



CITTA' DI NOVATE MILANESE
Provincia di Milano

Rendiconto della gestione anno 2010

Conto economico e Prospetto di Conciliazione
- art. 229 Dlgs.267/2000 -

Conto del Patrimonio
- art.230 Dlgs.267/2000 -



CONTO ECONOMICO

Esercizio 2010

CONTO ECONOMICO

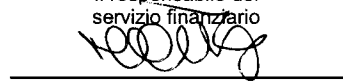
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A)	<u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>		
1)	Proventi tributari	7.017.470	
2)	Proventi da trasferimenti	4.828.545	
3)	Proventi da servizi pubblici	971.464	
4)	Proventi da gestione patrimoniale	1.410.682	
5)	Proventi diversi	995.218	
6)	Proventi da concessioni di edificare	530.000	
7)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8)	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
	Totale proventi della gestione (A)	15.753.379	
B)	<u>COSTI DELLA GESTIONE</u>		
9)	Personale	5.409.798	
10)	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	271.001	
11)	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	25.346	
12)	Prestazioni di servizi	7.679.345	
13)	Godimento beni di terzi	21.932	
14)	Trasferimenti	939.758	
15)	Imposte e tasse	35.235	
16)	Quote di ammortamento d'esercizio	1.995.621	
	Totale costi della gestione (B)	16.378.036	
	RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		-624.657
C)	<u>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u>		
17)	Utili	16.637	
18)	Interessi su capitali in dotazione		
19)	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	707.539	
	Totale proventi ed oneri da aziende speciali e partecipate (C)	-690.902	
	RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)		-1.315.559
D)	<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>		
20)	Interessi Attivi	20.277	
21)	Interessi passivi		
	- su mutui e prestiti		
	- su obbligazioni		
	- su anticipazioni		
	- per altre cause		
	Totale proventi ed oneri finanziari (D)	20.277	
E)	<u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
	Proventi		
22)	Insussistenze del passivo	295.335	
23)	Sopravvenienze attive	1.247.902	
24)	Plusvalenze patrimoniali	123.828	
	Totale proventi	1.667.065	
	Oneri		
25)	Insussistenze dell'attivo	123.492	
26)	Minusvalenze Patrimoniali		
27)	Accantonamento per svalutazione crediti		
28)	Oneri straordinari	95.559	
	Totale oneri	219.051	
	Totale proventi ed oneri straordinari (E)	1.448.014	
	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)		152.732

Novate Milanese , li 06/04/2011

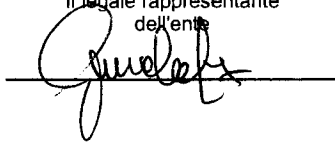
Il Segretario



Il responsabile del
servizio finanziario



Il legale rappresentante
dell'ente



**PROSPETTO DI
CONCILIAZIONE**

Esercizio 2010

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF. C. E.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)	RIF. C. P.	ATTIVO	RIF. C. P.	PASSIVO	
													(1E)
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE													
1) Imposte (Tit. I - cat. 1)	4.601.470						A1	4.601.470	CI		DII		
2) Tasse (Tit. I - cat. 2)	2.416.000						A1	2.416.000	CI		DII		
3) Tributi speciali (Tit. I - cat. 3)							A1		CI		DII		
Totale entrate tributarie	7.017.470												
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI													
1) da Stato (Tit. II - cat. 1)	4.679.830					230.392	A2	4.449.438	CI		DII		
2) da regione (Tit. II - cat. 2)	10.329						A2	10.329	CI		DII		
3) da regione per funzioni delegate (Tit. II - cat. 3)	73.311						A2	73.311	CI		DII		
4) da org. comunitari e internazionali (Tit. II - cat. 4)	5.000						A2	5.000	CI		DII		
5) da altri enti del settore pubblico (Tit. II - cat. 5)	291.250	3.650	2.934			1.500	A2	290.466	CI		DII		716
Totale entrate da trasferimenti	5.059.720	3.650	2.934			231.892							716
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE													
1) Proventi servizi pubblici (Tit. III - cat. 1)	1.008.660	173.294	150.291		220	60.419	A3	971.464	CI	220	DII		37.416
2) Proventi gestione patrimoniale (Tit. III - cat. 2)	1.563.658	300.757	346.498	17.293	195	90.138	A4	1.410.681	CI	-17.098	DII		-135.879
3) Proventi finanziari (Tit. III - cat. 3)													
- interessi su depositi, crediti, ecc	20.277						D20	20.277	CI		DII		
- interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate							C18		CI		DII		
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (Tit. III - cat. 4)	16.637						C17	16.637	CI		DII		
5) Proventi diversi (Tit. III - cat. 5)	332.503	8.063	17.546			672.198	A5	995.218	CI		DII		662.715
Totale entrate extratributarie	2.941.735	482.114	514.335	17.293	415	822.755				-16.878			564.252
TOTALE ENTRATE CORRENTI	15.018.925	485.764	517.269	17.293	415	1.054.647							
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI													
1) Alienazione di beni patrimoniali (Tit. IV - cat. 1)	123.828						E24	123.828	All				
2) Trasferimenti di capitali dallo Stato (Tit. IV - cat. 2)	3.099						E26				BI		3.099
3) Trasferimenti di capitali da regione (Tit. IV - cat. 3)	199.324					139.446					BI		59.879
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (Tit. IV - cat. 4)											BI		
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (Tit. IV - cat. 5)	2.480.889						A6	530.000			BII		1.950.889
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	2.683.312					139.446							
6) Riscossioni di crediti (Tit. IV - cat. 6)													
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, transf. di capitali ecc.	2.807.140					139.446							
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONE PRESTITI													
1) Anticipazioni di cassa (Tit. V - cat. 1)											CIV		
2) Finanziamenti a breve termine (Tit. V - cat. 2)											CI1)		
3) Assunzione di mutui e prestiti (Tit. V - cat. 3)											CI2)		
4) Emissione prestiti obbligazionari (Tit. V - cat. 4)											CI3)		
Totale entrate accensione prestiti													
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	1.433.901												
											BI(3e)	6.947	

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF. C. E.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)	RIF. C. P.	ATTIVO	RIF. C. P.	PASSIVO
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)				
19.259.966	485.764	517.269	17.293	415	1.194.093		15.914.119				
						E22	295.335				
						E23	1.247.902				
						A7		AI 1)			
						A8		BI			
									-9.931		2.578.835

TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA

- Insussistenze del passivo
- Sopravvenienze attivo
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)
- Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.


PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

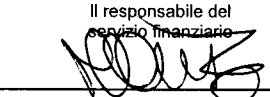
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF. C. E.	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)	RIF. C. P.	ATTIVO	RIF. C. P.	PASSIVO	
													(1S)
Titolo I	SPESE CORRENTI												
1) personale	5.075.187			33	2.387	-332.257	B9	5.409.798	CII		DI		2.354
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	287.474	373	373	23.872	14.737	7.338	B10	271.001	CII		DI		-9.135
3) prestazioni di servizi	7.638.096	23.376	17.366	585.841	501.819	-119.261	B12	7.679.345	CII	-6.010	DI		-84.022
4) utilizzo di beni di terzi	20.449	1.286	1.163	1.073		-2.433	B13	21.932	CII	-123	DI		-1.073
5) trasferimenti, di cui:													
- Stato													
- regione	200						B14		CII		DI		
- province e città metropolitane	3.500						B14	200	CII		DI		
- comuni ed unioni di comuni	118.974						B14	3.500	CII		DI		
- comunità montane							B14	118.974	CII		DI		
- aziende speciali e partecipate	710.185					2.646	B14		CII		DI		
- altri	808.178		6.709	3.200	22.813	3.998	B14	817.084	CII	6.709	DI		19.613
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi							D21		CII		DI		
7) imposte e tasse	429.166	12.606	9.800	291	434	396.880	B15	35.235	CII	-2.806	DI		143
8) oneri straordinari della gestione corrente	67.261	33.214	25.694			-20.778	E28	95.559	CII	-7.520	DI		
Totale spese correnti	15.158.670	70.855	61.105	614.310	542.190	-63.867						-9.750	-72.120
Titolo II	SPESE IN CONTO CAPITALE												
1) acquisizione di beni immobili di cui:	1.836.732					1.836.732							
a) pagamenti eseguiti	812.685					7.065			A	805.620			
b) somme rimaste da pagare	6.784.703								D	6.784.703	E		6.784.703
2) espropri e servitù onerose di cui:													
a) pagamenti eseguiti									A				
b) somme rimaste da pagare									D		E		
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia di cui:													
a) pagamenti eseguiti									A				
b) somme rimaste da pagare									D		E		
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui:													
a) pagamenti eseguiti									A				
b) somme rimaste da pagare									D		E		
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche di cui:	223.268					223.268							
a) pagamenti eseguiti	236.038					2.213			A	235.828			
b) somme rimaste da pagare	459.937								D	459.937	E		459.937
6) incarichi professionali esterni di cui:	175.637					175.637							
a) pagamenti eseguiti	98.946								A	98.946			
b) somme rimaste da pagare	423.220								D	423.220	E		423.220
7) trasferimenti di capitale di cui:	72.297					72.297							
a) pagamenti eseguiti	54.497					40.000			A	14.497			
b) somme rimaste da pagare	532.348					35.000			D	497.348	E		497.348
8) partecipazioni azionarie di cui:													
a) pagamenti eseguiti									A				
b) somme rimaste da pagare									D		E		
9) conferimenti di capitale di cui:	4.206					4.206							

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

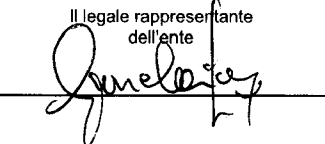
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA (1S)	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (-) (6S)	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI (+) (2S)	FINALI (-) (3S)	INIZIALI (-) (4S)	FINALI (+) (5S)		RIF. C. E. (1S+2S-3S-4S+5S-6S)	(7S)	RIF. C. P.	ATTIVO	RIF. C. P.	PASSIVO	
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE													
a) pagamenti eseguiti	4.206								A	4.206			
b) somme rimaste da pagare									D		E		
10) concessioni di crediti e anticipazioni di cui:									A/II2				
a) pagamenti eseguiti									BII				
b) somme rimaste da pagare													
Totale spese in conto capitale di cui:	2.312.140					2.312.140							
a) pagamenti eseguiti	1.206.372					49.278							
b) somme rimaste da pagare	8.200.208					35.000							
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI													
1) rimborso di anticipazioni di cassa												CIV	
2) rimborso di finanziamenti a breve termine												C1)	
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti												C2)	
4) rimborso di prestiti obbligazionari												C3)	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali												C4)	
Totale rimborso di prestiti													
Titolo VI SERVIZI PER C/TERZI	1.433.901											CV	42.653
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	18.904.711	70.855	61.105	614.310	542.190	2.248.273		15.160.167			-9.750		-29.467
- Variazioni delle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B11	25.346	B 1	-25.346			
- Quote di ammortamento dell'esercizio							B16	1.995.621	A	-1.995.621			
- Accantonamento per svalutazione crediti							E27		A III 4				
- Insussistenze dell'attivo							E25	123.492					

Novate Milanese, li 06/04/2011

Il Segretario


Il responsabile del servizio finanziario




Il legale rappresentante dell'ente


NOTE AL PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2010

PARTE ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

Le entrate tributarie non hanno subito rettifiche in quanto tutto l'accertato è confluito nel conto economico alla voce A1.

Le entrate da trasferimenti dallo Stato sono state rettificate per un importo complessivo di € 230.392 determinato da: Ici prima casa anno 2008 per € 58.189, saldo contributo ordinario 2009 per € 63.445 e da rimborsi perdita ICI fabbricati categoria D anni 2002/2003 per € 108.758, confluiti quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23.

Le entrate da trasferimenti da altri enti del settore pubblico sono state così rettificate : sono stati rilevati i risconti passivi iniziali e finali che finanziano attività culturali, è stato effettuato uno storno di € 1.500 relativo al contributo provinciale per l'acquisto del software per la rilevazione degli incidenti utilizzato dalla polizia locale, riscosso nel 2010 ma di competenza 2009 ,confluito quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23.

Le entrate extratributarie proventi dei servizi pubblici sono state così rettificate : sono stati aggiornati i risconti passivi iniziali e finali e rilevati i ratei attivi finali, è stato effettuato uno storno per la rilevazione IVA di € 60.419 confluita nel passivo del patrimonio allo voce C III.

Le entrate extratributarie proventi della gestione patrimoniale sono state così rettificate : sono stati aggiornati i risconti passivi iniziali e finali e rilevati i ratei attivi iniziali e finali ; è stata stornata la quota IVA pari a € 90.138 confluita nel passivo del patrimonio alla voce C III.

Le entrate extratributarie proventi diversi sono state così rettificate : sono stati aggiornati i risconti iniziali e finali, ed è stato effettuato uno storno per la rilevazione IVA pari a € 7.184 confluita nel passivo del patrimonio alla voce C III ; sono state aggiunte le quote annuali di ammortamento attivo pari ad € 679.382 rilevate nel patrimonio passivo a storno dei conferimenti.

ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI

Le alienazioni di beni patrimoniali hanno determinato una plusvalenza patrimoniale di € 973 relativa alla riscossione di una quota per la vendita rateizzata di patrimonio residenziale ed una plusvalenza patrimoniale di € 122.855 relativa alla cessione dei diritti di superficie di aree Peep, confluite al conto economico alla voce E 24. L'attivo del patrimonio disponibile è rimasto invariato.

I trasferimenti di capitale da regione sono stati così rettificati : è stata stornata la somma di € 180.082 relativa al contributo per piste ciclopedonali assegnato nel 2010, ma non erogato; sono stati aggiunti la riscossione di un contributo per videosorveglianza assegnato nel 2009 di € 25.289 ed un contributo per la manutenzione straordinaria del torrente Garbogera assegnato nel 2008 di € 15.348. Il passivo del conto del patrimonio è aumentato della somma di € 59.879 pari ai due contributi assegnati negli anni precedenti, ma riscossi nel 2010 più il contributo per il superamento delle barriere architettoniche di € 19.242 assegnato e riscosso nel 2010.

I trasferimenti di capitale da altri soggetti hanno rilevato i proventi da convenzioni per € 17.377, i proventi da monetizzazione aree standard per € 250.000, i proventi da condono edilizio per € 32.603, i proventi da concessioni da edificare per € 1.766.739, i proventi da cessioni volumetriche per € 384.170, un contributo

straordinario dalla Coop.Casa Nostra di € 30.000 per l'eliminazione del vincolo pertinenziale che era gravante sui box ubicati in vicolo S.Protaso. Questi trasferimenti sono stati così rettificati : è stata detratta la quota di concessioni da edificare destinata a spese correnti pari ad € 495.000 e la quota di oneri dovuta alle Chiese pari a € 35.000 confluiti nel conto economico alla voce A6. Pertanto nel conto del patrimonio passivo convergono trasferimenti di capitale da altri soggetti per complessivi € 1.950.889.

SERVIZI PER CONTO TERZI

Nell'attivo del conto patrimoniale confluisce solo la somma rimasta da riscuotere da terzi pari a € 6.947.

INSUSSISTENZE E SOPRAVVENIENZE

Le insussistenze del passivo sono i minori residui passivi sugli impegni e sub-impegni del conto del bilancio già rilevati quali costi negli anni precedenti, tutti relativi al titolo I - spese correnti - e al titolo VI - servizi conto terzi-. In merito alle insussistenze del titolo I si precisa che quelle rilevate economicamente pari ad € 295.335 non corrispondono all'economie rilevate al conto del bilancio pari ad € 478.179 perché depurate dalle voci confluite nei costi anno futuro che non hanno mai determinato un effettivo costo.

Le sopravvenienze dell'attivo consistono in un aumento del valore delle attività a seguito di atti o fatti estranei alla gestione ordinaria e sono state così determinate : maggiori riscossioni sui residui attivi del bilancio per € 478.874, maggiori entrate arretrate per € 231.892, economie sui residui passivi del titolo II finanziati con conferimenti per € 101.835, la quota pari ad € 4.206 di conferimenti di conto capitale utilizzata per il trasferimento al Consorzio Intersistema Bibliotecario quale adeguamento fondo di dotazione, le sopravvenienze per rettifiche patrimoniali di € 431.075 determinate dalla ricognizione inventariale straordinaria dei terreni e di € 20 per rettifica del valore della partecipazione Cap Holding a seguito di aggiornamento della compagine sociale.

PARTE SPESE

SPESE CORRENTI

Si precisa che i ratei passivi evidenziati nel Prospetto di Conciliazione sono variazioni che il programma genera automaticamente su ogni registrazione effettuata nel 2010 di competenza economica 2009 e su ogni registrazione effettuata nel 2011 di competenza economica 2010 e quindi ininfluenti sia nelle rilevazioni economiche del 2010 che nel passivo del conto del patrimonio. Pertanto l'importo evidenziato nelle colonne (4S) e (5S) e nel conto del patrimonio passivo alla voce Ratei Passivi non hanno alcuna rilevanza perché nel 2010 non ci sono ratei reali da contabilizzare.

1) Personale - gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 332.257 così determinato : storno ratei passivi iniziali (- € 33) e aggiunta dei finali (+ € 2.387) ; storno dei costi anno futuro determinatisi nel corso del 2010 (- € 5.869) e rilevati nel conto del patrimonio alla voce D e E; aggiunto il costo del personale interinale (+ € 29.150), i costi sostenuti per le visite fiscali al personale assente per malattia (+ € 3.500) e i costi sostenuti per le missioni (+ € 3.556) impegnati finanziariamente nelle prestazioni di servizio; aggiunto il costo dell'irap del personale dipendente ed interinale (+ € 304.359) impegnato finanziariamente nelle imposte e tasse; storno dei contributi Inps relativi a incarichi professionali (- € 85) perché rilevati nel conto economico alla voce B12.

2) Acquisti di beni di consumo e/o di materie prime - gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 7.338 così determinato: aggiunti i risconti attivi iniziali (+ € 373) e stornati i finali (- € 373) , stornati i ratei passivi iniziali (- € 23.872) e aggiunti i finali (+ € 14.737) ; stornati gli acquisti di beni durevoli (- € 4.673) rilevati nell'attivo del patrimonio alla voce AII, aggiunti gli acquisti di beni di consumo (+ € 923) imputati

finanziariamente nel titolo II della spesa; aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2010 (+ € 22.383) stornandoli dal conto del patrimonio dalla voce D/E e stornati i costi anno futuro determinatasi nel corso del 2010 (- € 34.796) e rilevati nel conto del patrimonio alla voce D e E ; storno dell'Iva (- € 310) rilevata nell'attivo del patrimonio alla voce B II.

3) Prestazioni di servizio: gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 119.261 così determinato : aggiunti i risconti attivi iniziali (+ € 23.376) e stornati i finali (- € 17.366), stornati i ratei passivi iniziali (- € 585.841) e aggiunti i finali (+ € 501.819); stornati gli altri costi del personale interinale, missioni e visite fiscali (- € 36.206) rilevati al conto economico voce B 9 ; stornati i costi per spese processuali a seguito di soccombenza giudiziale (- € 827) rilevati al conto economico alla voce E28, ; aggiunti i costi relativi ai contributi Inps per incarichi professionali (+ € 85) impegnati finanziariamente nei costi del personale; aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2010 (+ € 281.042) e storno dei costi anno futuro determinatisi nel corso del 2010 (- € 153.614) e rilevati nel conto del patrimonio alla voce D e E ; storno dell'Iva (- € 55.241) rilevata nell'attivo del patrimonio alla voce B II.

4) Utilizzo di beni di terzi gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 2.433 così determinato : aggiunti i risconti attivi iniziali (+ € 1.286) e stornati i finali (- € 1.163) ; stornati i ratei passivi iniziali (-€ 1.073); aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2010 (+ € 1.360) stornandoli dal conto del patrimonio alla voce D e E.

5) Trasferimenti alle aziende speciali e partecipate gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 2.646 determinato dallo storno dell'Iva rilevata nell'attivo del patrimonio alla voce B II.

5bis) Trasferimenti ad altri soggetti gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 3.998 così determinato: stornati i risconti attivi finali (- € 6.709) ; stornati i ratei passivi iniziali (-€ 3.200) e aggiunti i finali (+ € 22.813) ; stornati i rimborsi per imposte non dovute (- € 19.385) confluiti negli oneri straordinari alla voce E 28; aggiunte le quote di oneri secondari da versare alle Chiese (+ € 35.000) impegnate finanziariamente al titolo II della spesa.

6) Imposte e tasse gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 396.880 così determinato: aggiunti i risconti attivi iniziali (+ € 12.606) e stornati i finali (- € 9.800); stornati i ratei passivi iniziali (-€ 291) e aggiunti i finali (+ € 434); stornati i costi relativi all'irap del personale dipendente e dei lavoratori interinali (- € 304.359) rilevati al conto economico voce B 9; stornata l'Iva pagata (- € 91.548) rilevata nel conto del patrimonio alla voce C III; stornati i costi anno futuro determinatisi nel corso del 2010 (- € 828) rilevati nel conto del patrimonio alla voce D e E .

8) Oneri straordinari della gestione corrente : gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 21.891 così determinato: aggiunti i risconti attivi iniziali (+ € 33.214) e stornati i finali (- € 25.694); aggiunti i rimborsi di imposte non dovute (+ € 19.385) impegnati finanziariamente nei trasferimenti ; aggiunte le spese processuali per soccombenza giudiziaria (+ € 827) impegnate finanziariamente nelle prestazioni di servizio e aggiunta la rettifica di un risconto creato erroneamente in una registrazione contabile dell'esercizio 2008 (+ € 566). I risconti attivi sono determinati dai costi sostenuti per le elezioni amministrative la cui competenza economica è stata ripartita per tutta la durata del mandato.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Si precisa che l'importo degli impegni si riferisce a quello rilevato nella competenza finanziaria, i pagamenti comprendono sia quelli effettuati sui residui che quelli effettuati sulla competenza. Le somme rimaste da pagare in conto competenza ed in conto residui confluiscono nell'attivo patrimoniale in aumento del conto d'ordine "Opere da realizzare" e nel passivo patrimoniale in aumento del conto d'ordine "Impegni per opere da realizzare".

I pagamenti relativi alle acquisizioni di beni immobili sono stati rettificati per € 7.065 relativi allo scomputo dell'Iva a credito, rilevata nell'attivo del patrimonio alla voce B II.

I pagamenti relativi alle acquisizioni di beni mobili sono stati rettificati per € 923 relativi all'acquisto di complementi di arredo di modico valore per l'ufficio Informagiovani, rilevati nel conto economico alla voce B 10, e per € 1.290 relativi allo scomputo dell'Iva a credito, rilevata nell'attivo del patrimonio alla voce B II.

I pagamenti relativi ai trasferimenti di capitale sono stati rettificati per € 40.000 relativi alla quota degli oneri secondari liquidati alle Chiese e già rilevati economicamente nell'anno 2009.

Le somme rimaste da pagare dei trasferimenti di capitale sono state rettificate con lo storno di € 35.000 pari alla quota degli oneri secondari dovuti alle Chiese per il 2010 rilevati nel conto economico alla voce B14.

SERVIZI PER CONTO TERZI

Nel passivo del conto patrimoniale confluisce solo la somma rimasta da pagare a terzi pari ad € 42.653.

INSUSSISTENZE E AMMORTAMENTI

L'ammortamento dell'esercizio pari ad € 1.995.621 confluisce nei costi d'esercizio alla voce B16 e in diminuzione delle immobilizzazioni immateriali e materiali iscritte nell'attivo del patrimonio.

Le insussistenze dell'attivo pari ad € 123.492 sono determinate da minori residui attivi per € 73.341, da insussistenze patrimoniali per lo scioglimento della Fondazione Oasi S.Giacomo per € 50.000 e da alcune rettifiche registrate nel conto patrimoniale alla voce Crediti per Iva per errata rilevazione dell'iva detraibile sugli acquisti 2009 per un importo di € 151.

Novate Milanese, li 06/04/2011.

CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2010

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) <u>IMMOBILIZZAZIONI</u>							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	854.556		138.241			-163.534	829.263
Totale		854.556	138.241			-163.534	829.263
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	25.622.020		409.707	-2.333		-728.911	25.300.483
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	990.581				1.909.946		2.900.527
3) Terreni (patrimonio disponibile)	1.464.945					-1.342.091	122.854
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	15.523.358		406.760	-738		-617.812	15.311.568
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	12.047.603		105.254	-4.800		-449.525	11.698.532
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	247.658		72.995	-523		-92.844	227.286
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	49.807		2.874			-23.603	29.078
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	85.779					-22.733	63.046
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	53.750		1.992			-18.925	36.817
10) Universalita' di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	32.296		13.449			-14.514	31.231
11) Universalita' di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso			184				184
Totale		56.117.797	1.013.215	-8.394	1.909.946	-3.310.958	55.721.606
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in :							
a) imprese controllate	346.069						346.069
b) imprese collegate							
c) altre imprese	3.538.548		4.206		20	-50.000	3.492.774
2) Crediti verso :							
a) imprese controllate							
b) imprese collegate							
c) altre imprese							
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
4) Crediti di dubbia eseguibilita' (detratto il fondo di svalutazione crediti)							
5) Crediti per depositi cauzionali							
Totale		3.884.617	4.206		20	-50.000	3.838.843
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		60.856.970	1.155.662	-8.394	1.909.966	-3.524.492	60.389.712
B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>							

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
I)	RIMANENZE	83.941			58.595	-83.941	58.595
II)	CREDITI						
1)	Verso contribuenti	1.735.760	7.290.649	-7.194.568			1.831.841
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato						
a)	Stato						
	- correnti	115.291	4.920.693	-4.763.861			272.123
	- capitale		3.099	-3.099			
b)	Regione						
	- correnti		83.640	-38.320			45.320
	- capitale		59.878	-59.878			
c)	Altri						
	- correnti	94.190	297.337	-342.808			48.719
	- capitale	6.000		-6.000			
3)	Verso debitori diversi						
a)	verso utenti di servizi pubblici	259.622	1.025.162	-1.241.283			43.501
b)	verso utenti di beni patrimoniali	161.116	1.582.839	-1.638.807			105.148
c)	verso altri						
	- correnti	9.368	369.790	-363.710			15.448
	- capitale		2.480.890	-2.480.890			
d)	da alienazioni patrimoniali		123.828	-123.828			
e)	per somme corrisposte c/terzi	75.496	1.433.901	-1.502.450			6.947
4)	Crediti per IVA	24.463	59.217	-67.031			16.649
5)	Per depositi						
a)	banche						
b)	Cassa Depositi e Prestiti						
	Totale		2.481.306	-19.826.533			2.385.696
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1)	Titoli						
	Totale						
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1)	Fondo di cassa	12.238.374	19.613.849	-17.377.661			14.474.562
2)	Depositi bancari						
	Totale		12.238.374	-17.377.661			14.474.562
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		14.803.621	-37.204.194	58.595	-83.941	16.918.853
c)	<u>RATEI E RISCONTI</u>						

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
I) Ratei attivi	17.293		415			-17.293	415
II) Risconti attivi	70.855		61.105			-70.855	61.105
TOTALE RATEI E RISCONTI		88.148	61.520			-88.148	61.520
TOTALE DELL'ATTIVO		75.748.739	40.561.954	-37.212.588	1.968.561	-3.696.581	77.370.085
CONTI D'ORDINE							
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>	7.725.417		2.277.140	-1.166.372	291.089	-671.686	8.455.588
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
F) <u>BENI DI TERZI</u>							
TOTALE CONTI D'ORDINE	7.725.417	7.725.417	2.277.140	-1.166.372	291.089	-671.686	8.455.588

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

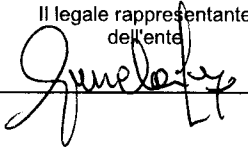
	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) <u>PATRIMONIO NETTO</u>							
I) Netto patrimoniale	44.094.371				152.725		44.247.096
II) Netto da beni demaniali							
TOTALE PATRIMONIO NETTO		44.094.371			152.725		44.247.096
B) <u>CONFERIMENTI</u>							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	7.799.478		744.524	-14.497		-280.107	8.249.398
II) Conferimenti da concessioni di edificare	18.219.965		1.304.343	-35.000		-505.315	18.983.993
TOTALE CONFERIMENTI		26.019.443	2.048.867	-49.497		-785.422	27.233.391
C) <u>DEBITI</u>							
I) Debiti di finanziamento							
1) per finanziamenti a breve termine							
2) per mutui e prestiti							
3) per prestiti obbligazionari							
4) per debiti pluriennali							
II) Debiti di funzionamento	4.447.679		18.900.390	-18.596.294			4.751.775
III) Debiti per IVA			157.740	-157.740			
IV) Debiti per anticipazioni di cassa							
V) Debiti per somme anticipate da terzi	46.463		1.443.763	-1.447.571			42.655
VI) Debiti verso							
1) imprese controllate							
2) imprese collegate							
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) Altri debiti	40.709		1.778.911	-1.783.911			35.709
TOTALE DEBITI		4.534.851	22.280.804	-21.985.516			4.830.139
D) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) Ratei passivi	614.310		542.190			-614.310	542.190
II) Risconti passivi	485.764		517.269			-485.764	517.269
TOTALE RATEI E RISCONTI		1.100.074	1.059.459			-1.100.074	1.059.459
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		75.748.739	25.389.130	-22.035.013	152.725	-1.885.496	77.370.085
CONTI D'ORDINE							
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>	7.725.417		2.277.140	-1.166.372	291.089	-671.686	8.455.588
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
G) <u>BENI DI TERZI</u>							
TOTALE CONTI D'ORDINE	7.725.417	7.725.417	2.277.140	-1.166.372	291.089	-671.686	8.455.588

Novate Milanese , li 06/04/2011

Il Segretario




Il legale rappresentante
dell'ente



Il responsabile del
servizio finanziario

