



CITTA' DI NOVATE MILANESE
Provincia di Milano

Rendiconto della gestione anno 2015

Conto economico e Prospetto di Conciliazione

- art. 229 Dlgs.267/2000 -

Conto del Patrimonio

- art.230 Dlgs.267/2000 -

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2015

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	11.098.159		
2) Proventi da trasferimenti	836.939		
3) Proventi da servizi pubblici	1.112.104		
4) Proventi da gestione patrimoniale	1.697.222		
5) Proventi diversi	1.030.763		
6) Proventi da concessioni di edificare	175.333		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		15.950.520	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	4.861.712		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	139.539		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.533		
12) Prestazioni di servizi	8.317.912		
13) Godimento beni di terzi	22.446		
14) Trasferimenti	489.442		
15) Imposte e tasse	46.492		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	2.018.684		
Totale costi della gestione (B)		15.897.760	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			52.760
C) <u>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u>			
17) Utili	50.000		
18) Interessi su capitali in dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	40.528		
Totale proventi ed oneri da aziende speciali e partecipate (C)		9.472	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			62.232
D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi Attivi	8.966		
21) Interessi passivi			
- su mutui e prestiti			
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause	7		
Totale proventi ed oneri finanziari (D)		8.959	
E) <u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	583.365		
23) Sopravvenienze attive	1.167.130		
24) Plusvalenze patrimoniali	45.227		
Totale proventi		1.795.722	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	436.481		
26) Minusvalenze Patrimoniali	253.815		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	178.155		
28) Oneri straordinari	228.857		
Totale oneri		1.097.308	
Totale proventi ed oneri straordinari (E)		698.414	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			769.605

Novate Milanese , li 29/03/2016

Il Segretario

Il responsabile del
servizio finanziario

Il legale rappresentante
dell'ente



**PROSPETTO DI
CONCILIAZIONE**

Esercizio 2015

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	ENTRATE TRIBUTARIE													
	1) Imposte (Tit. I - cat. 1)	7.281.538				21.300	A1	7.260.238	CI			DII		
	2) Tasse (Tit. I - cat. 2)	2.389.527				12.708	A1	2.376.819	CI			DII		
	3) Tributi speciali (Tit. I - cat. 3)	1.483.212				22.110	A1	1.461.102	CI			DII		
	Totale entrate tributarie	11.154.277				56.118								
Titolo II	ENTRATE DA TRASFERIMENTI													
	1) da Stato (Tit. II - cat. 1)	503.434					A2	503.434	CI			DII		
	2) da regione (Tit. II - cat. 2)	38.093					A2	38.093	CI			DII		
	3) da regione per funzioni delegate (Tit. II - cat. 3)	44.873					A2	44.873	CI			DII		
	4) da org. comunitari e internazionali (Tit. II - cat. 4)	4.655					A2	4.655	CI			DII		
	5) da altri enti del settore pubblico (Tit. II - cat. 5)	245.884					A2	245.884	CI			DII		
	Totale entrate da trasferimenti	836.939												
Titolo III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE													
	1) Proventi servizi pubblici (Tit. III - cat. 1)	1.168.320	95.345	87.918		63.643	A3	1.112.104	CI			DII		7.427
	2) Proventi gestione patrimoniale (Tit. III - cat. 2)	1.842.478	558.979	603.776		100.459	A4	1.697.222	CI			DII		-44.797
	3) Proventi finanziari (Tit. III - cat. 3)													
	- interessi su depositi, crediti, ecc	8.966					D20	8.966	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)	50.000					C17	50.000	CI			DII		
	5) Proventi diversi (Tit. III - cat. 5)	351.629	12.089	12.277		-679.322	A5	1.030.763	CI			DII		-188
	Totale entrate extratributarie	3.421.393	666.413	703.971		-515.220								-37.558
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	15.412.609	666.413	703.971		-459.102								
Titolo IV	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI													
	1) Alienazione di beni patrimoniali (Tit. IV - cat. 1)	45.230					E24 E26	45.227	AII			3		
	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)	417.909					A6	175.333				BII		242.576
	Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	417.909												
	6) Riscossioni di crediti (Tit. IV - cat. 6)													
	Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasf. di capitali ecc.	463.139												
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	1.966.298										BII(3e)	16.910	

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)			
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	17.842.046	666.413	703.971			-459.102	16.054.713		16.913		205.018
- Insussistenze del passivo							583.365				
- Sopravvenienze attivo							1.167.130				
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)								AI 1)			
- Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.								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	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)	(2S)	(3S)	(4S)		(5S)	(6S)	(7S)						
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE														
a) pagamenti eseguiti								A						
b) somme rimaste da pagare								D		E				
10) concessioni di crediti e anticipazioni di cui:								AIII2						
a) pagamenti eseguiti								BII						
b) somme rimaste da pagare														
Totale spese in conto capitale di cui:	2.369.264					2.369.264								
a) pagamenti eseguiti	2.355.126					50.345								
b) somme rimaste da pagare	226.015					76.000								
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI														
1) rimborso di anticipazioni di cassa													CIV	
2) rimborso di finanziamenti a breve termine													CI1)	
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti													CI2)	
4) rimborso di prestiti obbligazionari													CI3)	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali													CI4)	
Totale rimborso di prestiti														
Titolo VI SERVIZI PER C/TERZI	1.966.298												CV	218.764
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	18.588.175	65.140	54.859	791.322	498.763	2.192.664		14.146.935		-10.281				-73.795
- Variazioni delle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B11	1.533	B 1	1.533				
- Quote di ammortamento dell'esercizio							B16	2.018.684	A	-2.018.684				
- Accantonamento per svalutazione crediti							E27	178.155	A III 4	-178.155				
- Insussistenze dell'attivo							E25	436.481						

Novate Milanese, li 29/03/2016

Il Segretario

Il responsabile del servizio finanziario

Il legale rappresentante dell'ente

Timbro dell'ente

NOTE AL PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2015

PARTE ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

Entrate tributarie

Imposte : sono state rettificare per un importo di € 21.300 per addizionale comunale irpef annualità arretrate ante 2013, confluito quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23.

Tasse : sono state rettificare per un importo di € 12.708 per proventi da lotta all'evasione Tarsu, confluito quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23.

Tributi speciali : sono state rettificati per un importo di € 22.110 per Fondo Solidarietà annualità 2013, confluito quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23.

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 € 1.082 relativo alla riscossione arretrata dei canoni di fognatura di utenze civili confluito quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23; è stato effettuato uno storno per l'IVA a debito di € 62.561 confluita nel passivo del patrimonio alla voce C III. La rettifica di un euro è relativa agli arrotondamenti da procedura.

Proventi della gestione patrimoniale: sono stati aggiornati i risconti passivi iniziali e finali; è stato effettuato uno storno di € 5.081 relativo alla riscossione di Cosap arretrata confluito quale sopravvenienza nel conto economico alla voce E23 ; è stato effettuato uno storno per l'IVA a debito di € 95.378 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 : non hanno subito rettifiche e tutto l'accertato è confluito nel conto economico alla voce C 17.

Proventi diversi : sono stati aggiornati i risconti iniziali e finali; è stato effettuato uno storno per l'IVA a debito pari a € 89.363 confluita nel passivo del patrimonio alla voce C III; sono state aggiunte le quote annuali di ammortamento attivo pari ad € 768.688 rilevate nel patrimonio passivo a storno dei conferimenti alle voci BI e BII. La rettifica di tre euro è relativa agli arrotondamenti da procedura.

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 € 45.227 relativa alle riscossioni della cessione dei diritti di superficie di aree Peep (€ 35.030) e alla cessione del terreno sito in via Vialba (€ 10.197) ; la somma è confluita al conto economico alla voce E 24. L'attivo del patrimonio disponibile è diminuito per la somma di € 3 pari al valore iscritto in inventario del terreno sito in via Vialba.

I trasferimenti di capitale da altri soggetti hanno rilevato i proventi da monetizzazione aree standard per € 53.800, i proventi da escussione fideiussione per € 15.015, i proventi da concessioni da edificare per € 349.094. I trasferimenti sono stati rettificati per la quota di concessioni da edificare destinata a spese correnti pari ad € 175.333, confluita nel conto economico alla voce A6. Nel conto del patrimonio passivo convergono trasferimenti di capitale da altri soggetti per complessivi € 242.576.

SERVIZI PER CONTO TERZI

Nell'attivo del conto patrimoniale confluisce solo la somma rimasta da riscuotere pari a € 16.910.

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 per € 548.365 ed al titolo II – trasferimenti per € 35.000. Le insussistenze del titolo I rilevate economicamente non corrispondono all'economie del conto del bilancio, pari ad € 831.398, in quanto rettificata dai costi anno futuro che non hanno mai determinato un effettivo costo. Complessivamente ammontano ad € 583.365 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 € 29.595, maggiori entrate arretrate per € 62.183 (al netto dell'Iva relativa ai canoni di fognatura delle utenze civili per € 98), economie sui residui passivi del titolo II finanziati con conferimenti per € 1.075.352. Complessivamente ammontano ad € 1.167.130 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 2015 di competenza economica 2014 e su ogni registrazione effettuata nel 2016 di competenza economica 2015 e quindi ininfluenti sia nelle rilevazioni economiche del 2015 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 2015 non ci sono ratei reali da contabilizzare.

1) Personale - gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 252.819 così determinato: aggiunti i ratei passivi iniziali (+€ 3.875) e stornati i finali (- € 17.540); aggiunti i costi sostenuti per le missioni (+ € 1.010) impegnati finanziariamente nelle prestazioni di servizio; aggiunto il costo dell'irap del personale dipendente (+ € 265.474) impegnato finanziariamente nelle imposte e tasse. Il totale complessivo di € 4.861.712 confluisce nel conto economico alla voce B9.

2) Acquisti di beni di consumo e/o di materie prime - gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 18.812 così determinato : sono stati aggiunti i ratei passivi iniziali (+ € 9.343) e stornati i finali (- € 736); stornati gli acquisti di beni durevoli (- € 1.867) rilevati nell'attivo del patrimonio alla voce AII; aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2015 (+ € 12.072) stornandoli dal conto del patrimonio dalla voce D/E . Il totale complessivo di € 139.539 confluisce nel conto economico alla voce B10.

3) Prestazioni di servizio: agli impegni finanziari di competenza sono stati aggiunti i risconti attivi iniziali (+ € 1.796) e stornati i finali (- € 2.007) : le altre rettifiche per un importo complessivo di € 307.959 sono state così determinate: aggiunti i ratei passivi iniziali (+ € 771.032) e stornati i finali (- € 480.473); stornati i costi delle missioni del personale dipendente (- € 1.010) rilevati al conto economico voce B 9; stornati i costi relativi al 2014 relativi per le trascrizioni delle sedute del Consiglio Comunale (+ € 287) e per spese di custodia veicoli sequestrati (+ € 1.200) contabilizzati quali oneri straordinari della gestione e rilevati nel conto economico alla voce E28 ; aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2015 (+ € 63.856) rilevati nel conto del patrimonio alla voce D e E ; storno dell'Iva (- € 43.958) rilevata nell'attivo del patrimonio alla voce B II. Il totale complessivo di € 8.317.912 confluisce nel conto economico alla voce B12.

4) Utilizzo di beni di terzi : gli impegni finanziari non sono stati rettificati e sono confluiti per intero nel conto economico alla voce B13.

5) Trasferimenti di cui :

Regione : aggiunti i costi relativi ad un trasferimento in conto capitale per il fondo aree verdi per € 12.685.

Comuni ed unioni di comuni : gli impegni finanziari di competenza sono stati rettificati per un importo complessivo di € 7.000 determinato dai ratei passivi iniziali..

Aziende speciali e partecipate : gli impegni finanziari di competenza non sono stati rettificati e sono confluiti per intero nel conto economico alla voce C19.

Ad altri : agli impegni finanziari di competenza sono state aggiunte le quote di oneri secondari da versare alle Chiese (+ € 35.000) impegnate finanziariamente al titolo II della spesa. Il totale complessivo di € 409.684 confluisce nel conto economico alla voce B14.

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 (+ € 17.850) e stornati i finali (- € 17.659) ; le altre rettifiche per un importo complessivo di € 459.162 sono state così determinate: aggiunti i ratei passivi iniziali (+ € 72) e stornati i finali (- € 14); stornati i costi relativi all'irap del personale dipendente (- € 265.474) rilevati al conto economico voce B 9; stornata l'Iva pagata (- € 201.829) rilevata nel conto del patrimonio alla voce C III; aggiunti i costi anno futuro degli anni precedenti sostenuti nel 2015 (+ € 8.083) rilevati nel conto del patrimonio alla voce D e E . Il totale complessivo di € 46.492 confluisce nel conto economico alla voce B15.

8) Oneri straordinari della gestione corrente : agli impegni finanziari di competenza sono stati aggiunti i risconti attivi iniziali (+ € 45.494) e stornati i finali (- € 35.193) 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 € 1.487 sono relative ai costi 2014 relativi alle trascrizioni delle sedute del Consiglio Comunale (+ € 287) e per spese di custodia veicoli sequestrati (+ € 1.200) 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 € 2.201.593 sono stati rettificati per € 1.973 relativi allo scomputo dell'Iva a credito, rilevata nell'attivo del patrimonio alla voce B II ; la differenza pari ad € 2.199.620 è confluita nell'attivo del patrimonio.

Le somme rimaste da pagare delle acquisizioni di beni immobili sono state rettificate per € 76.000 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 € 687 relativi a restituzione di oneri; per la quota degli oneri secondari dovuti alle Chiese per il 2013 ed il 2014 pari ad € 35.000 rilevata nel conto economico alla voce B14; per € 12.685 relativi ad un trasferimento alla Regione Lombardia per il fondo aree verdi, rilevato 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 € 218.764.

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 € 2.018.684 confluisce nei costi d'esercizio alla voce B16 e in diminuzione delle immobilizzazioni immateriali e materiali iscritte nell'attivo del patrimonio.

L'accantonamento per svalutazioni crediti pari ad € 178.155 confluisce nei costi d'esercizio alla voce E27 e in diminuzione delle immobilizzazioni finanziarie iscritte nell'attivo del patrimonio.

Le insussistenze dell'attivo pari ad € 436.481 sono determinate da minori residui attivi.

Novate Milanese, lì 29/03/2016.

CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2015

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)	656.211	13.395			-55.676	613.930
	Totale	656.211	13.395			-55.676	613.930
II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1)	Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	27.738.329	149.570		60.916	-660.664	27.288.151
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)	1.619.228					1.619.228
3)	Terreni (patrimonio disponibile)	1.421.607		-3	150	-150	1.421.604
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	18.172.975	50.400			-791.626	17.431.749
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	9.887.172	5.300			-447.307	9.445.165
6)	Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	105.340	10.364			-37.843	77.861
7)	Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	27.853	4.107			-6.738	25.222
8)	Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	13.722				-6.125	7.597
9)	Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	127				-127	
10)	Universalita' di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	37.673	4.022			-12.578	29.117
11)	Universalita' di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)						
12)	Diritti reali su beni di terzi						
13)	Immobilizzazioni in corso	1.211.666	2.069.490				3.281.156
	Totale	60.235.692	2.293.253	-3	61.066	-1.963.158	60.626.850
III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
a)	imprese controllate	272.655				-238.655	34.000
b)	imprese collegate						
c)	altre imprese	5.477.074			2	-15.161	5.461.915
a)	imprese controllate						
b)	imprese collegate						
c)	altre imprese						
3)	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)						
4)	Crediti di dubbia esegibilita' (detratto il fondo di svalutazione crediti)				890.774	-178.155	712.619
5)	Crediti per depositi cauzionali						
	Totale	5.749.729			890.776	-431.971	6.208.534
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	66.641.632	2.306.648	-3	951.842	-2.450.805	67.449.314
B)	ATTIVO CIRCOLANTE						
I)	RIMANENZE	36.682			35.149	-36.682	35.149
II)	CREDITI						

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
1) Verso contribuenti	2.894.314		11.492.747	-11.527.113		-382.968	2.476.980
a) Stato							
- correnti	43.019		503.825	-537.905			8.939
- capitale							
b) Regione							
- correnti			83.313	-77.159			6.154
- capitale							
c) Altri							
- correnti	97.002		250.777	-329.015			18.764
- capitale							
a) verso utenti di servizi pubblici	146.703		1.177.122	-1.023.549		-65.000	235.276
b) verso utenti di beni patrimoniali	484.608		1.842.701	-1.594.314		-442.806	290.189
c) verso altri							
- correnti	78.540		411.213	-410.111			79.642
- capitale			417.909	-417.909			
d) da alienazioni patrimoniali			45.230	-45.230			
e) per somme corrisposte c/terzi	14.483		1.968.080	-1.965.655			16.908
4) Crediti per IVA			54.838	-53.656			1.182
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti							
Totale		3.758.669	18.247.755	-17.981.616		-890.774	3.134.034
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							
Totale							
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa	13.461.663		17.170.204	-18.282.529		-2	12.349.336
2) Depositi bancari							
Totale		13.461.663	17.170.204	-18.282.529		-2	12.349.336
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		17.257.014	35.417.959	-36.264.145	35.149	-927.458	15.518.519
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) Ratei attivi							
II) Risconti attivi	65.140		54.859			-65.140	54.859
TOTALE RATEI E RISCONTI		65.140	54.859			-65.140	54.859
TOTALE DELL'ATTIVO		83.963.786	37.779.466	-36.264.148	986.991	-3.443.403	83.022.692
CONTI D'ORDINE							

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

D) OPERE DA REALIZZARE
 E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI
 F) BENI DI TERZI
 TOTALE CONTI D'ORDINE

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
1.581.737		10.278.413	-2.355.126		-1.445.861	8.059.163
1.581.737	1.581.737	10.278.413	-2.355.126		-1.445.861	8.059.163

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	53.600.638				769.607	-2	54.370.243
II) Netto da beni demaniali							
TOTALE PATRIMONIO NETTO		53.600.638			769.607	-2	54.370.243
B) <u>CONFERIMENTI</u>							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	7.772.674		68.815		60.916	-795.429	7.106.976
II) Conferimenti da concessioni di edificare	19.163.514		173.762	-687		-1.048.612	18.287.977
TOTALE CONFERIMENTI		26.936.188	242.577	-687	60.916	-1.844.041	25.394.953
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	1.844.354		15.044.823	-15.129.181			1.759.996
III) Debiti per IVA	7.956		247.529	-255.485			
IV) Debiti per anticipazioni di cassa							
V) Debiti per somme anticipate da terzi	5.915		1.966.298	-1.753.447			218.766
VI) Debiti verso							
1) imprese controllate							
2) imprese collegate							
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) Altri debiti	111.000		2.355.126	-2.390.126			76.000
TOTALE DEBITI		1.969.225	19.613.776	-19.528.239			2.054.762
D) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) Ratei passivi	791.322		498.763			-791.322	498.763
II) Risconti passivi	666.413		703.971			-666.413	703.971
TOTALE RATEI E RISCONTI		1.457.735	1.202.734			-1.457.735	1.202.734
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		83.963.786	21.059.087	-19.528.926	830.523	-3.301.778	83.022.692
CONTI D'ORDINE							
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>	1.581.737		10.278.413	-2.355.126		-1.445.861	8.059.163
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
G) <u>BENI DI TERZI</u>							
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.581.737	1.581.737	10.278.413	-2.355.126		-1.445.861	8.059.163

Novate Milanese , li 29/03/2016

Il Segretario



Il legale rappresentante
dell'ente

Il responsabile del
servizio finanziario
