



CITTA' DI NOVATE MILANESE
Provincia di Milano

Rendiconto della gestione anno 2013

Conto economico e Prospetto di Conciliazione

- art. 229 Dlgs.267/2000 -

Conto del Patrimonio

- art.230 Dlgs.267/2000 -

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2013

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A)	<u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>		
1)	Proventi tributari	10.888.937	
2)	Proventi da trasferimenti	2.415.408	
3)	Proventi da servizi pubblici	937.746	
4)	Proventi da gestione patrimoniale	1.573.260	
5)	Proventi diversi	863.804	
6)	Proventi da concessioni di edificare	20.000	
7)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8)	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
	Totale proventi della gestione (A)	16.699.155	
B)	<u>COSTI DELLA GESTIONE</u>		
9)	Personale	5.134.549	
10)	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	101.782	
11)	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	5.757	
12)	Prestazioni di servizi	7.581.498	
13)	Godimento beni di terzi	27.396	
14)	Trasferimenti	2.064.161	
15)	Imposte e tasse	191.894	
16)	Quote di ammortamento d'esercizio	2.111.518	
	Totale costi della gestione (B)	17.218.555	
	RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		-519.400
C)	<u>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u>		
17)	Utili	44.203	
18)	Interessi su capitali in dotazione		
19)	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	494.338	
	Totale proventi ed oneri da aziende speciali e partecipate (C)	-450.135	
	RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)		-969.535
D)	<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>		
20)	Interessi Attivi	84.983	
21)	Interessi passivi		
	- su mutui e prestiti	94.998	
	- su obbligazioni		
	- su anticipazioni		
	- per altre cause		
	Totale proventi ed oneri finanziari (D)	-10.015	
E)	<u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
	Proventi		
22)	Insussistenze del passivo	505.207	
23)	Sopravvenienze attive	2.781.781	
24)	Plusvalenze patrimoniali	525.854	
	Totale proventi	3.812.842	
	Oneri		
25)	Insussistenze dell'attivo	357.150	
26)	Minusvalenze Patrimoniali	78.752	
27)	Accantonamento per svalutazione crediti		
28)	Oneri straordinari	93.918	
	Totale oneri	529.820	
	Totale proventi ed oneri straordinari (E)	3.283.022	
	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)		2.303.472

Novate Milanese , li 14/03/2014

Il Segretario

Il responsabile del
servizio finanziario

Il legale rappresentante
dell'ente



**PROSPETTO DI
CONCILIAZIONE**

Esercizio 2013

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)
Titolo I	<u>ENTRATE TRIBUTARIE</u>													
	1) Imposte (Tit. I - cat. 1)	6.231.819					13.457	A1	6.218.362	CI			DII	
	2) Tasse (Tit. I - cat. 2)	2.604.917					69.727	A1	2.535.190	CI			DII	
	3) Tributi speciali (Tit. I - cat. 3)	2.135.385						A1	2.135.385	CI			DII	
	Totale entrate tributarie	10.972.121					83.184							
Titolo II	<u>ENTRATE DA TRASFERIMENTI</u>													
	1) da Stato (Tit. II - cat. 1)	2.040.032						A2	2.040.032	CI			DII	
	2) da regione (Tit. II - cat. 2)	19.541						A2	19.541	CI			DII	
	3) da regione per funzioni delegate (Tit. II - cat. 3)	14.429						A2	14.429	CI			DII	
	4) da org. comunitari e internazionali (Tit. II - cat. 4)	4.200						A2	4.200	CI			DII	
	5) da altri enti del settore pubblico (Tit. II - cat. 5)	337.206						A2	337.206	CI			DII	
	Totale entrate da trasferimenti	2.415.408												
Titolo III	<u>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</u>													
	1) Proventi servizi pubblici (Tit. III - cat. 1)	1.008.938	110.207	102.771			78.628	A3	937.746	CI			DII	7.436
	2) Proventi gestione patrimoniale (Tit. III - cat. 2)	1.757.578	398.902	458.128	56		125.036	A4	1.573.260	CI	-56		DII	-59.226
	3) Proventi finanziari (Tit. III - cat. 3)													
	- interessi su depositi, crediti, ecc	84.983						D20	84.983	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)	44.203						C17	44.203	CI			DII	
	5) Proventi diversi (Tit. III - cat. 5)	127.832	3.585	8.897			-741.284	A5	863.804	CI			DII	-5.312
	Totale entrate extratributarie	3.023.534	512.694	569.796	56		-537.620				-56			-57.102
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	16.411.063	512.694	569.796	56		-454.436							
Titolo IV	<u>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI</u>													
	1) Alienazione di beni patrimoniali (Tit. IV - cat. 1)	665.171						E24 E26	525.854	AII		-139.317		
	2) Trasferimenti di capitali dallo Stato (Tit. IV - cat. 2)												BI	
	3) Trasferimenti di capitali da regione (Tit. IV - cat. 3)												BI	
	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)	778.597						A6	20.000				BII	758.597
	Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	778.597												
	6) Riscossioni di crediti (Tit. IV - cat. 6)													
	Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasf. di capitali ecc.	1.443.768												
Titolo V	<u>ENTRATE DA ACCENSIONE PRESTITI</u>													
	1) Anticipazioni di cassa (Tit. V - cat 1)												CIV	
	2) Finanziamenti a breve termine (Tit. V - cat. 2)												C11)	
	3) Assunzione di mutui e prestiti (Tit. V - cat. 3)												C12)	
	4) Emissione prestiti obbligazionari (Tit. V - cat. 4)												C13)	
	Totale entrate accensione prestiti													
Titolo VI	<u>SERVIZI PER CONTO TERZI</u>	1.354.694											BII(3e)	20.877

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)			
19.209.525	512.694	569.796	56		-454.436		17.354.195		-118.496		701.495
						E22	505.207				
						E23	2.781.781				
						A7		AI 1)			
						A8		BI			

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 (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. (7S)	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)	RIF. C. P.	ATTIVO	RIF. C. P.	PASSIVO	
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
10) concessioni di crediti e anticipazioni di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
Totale spese in conto capitale di cui:	1.439.967												
a) pagamenti eseguiti	434.213					178.393							
b) somme rimaste da pagare	7.122.121					546.000							
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI													
1) rimborso di anticipazioni di cassa													
2) rimborso di finanziamenti a breve termine													
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	3.628.433												
4) rimborso di prestiti obbligazionari													
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali													
Totale rimborso di prestiti	3.628.433												3.628.433
Titolo VI SERVIZI PER C/TERZI	1.354.694												17.476
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	22.460.014	29.822	23.465	618.580	416.011	56.174		15.784.534					3.443.340
- Variazioni delle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B11	5.757	B 1		-6.357		
- Quote di ammortamento dell'esercizio							B16	2.111.518	A		-5.757		
- Accantonamento per svalutazione crediti							E27		A III 4		-2.111.518		
- Insussistenze dell'attivo							E25	357.150					

Novate Milanese, li 14/03/2014

Il Segretario

Il responsabile del servizio finanziario

Il legale rappresentante dell'ente

Timbro dell'ente

NOTE AL PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2013

PARTE ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

Entrate tributarie

Imposte : sono state rettificare per un importo di € 3.474 relativo all'addizionale energia elettrica annualità arretrate, di € 3.608 relativo all'addizionale irpef annualità arretrate ante 2011 e di € 6.375 relativo all'imposta comunale sulla pubblicità anno 2012 ; l'importo complessivo di € 13.457 è confluito quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23.

Tasse : sono state rettificare per un importo di € 69.727 relativo all'emissione di un ruolo suppletivo Tarsu anni 2008 - 2011, confluito quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23.

Tributi speciali : non hanno subito rettifiche in quanto tutto l'accertato è confluito nel conto economico alla voce A1.

Entrate da trasferimenti

Non hanno subito rettifiche in quanto tutto l'accertato è confluito nel conto economico alla voce A2.

Entrate extratributarie

Proventi dei servizi pubblici : sono stati aggiornati i risconti passivi iniziali e finali; è stato effettuato uno storno di € 6.755 relativo alla riscossione arretrata dei canoni di fognatura di utenze civili anni 2002/2010 confluito quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23 ; è stato effettuato uno storno per l'IVA a debito di € 71.873 confluita nel passivo del patrimonio alla voce C III.

Proventi della gestione patrimoniale : sono stati aggiornati i risconti passivi iniziali e finali e i ratei attivi iniziali; è stato effettuato uno storno di € 1.000 relativo alla riscossione di Cosap arretrata e di € 20.162 relativo alla riscossione di canoni arretrati per concessione spazi per antenne confluiti quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23 ; è stato effettuato uno storno per l'IVA a debito di € 103.874 confluita nel passivo del patrimonio alla voce C III.

Proventi finanziari : non hanno subito rettifiche e tutto l'accertato è confluito nel conto economico alla voce D20.

Proventi per utili da aziende speciali e partecipate : non hanno subito rettifiche e tutto l'accertato è confluito nel conto economico alla voce C17.

Proventi diversi : sono stati aggiornati i risconti iniziali e finali ; è stato stornato l'importo di € 1.210 relativo a proventi per iniziative ambientali arretrate, rilevati quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23; è stato effettuato uno storno per l'IVA a debito pari a € 3.845 confluita nel passivo del patrimonio alla voce C III ; sono state aggiunte le quote annuali di ammortamento attivo pari ad € 746.339 rilevate nel patrimonio passivo a storno dei conferimenti alle voci BI e BII.

Si precisa che la voce DII - conto del patrimonio passivo – espone solo la differenza fra risconti passivi iniziali e finali. Le rettifiche IVA e lo storno dei conferimenti non vengono esposti in quanto il prospetto non prevede le voci C III – BI – BII.

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

Le alienazioni di beni patrimoniali hanno determinato una plusvalenza patrimoniale di € 525.854 relativa alle riscossioni della cessione dei diritti di superficie di aree Peep (€ 29.171), della cessione del terreno sito in via Bollate 75 (€ 218.891), della cessione del terreno sito in via Cesare Battisti (€ 132.348) e della

cessione di un negozio con deposito in piazza della Pace (€ 145.444); la somma è confluita al conto economico alla voce E 24. L'attivo del patrimonio disponibile è diminuito per la somma di € 139.317 pari al valore iscritto in inventario dei terreni alienati e degli immobili ceduti di piazza della Pace.

I trasferimenti di capitale da altri soggetti hanno rilevato i proventi da monetizzazione aree standard per € 17.507, i proventi da condono edilizio per € 3.325, i proventi da concessioni da edificare per € 757.765. Questi trasferimenti sono stati così rettificati : è stata detratta la quota di oneri dovuta alle Chiese pari a € 20.000 confluite nel conto economico alla voce A6. Pertanto nel conto del patrimonio passivo convergono trasferimenti di capitale da altri soggetti per complessivi € 758.597.

SERVIZI PER CONTO TERZI

Nell'attivo del conto patrimoniale confluisce solo la somma rimasta da riscuotere pari a € 20.877.

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, relativi al titolo I - spese correnti (€ 467.647) e al titolo IV – servizi conto terzi (€ 37.560). Le insussistenze del titolo I rilevate economicamente non corrispondono all'economie del conto del bilancio, pari ad € 498.556, in quanto rettificata dai costi anno futuro che non hanno mai determinato un effettivo costo. Complessivamente ammontano ad € 505.207 e confluiscono nel conto economico alla voce E22.

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 € 162.161 ; maggiori entrate arretrate per € 108.197 (al netto dell'Iva relativa ai canoni di fognatura delle utenze civili e di concessioni spazi per antenne per € 4.113); sopravvenienze per rettifiche patrimoniali per € 4.065 relative ad acquisti di beni inventariabili imputati come costi negli esercizi precedenti, per € 2.219.866 l'aumento di capitale della partecipazione in Cap Holding a seguito di fusione per incorporazione di Ianomi e per € 1 quale rettifica del valore della partecipazione Cis Novate; economie sui residui passivi del titolo II finanziati con conferimenti per € 287.491. Complessivamente ammontano ad € 2.781.781 e confluiscono nel conto economico alla voce E23.

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 2013 di competenza economica 2012 e su ogni registrazione effettuata nel 2014 di competenza economica 2013 e quindi ininfluenti sia nelle rilevazioni economiche del 2013 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 2013 non ci sono ratei reali da contabilizzare.

1) Personale - gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 298.085 così determinato : aggiunti i ratei passivi iniziali (+ € 386) ; aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2013 (+ € 7.497) stornandoli dal conto del patrimonio dalla voce D/E ; aggiunti

i costi sostenuti per le missioni (+ € 2.880) impegnati finanziariamente nelle prestazioni di servizio; aggiunto il costo dell'irap del personale dipendente (+ € 287.322) impegnato finanziariamente nelle imposte e tasse. Il totale complessivo di € 5.134.549 confluisce nel conto economico alla voce B9.

2) Acquisti di beni di consumo e/o di materie prime - agli impegni finanziari di competenza sono stati stornati i risconti attivi finali (- € 314) ; le altre rettifiche per un importo complessivo di € 18.467 sono state così determinate: aggiunti i ratei passivi iniziali (+ € 4.988) e stornati i finali (- € 1.597) ; stornati gli acquisti di beni durevoli (- € 2.073) rilevati nell'attivo del patrimonio alla voce AII ; aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2013 (+ € 10.686) stornandoli dal conto del patrimonio dalla voce D/E e detratti i costi anno futuro determinatasi nel corso del 2013 (- € 30.471) e rilevati nel conto del patrimonio alla voce D e E.

3) Prestazioni di servizio: agli impegni finanziari di competenza sono stati aggiunti i risconti attivi iniziali (+ € 6.408) e stornati i finali (- € 3.661) : le altre rettifiche per un importo complessivo di € 36.844 sono state così determinate: aggiunti i ratei passivi iniziali (+ € 612.458) e stornati i finali (- € 385.602); stornati i costi delle missioni del personale dipendente (- € 2.880) rilevati al conto economico voce B 9; stornati i costi sostenuti nel 2013 per l'attivazione di una nuova utenza nel 2012, contabilizzati quali oneri straordinari della gestione (- € 1.807) rilevati nel conto economico alla voce E28 ; aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2013 (+ € 136.788) e stornati i costi anno futuro determinatisi nel corso del 2013 (- € 267.916) rilevati nel conto del patrimonio alla voce D e E ; storno dell'Iva (- € 54.197) rilevata nell'attivo del patrimonio alla voce B II.

4) Utilizzo di beni di terzi : agli impegni finanziari di competenza sono stati aggiunti i risconti attivi iniziali (+ € 482).

5) Trasferimenti di cui :

Stato, Regione, Provincie città metropolitane, comuni ed unioni di comuni : gli impegni finanziari di competenza non sono stati rettificati ; gli stessi sono confluiti per intero nel conto economico alla voce B14.

Aziende speciali e partecipate : gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 32.995 determinato dai ratei passivi finali (- € 28.774) e dall'Iva (- € 4.221) rilevata nell'attivo del patrimonio alla voce B II.

Ad altri : gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 15.029 così determinato: sono stati aggiunti i ratei passivi iniziali (+ € 482) ; stornati i rimborsi per imposte non dovute (- € 115) confluiti negli oneri straordinari alla voce E 28; aggiunte le quote di oneri secondari da versare alle Chiese (+ € 20.000) impegnate finanziariamente al titolo II della spesa; aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2013 (+ € 185) e stornati i costi anno futuro determinatisi nel corso del 2013 (- € 5.523) e rilevati nel conto del patrimonio alla voce D e E .

6) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi : gli impegni finanziari di competenza non hanno subito rettifiche e tutto l'importo è confluito nel conto economico alla voce D21.

7) Imposte e tasse : agli impegni finanziari di competenza sono stati aggiunti i risconti attivi iniziali (+ € 12.300) e stornati i finali (- € 16.379) ; le altre rettifiche per un importo complessivo di € 356.592 sono state così determinate: aggiunti i ratei passivi iniziali (+ € 266) e stornati i finali (- € 38); stornati i costi relativi all'irap del personale dipendente (- € 287.322) rilevati al conto economico voce B 9; stornata l'Iva pagata (- € 58.315) rilevata nel conto del patrimonio alla voce C III; aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2013 (+ € 751) e stornati i costi anno futuro determinatisi nel corso del 2013 (- € 11.934) rilevati nel conto del patrimonio alla voce D e E .

8) Oneri straordinari della gestione corrente : sono stati rilevati i risconti attivi iniziali (+ € 10.632) e stornati i finali (- € 3.111) determinati dai costi sostenuti per le elezioni amministrative la cui competenza economica è stata ripartita per tutta la durata del mandato; le altre rettifiche per un importo complessivo di €

1.922 sono relative ai rimborsi di imposte non dovute (+ € 115) impegnati finanziariamente nelle imposte ; ai costi sostenuti nel 2013 per l'attivazione di una nuova utenza nel 2012 (+ € 1.807) impegnati finanziariamente nelle prestazioni di servizio.

Si precisa che la voce CII - conto del patrimonio attivo – espone solo la differenza fra risconti attivi iniziali e finali e la voce DI - conto del patrimonio passivo – espone solo la differenza fra ratei passivi iniziali e finali. Le altre rettifiche al conto del patrimonio non vengono espone in quanto il prospetto non prevede le relative voci.

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 pari ad € 342.705 sono stati rettificati per € 2.329 relativi allo scomputo dell'Iva a credito, rilevata nell'attivo del patrimonio alla voce B II e per € 150.000 relativi alla rata scadente nel 2013 per l'acquisto dell'immobile destinato a servizi sportivi; la differenza di €190.376 è confluita nell'attivo del patrimonio.

Le somme rimaste da pagare delle acquisizioni di beni immobili sono state rettificate per € 526.000 pari al debito rateizzato contratto per l'acquisto dell'immobile destinato a servizi sportivi, già rilevato nel 2012 nell'attivo del patrimonio alla voce A II.

I pagamenti relativi ai trasferimenti di capitale sono stati rettificati per € 26.064 di cui € 25.000 per oneri secondari liquidati alle Chiese e già rilevati economicamente nell'anno 2012 ed € 1.064 per restituzione oneri.

Le somme rimaste da pagare dei trasferimenti di capitale sono state rettificate con lo storno di € 20.000 pari alla quota degli oneri secondari dovuti alle Chiese per il 2013 e rilevati nel conto economico alla voce B14.

RIMBORSO DI PRESTITI

Questa voce rileva le spese sostenute per il rimborso della prima rata e l'estinzione anticipata del mutuo in essere con la Banca Popolare di Milano.

SERVIZI PER CONTO TERZI

Nel passivo del conto patrimoniale confluisce solo la somma rimasta da pagare a terzi pari ad € 17.476.

VARIAZIONI DELLE RIMANENZE

Confluisce la differenza fra valore iniziale e finale della rimanenze giacenti nel magazzino economale.

INSUSSISTENZE E AMMORTAMENTI

L'ammortamento dell'esercizio pari ad € 2.111.518 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 € 357.150 sono determinate da minori residui attivi per € 333.598, da un'insussistenza di credito Iva di € 332, da dismissioni del patrimonio librario per € 3.450 e da diminuzione dell'attivo del patrimonio per danni del temporale del 29/7/2013 e per danneggiamento degli impianti di videosorveglianza del 08/07/2013 nonché per la diminuzione del valore catastale di due terreni per frazionamento catastale per complessivi € 19.770.

Novate Milanese, lì 18/03/2014.

CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2013

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	843.792		51.107			-182.717	712.182
Totale		843.792	51.107			-182.717	712.182
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	25.996.336		86.307		1.805.431	-749.759	27.138.315
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	2.900.527					-1.281.299	1.619.228
3) Terreni (patrimonio disponibile)	232.163			-84.761	1.280.397		1.427.799
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	18.756.986		102.976			-765.190	18.094.772
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	10.815.510		1.712	-54.556		-447.406	10.315.260
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	176.660		1.513		22.923	-62.442	138.654
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	8.376		11.601			-5.704	14.273
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	48.135					-25.806	22.329
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	8.396					-6.010	2.386
10) Universalita' di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	41.817		4.190		17.291	-12.407	50.891
11) Universalita' di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso	1.372.587						1.372.587
Totale		60.357.493	208.299	-139.317	3.126.042	-3.356.023	60.196.494
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in :							
a) imprese controllate	388.432				1	-78.752	309.681
b) imprese collegate							
c) altre imprese	3.257.208				2.219.866		5.477.074
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		3.645.640			2.219.867	-78.752	5.786.755
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		64.846.925	259.406	-139.317	5.345.909	-3.617.492	66.695.431
B) ATTIVO CIRCOLANTE							

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
I)	RIMANENZE	41.620			35.863	-41.620	35.863
II)	CREDITI						
1)	Verso contribuenti	3.227.884	11.092.304	-9.905.728			4.414.460
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato						
a)	Stato						
	- correnti		2.040.032	-1.981.512			58.520
	- capitale						
b)	Regione						
	- correnti		33.970	-33.970			
	- capitale						
c)	Altri						
	- correnti	175.336	346.141	-310.543			210.934
	- capitale						
3)	Verso debitori diversi						
a)	verso utenti di servizi pubblici	125.420	1.037.522	-1.036.647			126.295
b)	verso utenti di beni patrimoniali	162.175	1.766.172	-1.623.431			304.916
c)	verso altri						
	- correnti	73.225	257.870	-267.384			63.711
	- capitale		778.597	-778.597			
d)	da alienazioni patrimoniali		665.171	-665.171			
e)	per somme corrisposte c/terzi	9.583	1.397.774	-1.386.481			20.876
4)	Crediti per IVA	53.536	63.521	-117.057			
5)	Per depositi						
a)	banche						
b)	Cassa Depositi e Prestiti						
	Totale		3.827.159	-18.106.521			5.199.712
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1)	Titoli						
	Totale						
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1)	Fondo di cassa	16.646.962	17.612.000	-21.252.943			13.006.019
2)	Depositi bancari						
	Totale		16.646.962	-21.252.943			13.006.019
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		20.515.741	-39.359.464	35.863	-41.620	18.241.594
C)	<u>RATEI E RISCONTI</u>						

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

I)
II)

D)
E)
F)

Ratei attivi
Risconti attivi
TOTALE RATEI E RISCONTI
TOTALE DELL'ATTIVO
CONTI D'ORDINE
OPERE DA REALIZZARE
BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI
BENI DI TERZI
TOTALE CONTI D'ORDINE

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
56					-56	
29.822		23.465			-29.822	23.465
	29.878	23.465			-29.878	23.465
	85.392.544	37.373.945	-39.498.781	5.381.772	-3.688.990	84.960.490
6.338.087		1.419.967	-259.213	368.034	-922.721	6.944.154
6.338.087	6.338.087	1.419.967	-259.213	368.034	-922.721	6.944.154

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	47.406.504				2.303.473		49.709.977
II) Netto da beni demaniali							
TOTALE PATRIMONIO NETTO		47.406.504			2.303.473		49.709.977
B) <u>CONFERIMENTI</u>							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	8.093.765		17.507		398.000	-534.665	7.974.607
II) Conferimenti da concessioni di edificare	19.259.635		761.091	-21.064	1.324.040	-499.164	20.824.538
TOTALE CONFERIMENTI		27.353.400	778.598	-21.064	1.722.040	-1.033.829	28.799.145
C) <u>DEBITI</u>							
I) Debiti di finanziamento							
1) per finanziamenti a breve termine							
2) per mutui e prestiti	3.628.433			-3.628.433			
3) per prestiti obbligazionari							
4) per debiti pluriennali							
II) Debiti di funzionamento	4.953.797		20.299.177	-20.360.577			4.892.397
III) Debiti per IVA			183.706	-174.020			9.686
IV) Debiti per anticipazioni di cassa							
V) Debiti per somme anticipate da terzi	218.136		1.436.307	-1.636.965			17.478
VI) Debiti verso							
1) imprese controllate							
2) imprese collegate							
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) Altri debiti	701.000		3.907.646	-4.062.646			546.000
TOTALE DEBITI		9.501.366	25.826.836	-29.862.641			5.465.561
D) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) Ratei passivi	618.580		416.011			-618.580	416.011
II) Risconti passivi	512.694		569.796			-512.694	569.796
TOTALE RATEI E RISCONTI		1.131.274	985.807			-1.131.274	985.807
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		85.392.544	27.591.241	-29.883.705	4.025.513	-2.165.103	84.960.490
CONTI D'ORDINE							
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>	6.338.087		1.419.967	-259.213	368.034	-922.721	6.944.154
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
G) <u>BENI DI TERZI</u>							
TOTALE CONTI D'ORDINE	6.338.087	6.338.087	1.419.967	-259.213	368.034	-922.721	6.944.154

Novate Milanese , li 18/03/2014

Il Segretario

Il responsabile del
servizio finanziario

Il legale rappresentante
dell'ente

Timbro
dell'ente