

Allegato 3

MM N. 92 /2019

**Bilanci consuntivi 2018 Aziende Industriali Mendrisio
Sezione Gas**

Sezione Gas		
Bilancio patrimoniale	31.12.2018	31.12.2017
Attivi	6'748'279.90	5'701'124.13
10 Liquidità	2'566'476.26	2'300'490.00
101 Conti correnti postali	1'218'807.64	652'035.49
101.01 CC Postale Gas 69-899-1	1'218'807.64	652'035.49
102 Banche	1'347'668.62	1'648'454.51
102.01 Banca Raiffeisen Gas c/c 7257.61	1'006'035.65	1'155'406.76
102.02 Banca Credito Svizzero Gas c/c 604818-41	142'516.50	294'189.80
102.03 Banca dello Stato gas-GARANZIE- 4623442/024.002.001	199'116.47	198'857.95
102.04 Banca Stato x int. 4623442Y0001 (GAS)	-	-
11 Crediti	2'436'542.71	1'934'992.69
111 Crediti in conto corrente	32'877.90	79'958.10
111.01 C/C infragruppo EL/GAS	6'165.75	63'346.80
111.02 C/C infragruppo AP/GAS	14'911.70	8'896.20
111.03 Debitori fatture elettricità	84.90	-
111.04 Debitori fatture acqua	11'715.55	7'715.10
115 Debitori diversi	2'053'252.85	1'854'923.90
115.01 Debitori bollette ISE	2'006'549.40	1'799'925.70
115.02 Debitori fatture Gas-Abacus	46'703.45	54'998.20
119 Altri crediti	350'411.96	110.69
119.02 Debitore SUVA	-	-
119.03 Debitore imposta preventiva	411.96	110.69
119.04 Prestito GAS>AP (sez. gas) int. 0.5% scad. nessuna	350'000.00	-
12 Investimenti in beni patrimoniali	29'242.95	33'586.84
125 Scorte	29'242.95	33'586.84
125.01 Materiale in Magazzino	29'242.95	33'586.84
14 Investimenti in beni amministrativi	1'716'017.98	1'432'054.60
141 Opere del genio civile	1'536'113.47	1'284'552.71
141.01 Rete di trasporto	24'420.00	34'920.00
141.02 Rete distribuzione (media pressione)	122'424.31	174'824.31
141.03 Rete distribuzione (bassa pressione)	503'164.44	631'983.45
141.04 Allacciamenti gas	123'814.12	158'953.29
141.05 Rete Teleriscaldamento Mendrisio	125'014.35	10'530.00
141.06 Stazioni di riduzione	47'453.24	67'753.24
141.07 Partecipazione gasdotto regionale	68'310.00	97'610.00
141.08 MM 44/2014 SI Penate	134'564.00	99'582.83
141.09 MM 84/2015 Anello S. Martino	17'197.68	8'395.59
141.10 Cogeneratore	369'751.33	-
143 Costruzioni edili	87'692.33	42'833.93
143.02 Nuova sede AIM (progettazione-9112002)	87'692.33	42'833.93
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	92'212.18	104'667.96
146.01 Contatori gas	70'206.06	73'405.59
146.02 Centro comando	22'006.12	31'262.37

Sezione Gas		
Bilancio patrimoniale	31.12.2018	31.12.2017
Passivi	6'748'279.90	5'701'124.13
20 Impegni correnti	1'878'691.87	1'544'552.17
200 Creditori	1'668'442.22	1'339'203.02
200.01 Creditori forniture e prestaz. terzi	1'570'996.27	1'297'195.88
200.02 Creditori costi esercizio	2'497.20	545.40
200.03 Creditore AVS	870.80	702.60
200.04 Creditore SUVA	175.20	74.70
200.05 Debito dalla sez. elettricità	77'130.25	14'854.15
200.06 Debito dalla sez. acqua	8'097.45	1'980.85
200.07 Creditore IVA (imp.prev. fino 2012)	8'675.05	23'849.44
201 Cauzioni in deposito	202'631.10	198'600.90
201.01 Garanzie e depositi	197'000.00	192'300.00
201.02 Creditori garanzie non reclamate	1'583.70	1'583.70
201.03 Interessi maturati garanzie e depositi	4'047.40	4'717.20
209 Altri impegni correnti	7'618.55	6'748.25
209.01 Anticipi per prestazioni	7'618.55	6'748.25
24 Accantonamenti	755'793.58	740'071.09
240 Gestione corrente	-	25'000.00
240.01 Accantonamento imposte	-	25'000.00
241 Conto degli investimenti	755'793.58	715'071.09
241.01 Contributi rete e allacciamenti	755'793.58	715'071.09
25 Transitori passivi	2'273.35	-
259 Altri transitori passivi	2'273.35	-
259.01 Transitori passivi	2'273.35	-
29 Capitale proprio	4'111'521.10	3'416'500.87
290 Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	3'416'500.87	2'472'889.95
290.01 Risultato anni precedenti	3'416'500.87	2'472'889.95
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione	695'020.23	943'610.92
291.01 Risultato d'esercizio in corso	695'020.23	943'610.92

Sezione Gas**Pro memoria**

	31.12.2018	31.12.2017
Fidejussioni	65'500	65'500

Sezione Gas	C2018		P2018		C2017	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
Conto di gestione corrente						
Chiusura						
90 Conto di gestione corrente	695'020.23		-		943'610.92	
900 Avanzo d'esercizio	695'020.23		-		943'610.92	
Spese Correnti	6'576'496.55		6'763'000.00		6'369'458.04	
30 Spese per il personale	121'686.87		113'000.00		116'456.85	
301 Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	99'086.90		90'000.00		93'301.05	
301.01 Stipendi al personale in organico (+straord. + grat.)	99'086.90		90'000.00		93'301.05	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	21'321.00		21'000.00		20'388.50	
303.01 Oneri sociali	21'321.00		21'000.00		20'388.50	
306 Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	1'278.97		2'000.00		2'767.30	
306.01 Abbigliamento	1'278.97		2'000.00		2'767.30	
31 Spese per beni e servizi	4'296'463.61		4'854'420.00		4'344'513.89	
312 Acqua, energia e combustibili	3'063.08		5'500.00		4'240.78	
312.02 Spese energia elettrica	3'063.08		5'500.00		4'240.78	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature	11'917.77		5'000.00		13'722.78	
315.01 Manutenzione impianti d'ufficio	1'500.00		-		-	
315.02 Attrezzi e macchinari	10'417.77		5'000.00		13'722.78	
318 Servizi ed onorari	70'030.22		147'500.00		90'989.97	
318.03 Assicurazione cose	13'857.55		15'000.00		12'255.60	
318.06 Spese postali, telefoniche, bancarie	4'450.67		10'000.00		4'502.37	
318.10 Revisione contabile	2'000.00		2'500.00		2'000.00	
318.13 Comunicazione	4'945.00		-		-	
318.17 Imposte dirette	50'957.00		120'000.00		72'232.00	
318.18 Imposte dirette anni precedenti	-6'180.00					
319 Altre spese per beni e servizi	4'211'452.54		4'696'420.00		4'235'560.36	
319.01 Costo materiale	9'023.86		-		62'068.51	
319.02 Materiale scartato	4'382.46		-		543.22	
319.03 Prestazioni per manutenzione e per terzi	124'900.99		210'000.00		301'920.36	
319.08 Acquisto gas naturale	3'590'575.79		3'900'000.00		3'378'766.08	
319.09 Uscite varie	45'541.72		56'420.00		56'167.72	
319.11 Prestazioni infragruppo	355'494.98		400'000.00		354'192.43	
319.14 Prestazioni infragruppo, automezzi da sez. el.	15'046.25		30'000.00		32'232.44	
319.18 Passivazione allacciamenti	40'722.49		100'000.00		49'669.60	
319.20 Passivazione impianti	25'764.00		-		-	
32 Interessi passivi	-		-		288.89	
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	-		-		288.89	
321.01 Interessi passivi c/c bancario	-		-		288.89	
322 Interessi passivi per debiti a media e lunga scadenza	-		-		-	
322.01 Interessi passivi al Comune	-		-		-	

Sezione Gas	C2018		P2018		C2017	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
Conto di gestione corrente						
33 Ammortamenti	420'813.09		315'580.00		484'092.38	
330 Su beni patrimoniali	1'413.09		5'000.00		3'222.38	
330.01 Retrocessioni e pagamenti inesigibili	1'413.09		5'000.00		3'222.38	
331 Su beni amministrativi	419'400.00		310'580.00		480'870.00	
331.01 Ammortamenti	419'400.00		310'580.00		480'870.00	
37 Riversamento contributi	1'737'532.98		1'480'000.00		1'424'106.03	
370 Confederazione	1'737'532.98		1'480'000.00		1'424'106.03	
372.03 Contributo tasse CO2	1'737'532.98		1'480'000.00		1'424'106.03	

Sezione Gas Conto di gestione corrente	C2018		P2018		C2017	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
Ricavi correnti		7'271'516.78		6'763'000.00		7'313'068.96
42 Redditi della sostanza		3'351.97		2'000.00		786.17
420 Interessi da banche		3'351.97		2'000.00		786.17
420.01 Interessi attivi c/c bancario		3'351.97		2'000.00		786.17
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe		5'530'631.83		5'281'000.00		5'888'176.76
435 Vendite		5'265'676.89		5'041'000.00		5'520'558.83
435.06 Vendita gas naturale		5'242'171.75		5'040'000.00		5'520'322.80
435.07 Vendita materiale a terzi		23'505.14		1'000.00		236.03
438 Prestazioni proprie per investimenti		46'894.16		60'000.00		103'576.36
438.01 Attivazione commesse		46'894.16		60'000.00		103'576.36
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		218'060.78		180'000.00		264'041.57
439.01 Prestazioni a terzi		1'918.78		2'000.00		51'389.99
439.14 Entrate varie		4'676.62		6'000.00		17'814.89
439.16 Prestazioni infragruppo		91'657.57		77'000.00		73'955.11
439.20 Tasse nuove costruzioni		40'722.36		80'000.00		49'669.59
439.21 Tasse diversi impianti		79'085.45		15'000.00		71'211.99
47 Contributi da riversare		1'737'532.98		1'480'000.00		1'424'106.03
470 Confederazione		1'737'532.98		1'480'000.00		1'424'106.03
470.03 Contributo tasse CO2		1'737'532.98		1'480'000.00		1'424'106.03

Risoluzione di credito	Denominazione		Controllo dei crediti						
	Credito lordo	Scadenza	Uscite totali nette anni precedenti	Uscite totali nette 2018	Uscite totali nette cumulate	Credito residuo (+) Sorpasso (-)	Entrate totali cumulate	Uscite cumulate	
34 /2014	117'565	-		29'352	47'458	76'810	40'755	0	76'810
44 /2014	280'000	-		185'802	82'529	268'331	11'669	0	268'331
84 /2015	122'100	-		9'116	11'302	20'418	101'682	0	20'418
27 /2017	595'500			0	369'751	369'751	225'749	25764	395'515
58 /2018	2'120'000	31.12.2021		183'370	192'323	375'693	1'744'307	0	375'693

Base Legale	Descrizione conto	Progetto	Uscite nette 2018	Uscite 2018	Entrate 2018
27 /2017 Cogeneratore a biogas IDA	Cogeneratore	3911002. Cogeneratore CDAM	369'751.32	395'515.32	25'764.00
27 /2017 Cogeneratore a biogas IDA Totale			369'751.32	395'515.32	25'764.00
34/2014 Nuova sede logistica	Nuova sede AIM (progettazione-9112002)	9112002. Prog.Nuova sede,Via Laveggio-ripar.E/A/G-cto 16723	47'458.40	47'458.40	
34/2014 Nuova sede logistica Totale			47'458.40	47'458.40	
44 /2014 Sist.via Penate e nuova strada industr.	MM 44/2014 SI Penate	3923031. 2040-Nuove condotte Gas Via Penate	64'881.17	64'881.17	
	Rete distribuzione (bassa pressione)	3923012. I 2040 Strada industr. Msio-Rancate	17'207.34	17'207.34	
		3923038. 2205-Spostamento GAS-Nodo Interm.Msio	440.46	440.46	
44 /2014 Sist.via Penate e nuova strada industr. Totale			82'528.97	82'528.97	
58 /2018 Credito quadro Gas 2018-2021	Allacciamenti gas	3929012. I Allacc. gas Tapisan SA	0.00	0.00	
		3929029. I Allacc. gas Lentini Rosetta	107.82	107.82	
		3929184. 0534-15 Mendrisio allacc. Binaghi Curzio		0.00	
		3929198. 0548-16 Msio allacc.gas Boni e Foglia SA		0.00	
		3929202. 0551-16 Msio allacc.gas cont.A Delucchi		0.00	
		3929203. 0551-16 Msio allacc.gas cont.B Delucchi		0.00	
		3929205. 0554-16 Msio allacc. gas Nogarina SA		0.00	
		3929208. 0555-16 Msio allacc. gas AB Metal Imp.		0.00	
		3929209. 0556-17 Msio allacc. gas Lazzaretti N.	2'560.69	2'560.69	
		3929210. 0557-17 Msio allacc. Di Ludivico Nicola-Jans K.	806.54	806.54	
		3929211. 0552-17 Msio allacc. Pagani Elvezio		0.00	
		3929212. 0558-17 Msio allacc. gas Croci Nadia		0.00	
		3929213. 0559-17 Msio allacc. gas Oezen Michel		0.00	
		3929214. 0560-17 Msio allacc. gas Simu SA		0.00	
		3929215. 0561-17 Msio allacc. gas Delucchi-Ferrazzini		0.00	
		3929216. 0562-17 Msio allacc. GAS Immo Valoris AG		0.00	
		3929217. 0563-17 Mendrisio allacc.Consiglio Parrocchiale		0.00	
		3929218. 0564-17 Msio allacc. gas Cattaneo Tiziano		0.00	
		3929219. 0565-17 Msio allacc. gas Milani GM		0.00	
		3929220. 0566-17 Mendrisio allacc. EFISA SA	665.97	665.97	
		3929221. 0567-18 Msio allacc. gas Zanini Barzaghi	2'258.26	2'258.26	
		3929222. 0569-18 M.sio allacc. GAS Alfred Müller SA	69.37	69.37	
		3929223. 0570-18 Mendrisio allacc. Consorzio Smart. City	2'128.67	2'128.67	
		3929224. 0571-18 Mendrisio allacc. GAS Comunione E.Caldelari	2'153.03	2'153.03	
		3929225. 0572-18 Mendrisio allacc. GAS Diocesi di Lugano	113.92	113.92	
		3929226. 0573-18 Mendrisio allacc. GAS Auto & More	151.24	151.24	
		3929227. 0574-18 Mendrisio allacc. GAS Com.Comp.Res.Colonne	104.06	104.06	
		3929228. 0575-18 Mendrisio allacc. gas Consiglio Parrocchiale	1'441.28	1'441.28	
	Centro di comando	3911001. I Centro comando G	143.75	143.75	
	Contatori	3913001. I Contatori G	18'800.47	18'800.47	
	Rete distribuzione (bassa pressione)	3923011. I 2034 Est. Condotta Gas Via Vignalunga	10'158.93	10'158.93	
		3923019. I Estensione condotta gas Via Pollin	1'556.60	1'556.60	
		3923020. I Estensione condotta gas Via Vela		0.00	
		3923024. I 2127 Estens.condotta gas Via Industria	64.09	64.09	
		3923028. I cilindri infrastrutture gas	3'231.35	3'231.35	
		3923034. 2123 SS ampl. gas Via Franchini Msio	105.59	105.59	
		3923035. 2192 Est. cond. gas Via Preagrossa	6'547.49	6'547.49	
		3923037. 2194 Est. cond. gas BP Via Pollini	6'547.49	6'547.49	
		3923040. 2233 Estensione gas su Via Vignalunga	133.65	133.65	
		3923041. 2182 Via Pollini chiusura anello GAS lato Via Motta	14'673.12	14'673.12	
		3923042. 2040-Rotonda Viganlunga - GAS	114.89	114.89	

Base Legale	Descrizione conto	Progetto	Uscite nette 2018	Uscite 2018	Entrate 2018
	Rete Teleriscaldamento Mendrisio	3911002. Rete-Teleriscaldamento Mendrisio, Fase 1		0.00	
		3931002. Rete Teleriscaldamento az. Agricola S.M. - fase 1	117'684.35	117'684.35	
	Stazioni di riduzione	3912001. I Controllo imp. elettrico staz.riduz.		0.00	
58 /2018 Credito quadro Gas 2018-2021 Totale			192'322.59	192'322.59	
84 /2015 Anello S. Martino	MM 84/2015 Anello S. Martino	3923029. I 2109 estensione condotta Gas Fox Town	11'302.09	11'302.09	
84 /2015 Anello S. Martino Totale			11'302.09	11'302.09	
Totale complessivo			703'363.38	729'127.38	25'764.00

Sezione Gas Conto degli investimenti		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5 Uscite per investimenti in beni amministrativi							
50 Investimenti in beni amministrativi							
501	Opere del genio civile						
501.03	Rete distribuzione (bassa pressione)	60'781		55'000		174'018	
501.04	Allacciamenti gas	12'561		12'000		25'198	
501.05	Rete Teleriscaldamento Mendrisio	117'684		44'000		10'530	
501.06	Stazioni di riduzione	-		-		1'353	
501.08	MM 44/2014 SI Penate	64'881		38'000		54'556	
501.09	MM 84/2015 Anello S. Martino	11'302		16'000		7'169	
501.10	Cogeneratore	395'515		475'000		-	
503	Costruzioni edili						
503.02	Nuova sede AIM (progettazione)	47'458		80'000		15'269	
503.03	Nuova sede AIM (costruzione)	-		-		-	
506	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni						
506.01	Contatori gas	18'800		50'000		19'003	
506.02	Centro comando	144		30'000		2'952	
6 Entrate per investimenti in beni amministrativi							
66	Contributi per investimenti propri						
660	Confederazione						
660.10	Sussidio federale per investimento cogeneratore		25'764		-		-
68	Ripporto degli ammortamenti						
681	Beni amministrativi: ammortamenti ordinari						
681.01	Ammortamenti amministrativi		419'400		310'580		480'870
Totale entrate			602'564		310'580		480'870
Totale uscite		729'127		800'000		310'049	
Saldo			126'563		489'420		170'821

Sezione Gas							
Resoconto Ammortamenti							
Num.		Valore a	Tasso	Importo	Uscite per	Entrate	Valore a
Conto	Opera	1.1.2018	ammort.	ammort.	Inv.	per Inv.	31.12.2018
141	Opere del genio civile						
141.01	Rete di trasporto	34'920	30.00%	10'500	-	-	24'420
141.02	Rete distribuzione (media pressione)	174'824	30.00%	52'400	-	-	122'424
141.03	Rete distribuzione (bassa pressione)	631'983	30.00%	189'600	60'781	-	503'164
141.04	Allacciamenti gas	158'953	30.00%	47'700	12'561	-	123'814
141.05	Rete Teleriscaldamento Mendrisio	10'530	30.00%	3'200	117'684	-	125'014
141.06	Stazioni di riduzione	67'753	30.00%	20'300	-	-	47'453
141.07	Partecipazione gasdotto regionale	97'610	30.00%	29'300	-	-	68'310
141.08	MM 44/2014 SI Penate	99'583	30.00%	29'900	64'881	-	134'564
141.09	MM 84/2015 Anello S. Martino	8'396	30.00%	2'500	11'302	-	17'198
141.10	Cogeneratore	-	30.00%	-	395'515	25'764	369'751
143	Costruzioni edili						
143.02	Nuova sede AIM (progettazione-9112002)	42'834	6.00%	2'600	47'458	-	87'692
146	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni						
146.01	Contatori gas	73'406	30.00%	22'000	18'800	-	70'206
146.02	Centro comando	31'262	30.00%	9'400	144	-	22'006
Totale complessivo		1'432'055	29.29%	419'400	729'127	25'764	1'716'018