecipato
Parco Lombardo della Valle del Ticino		Tutela e conservazione dell'ecosistema fluviale del Ticino; promozione e tutela dello sviluppo delle attività agricole; sostegno alla ricerca scientifica ed all'educazione ambientale (Ente a totale partecipazione pubblica)	Ente pubblico
Sistema Bibliotecario Consortile "A. Pamizzi"		Gestione sistema bibliotecario ("consorzio fra enti pubblici")	Ente strumentale

* limitatamente alle fondazioni, la quota di partecipazione è determinata quale rapporto fra la quota di partecipazione e fondo di dotazione.

Quadro di sintesi delle partecipazioni del Comune di SAMARATE



Partecipazione societaria diretta:

— controllata

— partecipata

Partecipazione societaria indiretta



— *Partecipazione in fondazione*

— *Partecipazione in altri enti*


Come anzidetto, non tutti gli enti sono stati considerati ai fini della ricomprensione nel bilancio consolidato, e – conseguentemente – si è proceduto con l’applicazione dei criteri indicati dal legislatore che hanno considerato:

- La quota di partecipazione: non sono stati considerati gli enti con partecipazione al capitale sociale inferiore al 1%;
- Verifica della rilevanza;
- La possibilità di utilizzare dei valori comparabili.

Alla luce di quanto precede, gli enti considerati quali “componenti del Gruppo Amministrazione Pubblica compresi nel bilancio consolidato” sono i seguenti:

- Comune di Samarate;
- Azienda Servizi Comunali srl in liquidazione;
- Accam spa
- Tutela ambientale dei torrenti Arno, Rile e Tenore spa
- Alfa srl
- Parco Ticino.

In particolare:

	Quota di partecipazione: 100% Capitale sociale: Euro 36.752,00
Azienda Servizi Comunali Srl	

La società ha provveduto, sino allo scorso 31/12, alla gestione del servizio idrico integrato ed alla gestione dei servizi cimiteriali (internalizzati a decorrere dal 1/7/2017). Con il trasferimento al nuovo gestore individuato dalla Provincia di Varese – ALFA SRL, la società è stata posta in liquidazione.

L’organo amministrativo è composto unicamente dal liquidatore.

PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICI

<i>Risultato d’esercizio</i>		<i>Fatturato</i>	
	Importo in Euro		Importo in Euro
Anno 2017	-18.639,00	Anno 2017	1.295.952,00
Anno 2016	810,00	Anno 2016	1.402.733,00
Anno 2015	30.196,00	Anno 2015	1.484.400,00
Anno 2014	1.518,00	Fatturato medio	1.394.362,00
Anno 2013	245,00		

<i>Reddito operativo</i>		<i>Patrimonio netto</i>	
	Importo in Euro		Importo in Euro
Anno 2017	1.009,00	Anno 2017	129.058,00
Anno 2016	17.948,00	Anno 2016	86.306,00
Anno 2015	75.653,00	Anno 2015	85.946,00

NUMERO AMMINISTRATORI E DIPENDENTI AL 31/12/2017

Numero medio dipendenti		Numero amministratori		Numero componenti organi di controllo	
0		1		1	
Costo del personale		Compensi amministratori		Compensi organo di controllo	
Euro	323.961,00	Euro	23.920,00	Euro	5.200,00

L'Organico aziendale, ripartito per categoria, è il seguente:

<i>categoria</i>	<i>n.</i>
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	0
Operai	0
Totale	0



Quota di partecipazione: 3,78%
Capitale sociale: Euro 2.402.129,00

La partecipata ACCAM provvede a garantire lo smaltimento

- dei rifiuti urbani non differenziati e assimilati, inclusi i rifiuti dei mercati e gli imballaggi in materiali misti;
- rifiuti ingombranti;
- frazione organica (FORSU) esitata dalla raccolta differenziata;

PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICI

Risultato d'esercizio		Fatturato	
Importo in Euro		Importo in Euro	
Anno 2017	-1.343.202,00	Anno 2017	14.916.774,00
Anno 2016	185.353,00	Anno 2016	17.117.360,00
Anno 2015	-21.663.709,00	Anno 2015	16.803.851,00
Anno 2014	-4.277.466,00	Fatturato medio	16.279.328,00
Anno 2013	-1.026.051,00		

Reddito operativo		Patrimonio netto	
Importo in Euro		Importo in Euro	
Anno 2017	-1.319.936,00	Anno 2017	2.305.371,00
Anno 2016	190.110,00	Anno 2016	3.648.574,00
Anno 2015	-3.953.426,00	Anno 2015	3.275.795,00

NUMERO AMMINISTRATORI E DIPENDENTI AL 31/12/2017

Numero medio dipendenti		Numero amministratori		Numero Componenti Collegio Sindacale	
24		5		3	
Costo del personale		Compensi amministratori		Compensi organo di controllo	
Euro	1.794.299,00	Euro	66.379,00	Euro	37.451,00

Gli Amministratori ed il Revisore non sono stati nominati direttamente dall'Ente

L'Organico aziendale, ripartito per categoria, è il seguente:

<i>categoria</i>	<i>n.</i>
Dirigenti	1
Quadri	2
Impiegati	13
Operai	8
Totale	24

Tutela Ambientale Arno Rile e Tenore

Quota di partecipazione: 4,202,
Capitale sociale: Euro 120.000,00

La società provvede al servizio di depurazione delle acque reflue.

PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICI

Risultato d'esercizio		Fatturato	
	Importo in Euro		Importo in Euro
Anno 2017	-154.123,00	Anno 2015	6.681.081,00
Anno 2016	-15.300,00	Anno 2014	7.092.353,00
Anno 2015	29.247,00	Anno 2015	6.860.122,00
Anno 2014	10.420,00	Fatturato medio	6.877.852,00
Anno 2013	21.013,00		

Reddito operativo		Patrimonio netto	
	Importo in Euro		Importo in Euro
Anno 2017	39.719,00	Anno 2017	24.531.087,00
Anno 2016	198.006,00	Anno 2016	24.685.211,00
Anno 2015	278.552,00	Anno 2015	24.700.512,00

NUMERO AMMINISTRATORI E DIPENDENTI AL 31/12/2017


Numero medio dipendenti	Numero amministratori	Numero componenti organi di controllo
//	1	1

Costo del personale		Compensi amministratori		Compensi organo di controllo	
Euro		Euro	18.000,00	Euro	28.408,00

Gli Amministratori ed il Revisore non sono stati nominati direttamente dall'Ente

L'Organico aziendale, ripartito per categoria, è il seguente:

<i>categoria</i>	<i>n.</i>
Dirigenti	/
Quadri	/
Impiegati	/
Operai	/
Totale	/

	Quota di partecipazione: 4,4802, Capitale sociale: Euro 40.000,00
---	--

La Società provvede alla Gestione del servizio idrico integrato per conto della Provincia di Varese. Il servizio – per il comune di Samarate – è stato attivato a decorrere dal 1/1/2018. La Società è stata costituita nell'anno 2015.

PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICI

Risultato d'esercizio		Fatturato	
	Importo in Euro		Importo in Euro
Anno 2017	1.247.732,0000	Anno 2017	19.214.006,00
Anno 2016	290.722,00	Anno 2016	13.759.331,00
Anno 2015	36.292,00	Anno 2015	298.786,00
Anno 2012		Fatturato medio	11.090.708,00
Anno 2011			

Reddito operativo		Patrimonio netto	
	Importo in Euro		Importo in Euro
Anno 2017	1.860.165,00	Anno 2015	1.614.746,00
Anno 2016	716.355,00	Anno 2014	367.015,00
Anno 2015	55.103,00	Anno 2015	76.292,00

NUMERO AMMINISTRATORI E DIPENDENTI AL 31/12/2017

Numero medio dipendenti	Numero amministratori	Numero componenti organi di controllo
96	5	3
Costo del personale	Compensi amministratori	Compensi organo di controllo

Euro	5.104.919,00	Euro	105.249,00	Euro	23.864,00
------	--------------	------	------------	------	-----------

Gli Amministratori ed il Revisore non sono stati nominati direttamente dall'Ente

L'Organico aziendale, ripartito per categoria, è il seguente:

<i>categoria</i>	<i>n.</i>
Dirigenti	2
Quadri	4
Impiegati	58
Operai	32
Totale	96



L'Ente Parco ha per scopo la gestione del Parco Lombardo della Valle del Ticino istituito con legge regionale n. 2 del 9 gennaio 1974.

E' un ente di diritto pubblico e, conseguentemente, le risorse per la relativa gestione derivano principalmente dai trasferimenti degli enti pubblici facenti parte dell'Ente e dagli Enti superiori.

Non svolgendo attività commerciale, non vengono riportati i dati economici.

SCOPO DEL BILANCIO CONSOLIDATO

Il bilancio consolidato è un bilancio che espone la situazione patrimoniale finanziaria e il risultato economico di un gruppo di imprese viste come un'unica Azienda, e supera il diaframma rappresentato dalle distinte personalità giuridiche di ogni Ente del gruppo.

Nel bilancio consolidato i singoli Enti vengono assimilate a divisioni o filiali di un'unica grande Azienda.

Da ciò derivano due importanti caratteristiche:

- a) le singole attività e passività e i singoli componenti del conto economico dell'impresa madre o capogruppo o controllante vanno sommati alle corrispondenti attività e passività e ai corrispondenti componenti del conto economico delle controllate;
- b) gli elementi patrimoniali ed economici che hanno natura di reciprocità, e che quindi non hanno rilevanza, ossia non hanno alcun significato quando le società vengono considerate come un'unica impresa, vanno eliminati dal bilancio consolidato, con lo scopo di evidenziare solo i saldi e le operazioni tra il gruppo e i terzi.

Il bilancio consolidato consente di:

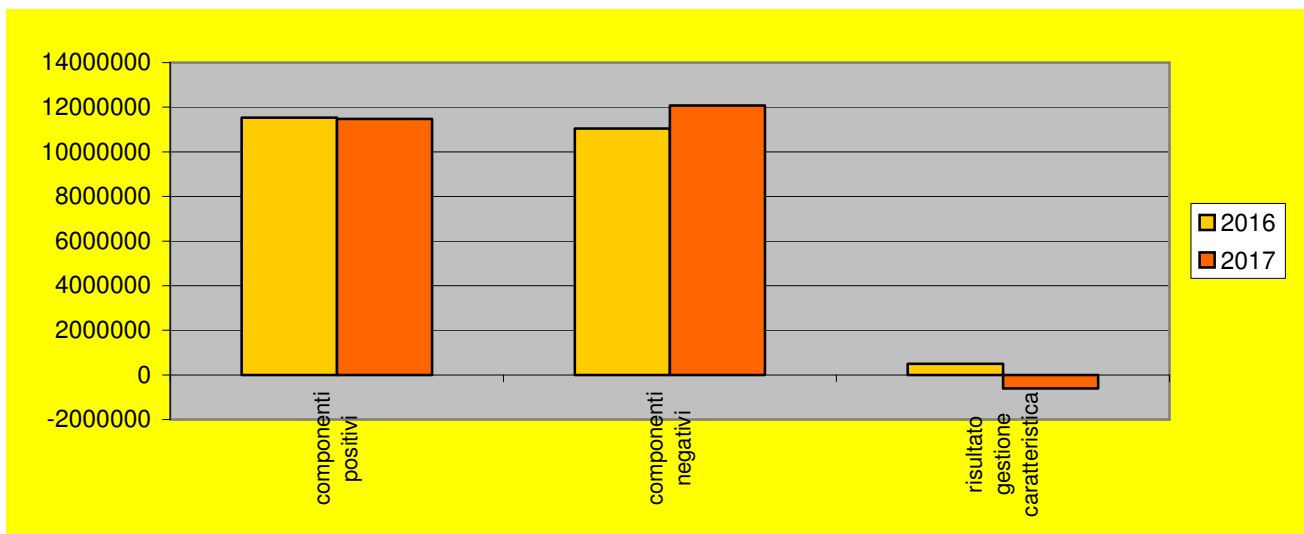
- sopperire alle carenze informative e valutative dei bilanci delle società che detengono rilevanti partecipazioni di maggioranza;
- ottenere una visione globale delle consistenze patrimoniali finanziarie del gruppo e delle sue variazioni (incluso il risultato economico);
- misurare le consistenze e risultati secondo i principi contabili, eliminando gli utili infragruppo non realizzati nei confronti di terzi;
- assolvere a funzioni essenziali d'informazione.

Il bilancio consolidato è lo strumento informativo primario di dati patrimoniali, economici e finanziari del gruppo sia verso i terzi che sotto il profilo del controllo di gestione che permettere di assolvere funzioni maggiori rispetto a quelle che dei bilanci separati delle singole società componenti il gruppo.

Nel prospetto che segue, si riportano i dati relativi al Conto Economico e di Stato Patrimoniale.
In particolare:

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
	Proventi da tributi	5.529.949,45	5.408.040,46		
	Proventi da fondi perequativi	2.031.770,00	2.004.318,00		
	Proventi da trasferimenti e contributi	659.296,99	617.391,93		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	649.286,06	617.391,93		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>				E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	10.010,93			
	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.314.512,30	2.737.614,48	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	1.149.427,86	1.443.184,65		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	215.599,26	316.858,40		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	949.485,18	977.571,43		
	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	27.933,12		A4	A4
	Altri ricavi e proventi diversi	908.307,94	767.937,74	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		11.471.769,80	11.535.302,61		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	307.204,85	220.901,52	B6	B6
	Prestazioni di servizi	4.977.486,22	4.120.985,84	B7	B7
	Utilizzo beni di terzi	76.691,64	53.703,69	B8	B8
	Trasferimenti e contributi	1.047.230,25	1.076.706,23		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.014.207,33	1.071.106,23		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	24.701,07			
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	8.321,85	5.600,00		
	Personale	3.401.730,30	3.484.526,83	B9	B9
	Ammortamenti e svalutazioni	1.793.312,18	963.244,67	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	89.994,98	76.768,69	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.458.895,04	723.351,32	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	244.422,16	163.124,66	B10d	B10d
	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	88.989,26	-1.662,79	B11	B11
	Accantonamenti per rischi	50.933,48	9.274,75	B12	B12
	Altri accantonamenti	76.596,81	685.519,98	B13	B13
	Oneri diversi di gestione	258.979,24	426.194,20	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		12.079.154,23	11.039.394,92		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-607.384,43	495.907,69	-	-



La gestione caratteristica nell'esercizio 2017 ha subito una riduzione rispetto all'esercizio precedente e le componenti negative sono di importo maggiore alle positive.

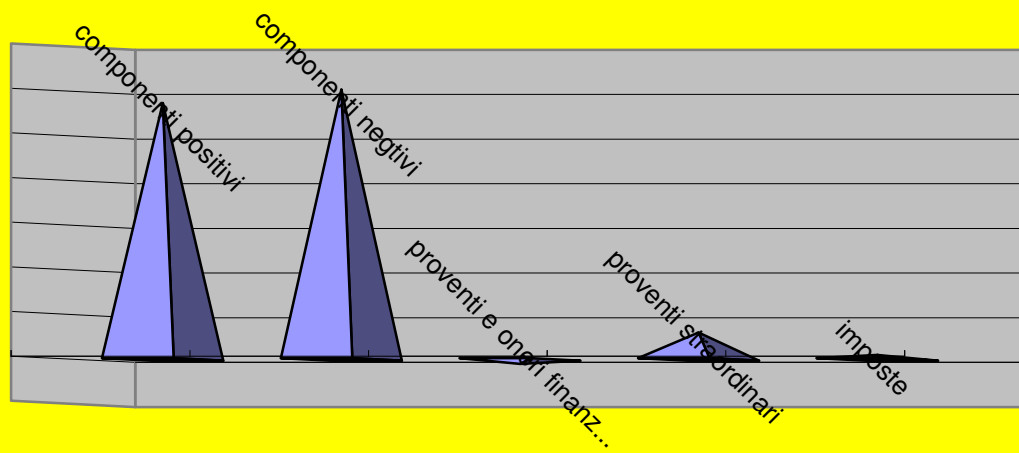
CONTO ECONOMICO		Anno 2017	Anno - 1 2016	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
a	Proventi da partecipazioni <i>da società controllate</i>	0,00	0,00	C15	C15
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>				
	Altri proventi finanziari	632,24	1.518,83	C16	C16
	Totale proventi finanziari	632,24	1.518,83		
<i>Oneri finanziari</i>					
	Interessi ed altri oneri finanziari	208.786,09	228.745,19	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	208.786,09	228.745,19		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
	Totale oneri finanziari	208.786,09	228.745,19		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-208.153,85	-227.226,36	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
	Rivalutazioni			D18	D18
	Svalutazioni	645,00	404,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-645,00	-404,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
Proventi straordinari				E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	55.000,00	110.000,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	3.610,80	186.946,71		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	157.964,81	248.517,57		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	1.062.008,00			E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	11.114,99	62.837,25		
	Totale proventi straordinari	1.289.698,60	608.301,53		
Oneri straordinari				E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	77.293,46	91.138,89		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	7.015,36	82.887,48		E21d
	Totale oneri straordinari	84.308,82	174.026,37		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		1.205.389,78	434.275,16		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		389.206,50	702.552,49		
	Imposte (*)	199.617,21	188.381,65	E22	E22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		189.589,29	514.170,84	E23	E23

Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi

Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si

(*) riferisce all'IRAP.

2017

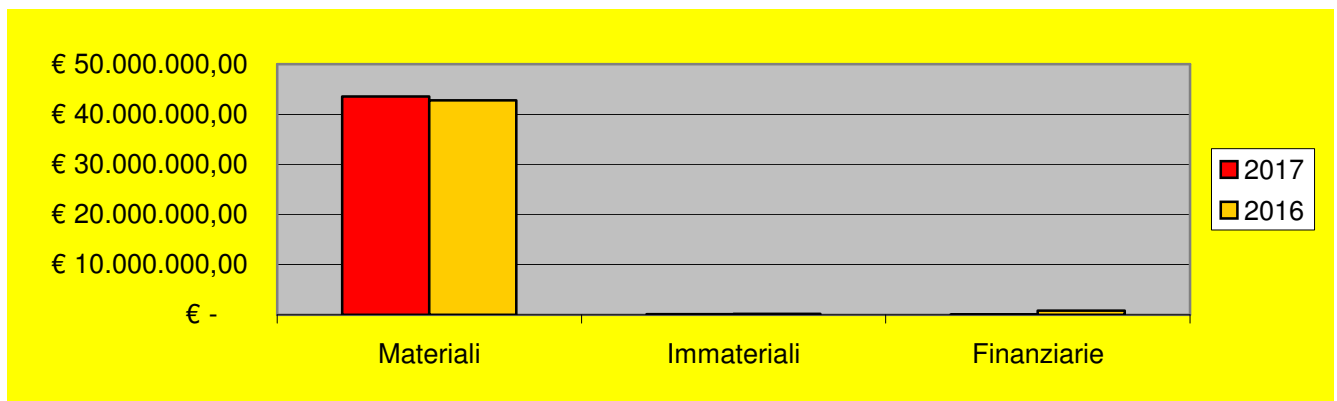


2017

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2017	Anno 2016	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		-	-	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)					
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<i>Immobilizzazioni im materiali</i>					
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	83,95	14,20	B1	B1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	B12	B12
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazioni e opere dell'ingegno	2.334,57	-	B13	B13
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	2,30	-	B14	B14
	5 Avviamento	-	-	B15	B15
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.751,79	-	B16	B16
	9 Altre	154.191,48	179.425,29	B17	B17
Totale immobilizzazioni im materiali		158.364,09	179.439,49		
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>					
II 1	Beni demaniali	15.813.832,39	16.025.242,11		
	1.1 Terreni	348.849,40	348.849,40		
	1.2 Fabbricati	1.515.692,97	1.547.546,22		
	1.3 Infrastrutture	13.880.333,13	14.128.846,49		
	1.9 Altri beni demaniali	68.956,89	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	23.175.150,62	22.393.652,30		
	2.1 Terreni	2.515.848,70	2.419.842,42	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.2 Fabbricati	18.893.242,84	19.220.166,73		
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.3 Impianti e macchinari	1.580.254,81	577.593,28	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	94.015,76	99.099,53	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	10.697,34	9.298,63		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	16.442,23	25.114,18		
	2.7 Mobili e arredi	30.923,92	31.718,18		
	2.8 Infrastrutture	11.707,67	-		
	2.9 Diritti reali di godimento	-	-		
	2.99 Altri beni materiali	22.017,35	10.819,35		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.567.772,75	4.390.491,40	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		43.556.755,76	42.809.385,81		

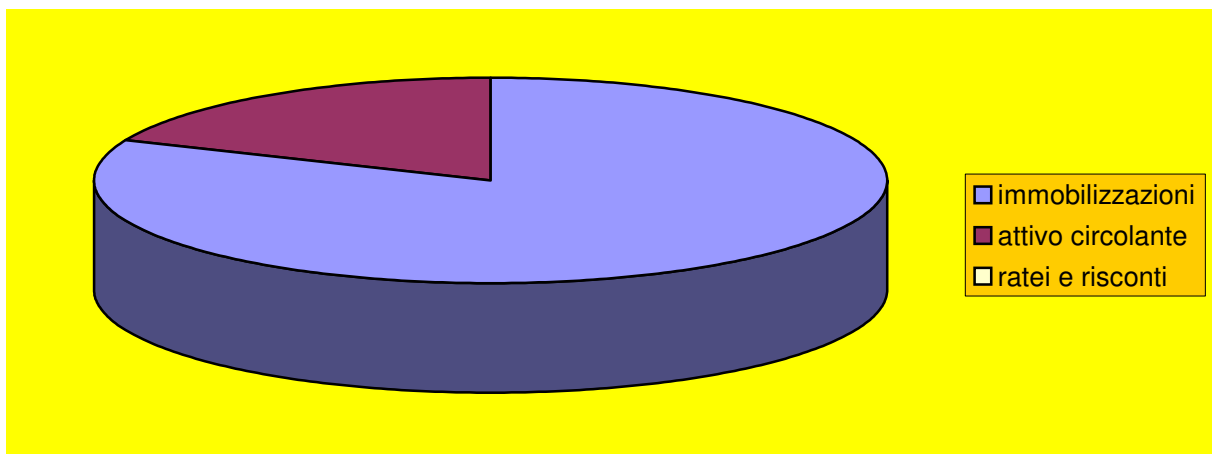
Ripartizione delle immobilizzazioni



		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2017 31/12/2017	Anno - 1 31/12/2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
IV		<u>Immobilizazioni Finanziarie (1)</u>				
1		Partecipazioni in	32.455,09	830.797,43	BIII1	BII I1
a		<i>imprese controllate</i>	-	-	BIII1a	BII I1a
b		<i>imprese partecipate</i>	1.714,42	753.053,43	BIII1b	BII I1b
c		<i>altri soggetti</i>	30.740,67	77.744,00		
2		Crediti verso	38.373,60	10.744,60	BIII2	BII I2
a		<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
b		<i>imprese controllate</i>	-	-	BIII2a	BII I2a
c		<i>imprese partecipate</i>	38.225,00	-	BIII2b	BII I2b
d		<i>altri soggetti</i>	148,60	10.744,60	BIII2c BIII2d	BII I2d
3		Altri titoli	-	-	BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	70.828,69	841.542,03		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	43.785.948,53	43.830.367,33		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		<u>Rimanenze</u>	43.631,35	118.475,43	CI	CI
		Totale rimanenze	43.631,35	118.475,43		
II		<u>Crediti (2)</u>				
1		Crediti di natura tributaria	2.168.180,09	1.723.243,57		
a		<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della</i>	-	-		
b		<i>Altri crediti da tributi</i>	2.107.198,48	1.552.970,42		
c		<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	60.981,61	170.273,15		
2		Crediti per trasferimenti e contributi	111.256,70	66.666,65		
a		<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	51.379,30	66.666,65		
b		<i>imprese controllate</i>	-	-	CI2	CI 2
c		<i>imprese partecipate</i>	-	-	CI3	CI 3
d		<i>verso altri soggetti</i>	59.877,40	-		
3		Verso clienti ed utenti	1.605.807,05	1.354.838,91	CI1	CI 1
4		Altri Crediti	749.174,31	545.907,55	CI5	CI 5
a		<i>verso l'erario</i>	174.152,50	135.814,60		
b		<i>per attività svolta per c/terzi</i>	65.392,72	72.711,95		
c		<i>altri</i>	509.629,09	337.381,00		
		Totale crediti	4.634.418,15	3.690.656,68		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1		Partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI I1,2,3
2		Altri titoli	-	-	CI16	CI I5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		

IV	<i>Disponibilità liquide</i>				
1	Conto di tesoreria	4.456.839,30	3.909.554,05		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	4.456.839,30	3.909.554,05		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	804.563,63	1.027.138,28	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	180,88	1.856,73	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati	-	-		
	Totale disponibili a liquido	5.261.583,81	4.938.549,06		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.939.633,31	8.747.681,17		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	66,14	139.422,85	D	D
2	Risconti attivi	6.515,95	29.789,78	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	6.582,09	169.212,63		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	53.732.163,93	52.747.261,13		

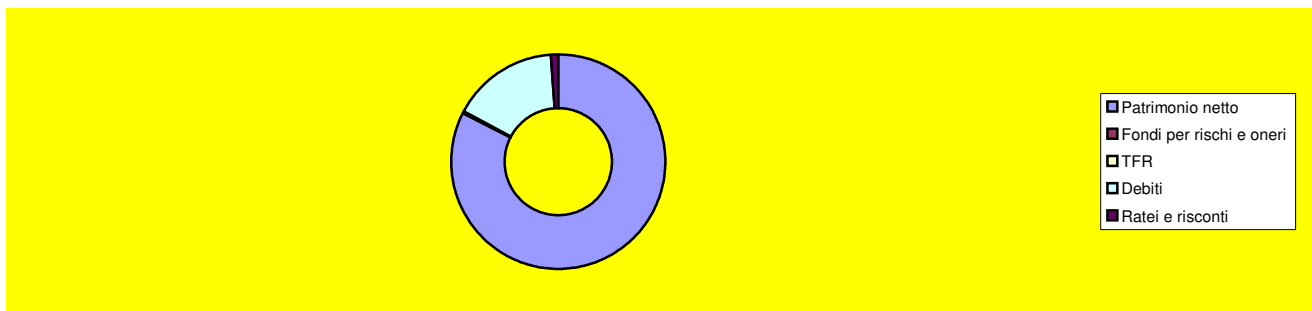
Composizione dell'attivo patrimoniale



STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.242 4 CC	rife rimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	16.352.994,68	33.338.077,66	AI	AI
II	Riserve	27.796.984,27	10.531.063,45		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	10.339.239,27	9.814.406,35	AIV, AV, AVI, A	AIV, AV, AVI, AV
b	<i>da capitale</i>	1.357.929,71	142.590,18	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	838.979,26	574.066,92		
d	<i>riserve in disponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	15.260.836,03			
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	189.589,28	514.170,84	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della pertinenza di terzi					
Fondi 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)		44.339.568,23	44.383.311,95		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	25000,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	139997,52	91921,34	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		164.997,52	91.921,34		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		4.255,70	203.672,59	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		4.255,70	203.672,59		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	5.527.254,55	6.041.844,21		
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>	376.740,65	400.331,92	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	5.150.513,90	5.641.512,29	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.166.634,94	1.942.528,03	D7	D6
3	Acconti	2.354,34	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	119.908,47	155.999,94		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		66.122,21		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	46.086,53	56.250,47	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	73.821,94	33.627,26		
5	Altri debiti	836.920,16	698.015,92	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	49.615,60	95.095,45		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	30.421,23	20.391,98		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	756.883,33	582.528,49		
TOTALE DEBITI (D)		8.653.072,46	8.838.388,10		

		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi	170681,53	162455,31	E	E
II	Risconti passivi	361.788,49	67511,86	E	E
1	Contributi agli investimenti	296.362,66	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	296362,66	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	65425,83	62199,77		
3	Altri risconti passivi	0,00	5312,09		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		532.470,02	229.967,17		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		53.732.163,93	52.747.261,13		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	1.408.304,04	142.590,18		
	2) beni di terzi in uso		5.398.999,22		
	3) beni dati in uso a terzi		987.000,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	74.730,96	1.427.365,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	5.469.077,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	940.000,00	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		7.892.112,00	7.955.954,40	-	-

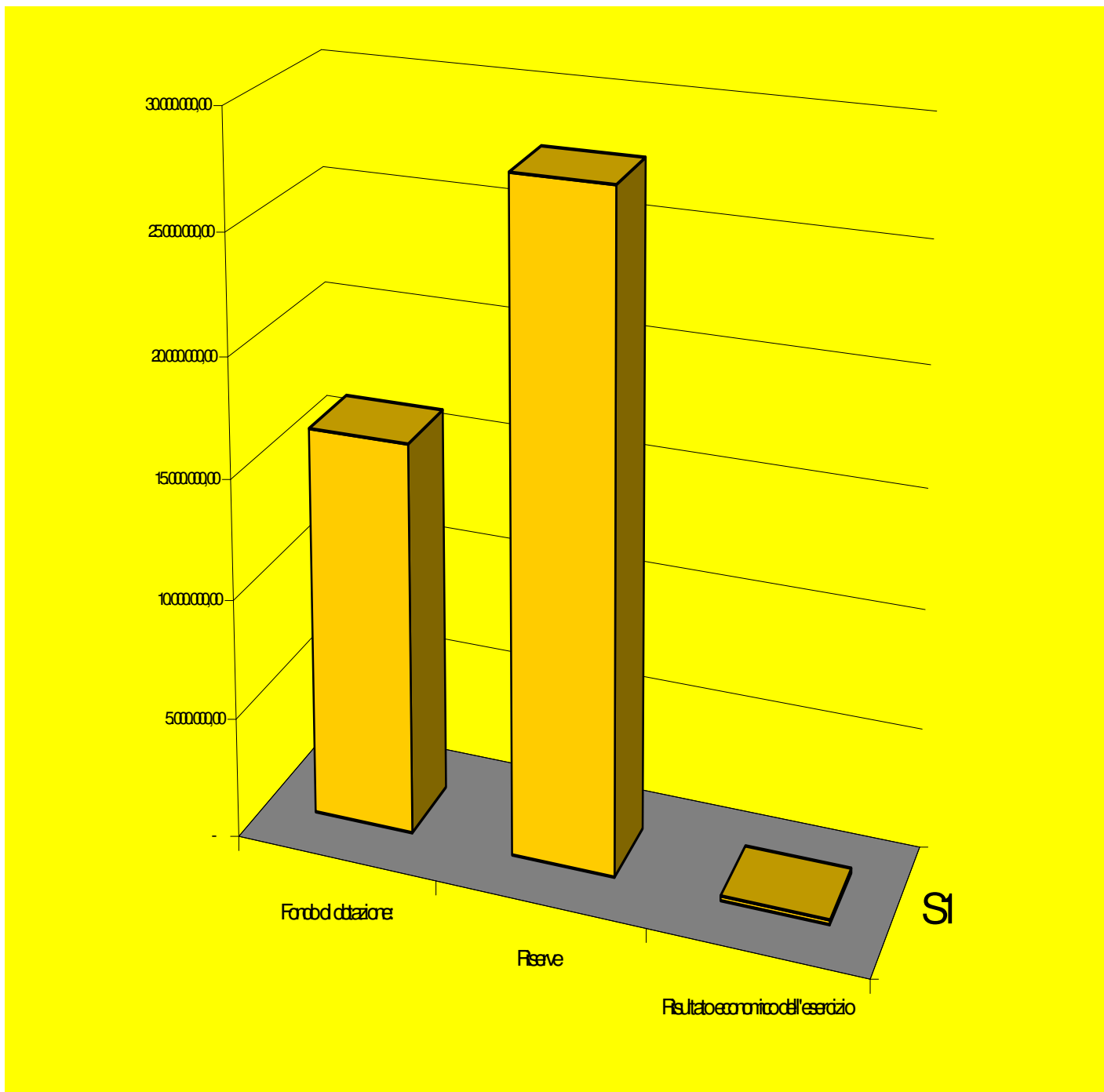
Composizione del Passivo Patrimoniale



Il Patrimonio netto

Il Patrimonio netto consolidato del “Gruppo Comune di Samarate” è articolato come segue:

	2017	2016
Fondo di dotazione:	16.352.994,68	33.338.077,66
Riserve di cui:	27.796.984,27	10.531.063,45
a) da risultato economico esercizi precedenti;	10.339.239,27	9.814.406,35
b) da capitale	1.357.929,71	142.590,18
c) da permessi a costruire	838.979,26	574.066,92
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili	15.260.836,03	
e) altre riserve		
Risultato economico dell'esercizio	189.589,28	514.170,84
TOTALE PATRIMONIO NETTO	44.339.568,23	44.383.311,95



La Giunta Comunale con atto n. 108 del 04/08/2017 ha deliberato la proposta al Consiglio Comunale di esame ed approvazione del bilancio consolidato del Gruppo Amministrazione Pubblica Comune di Samarate per l'esercizio 2017, composto da:

- Conto economico e Stato Patrimoniale
- Relazione sulla gestione consolidata comprendente la nota integrativa .

Il Consiglio Comunale con atto n. 38 del 28/09/2018 ha approvato il Bilancio Consolidato 2017 del Gruppo Amministrazione Pubblica Comune di Samarate comprensivo di:

- Conto economico e Stato Patrimoniale
- Relazione sulla gestione consolidata comprendente la nota integrativa;
- Relazione del Collegio dei Revisori.