



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 -

SETTORE FINANZIARIO



CONTO ECONOMICO

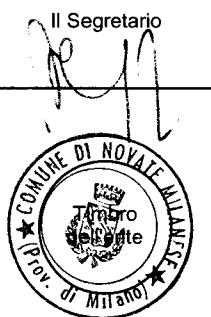
Esercizio 2010

CONTO ECONOMICO

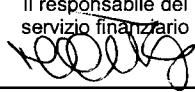
		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A)	<u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1)	Proventi tributari	7.017.470		
2)	Proventi da trasferimenti	4.828.545		
3)	Proventi da servizi pubblici	971.464		
4)	Proventi da gestione patrimoniale	1.410.682		
5)	Proventi diversi	995.218		
6)	Proventi da concessioni 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

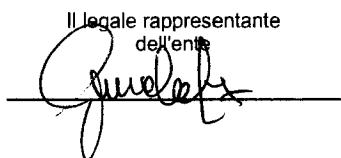
Il Segretario



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		ALTRI 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)				
Titolo I	<u>ENTRATE TRIBUTARIE</u>											
1) Imposte (Tit. I - cat. 1)		4.601.470										
2) Tasse (Tit. I - cat. 2)		2.416.000										
3) Tributi speciali (Tit. I - cat. 3)												
Totale entrate tributarie		7.017.470										
Titolo II	<u>ENTRATE DA TRASFERIMENTI</u>											
1) da Stato (Tit. II - cat. 1)		4.679.830										
2) da regione (Tit. II - cat. 2)		10.329										
3) da regione per funzioni delegate (Tit. II - cat. 3)		73.311										
4) da org. comunitari e internazionali (Tit. II - cat. 4)		5.000										
5) da altri enti del settore pubblico (Tit. II - cat. 5)		291.250		3.650	2.934							
Totale entrate da trasferimenti		5.059.720		3.650	2.934			231.892				
Titolo III	<u>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</u>											
1) Proventi servizi pubblici (Tit. III - cat. 1)		1.008.660		173.294	150.291			220	60.419	A3	971.464	CI
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
3) Proventi finanziari (Tit. III - cat. 3)												
- interessi su depositi, crediti, ecc		20.277										
- interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate												
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (Tit. III - cat. 4)		16.637										
5) Proventi diversi (Tit. III - cat. 5)		332.503		8.063	17.546				672.198	A5	995.218	CI
Totale entrate extratributarie		2.941.735		482.114	514.335		17.293	415	822.755			
TOTALE ENTRATE CORRENTI		15.018.925		485.764	517.269		17.293	415	1.054.647			
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)		123.828								E24	123.828	All
2) Trasferimenti di capitali dallo Stato (Tit. IV - cat. 2)		3.099								E26		Bl
3) Trasferimenti di capitali da regione (Tit. IV - cat. 3)		199.324										3.099
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (Tit. IV - cat. 4)									139.446			Bl
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (Tit. IV - cat. 5)		2.480.889								A6		59.879
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, trasf. di capitali ecc.		2.807.140							139.446			
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)											Cl1)	
3) Assunzione di mutui e prestiti (Tit. V - cat. 3)											Cl2)	
4) Emissione prestiti obbligazionari (Tit. V - cat. 4)											Cl3)	
Totale entrate accensione prestiti												
Titolo VI	<u>SERVIZI PER CONTO TERZI</u>											
		1.433.901									BII(3e)	6.947

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRI ROTTIFICHE 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	E22	15.914.119		-9.931		2.578.835
						E23	295.335				
						A7	1.247.902	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	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRI 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 I	<u>SPESE CORRENTI</u>											
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							B14		CII		DI	
- regione	200						B14	200	CII		DI	
- province e città metropolitane	3.500						B14	3.500	CII		DI	
- comuni ed unioni di comuni	118.974						B14	118.974	CII		DI	
- comunità montane							B14		CII		DI	
- aziende speciali e partecipate	710.185					2.646	C19	707.539	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					
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	<u>SPESE IN CONTO CAPITALE</u>											
1) acquisizione di beni immobili di cui:	1.836.732					1.836.732						
a) pagamenti eseguiti	812.685					7.065						
b) somme rimaste da pagare	6.784.703						A	805.620				
2) espropri e serviti onerose di cui:							D	6.784.703	E			6.784.703
a) pagamenti eseguiti							A					
b) somme rimaste da pagare							D		E			
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia di cui:							A					
a) pagamenti eseguiti							D		E			
b) somme rimaste da pagare							A					
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui:							D		E			
a) pagamenti eseguiti							A					
b) somme rimaste da pagare							D		E			
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezature 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					
a) pagamenti eseguiti							D		E			
b) somme rimaste da pagare							A					
9) conferimenti di capitale di cui:	4.206					4.206	D					

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRI 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	<u>SPESE IN CONTO CAPITALE</u>											
	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:											
	a) pagamenti eseguiti											
	b) somme rimaste da pagare											
Titolo III	<u>RIMBORSO DI PRESTITI</u>											
1)	rimborso di anticipazioni di cassa											
2)	rimborso di finanziamenti a breve termine											
3)	rimborso di quota capitale di mutui e prestiti											
4)	rimborso di prestiti obbligazionari											
5)	rimborso di quota capitale di debiti pluriennali											
	Totale rimborso di prestiti											
Titolo VI	<u>SERVIZI PER C/TERZI</u>											
	1.433.901											
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA											
-	Variazioni delle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo											
-	Quote di ammortamento dell'esercizio											
-	Accantonamento per svalutazione crediti											
-	Insussistenze dell'attivo											

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 ciclopedinali assegnato nel 2010, ma non erogato; sono stati aggiunti la riscossione di un contributo per video sorveglianza 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 confluiscce 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 determinatasi 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 confluiscano 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 confluiscce solo la somma rimasta da pagare a terzi pari ad € 42.653.

INSUSSISTENZE E AMMORTAMENTI

L'ammortamento dell'esercizio pari ad € 1.995.621 confluiscce 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)

A)

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)

Totale

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE	
			+	-	+	-		
I)	854.556		138.241			-163.534	829.263	
1)	854.556		138.241			-163.534	829.263	
II)	25.622.020		409.707	-2.333	1.909.946	-728.911	25.300.483	
1)								
2)								
3)								
4)								
5)								
6)								
7)								
8)								
9)								
10)								
11)								
12)								
13)								
III)	56.117.797		1.013.215	-8.394	1.909.946	-3.310.958	55.721.606	
IV)	346.069		4.206	20	-50.000	3.492.774	346.069	
1)								
a)								
b)								
c)								
2)								
a)								
b)								
c)								
3)								
4)								
5)								
V)	3.884.617		4.206	20	-50.000	3.838.843		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI								
ATTIVO CIRCOLANTE								

B)

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							272.123
	- correnti	115.291		4.920.693	-4.763.861			
	- capitale			3.099	-3.099			
b)	Regione							45.320
	- correnti			83.640	-38.320			
	- capitale			59.878	-59.878			
c)	Altri							48.719
	- correnti	94.190		297.337	-342.808			
	- 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							
	Total	2.481.306	19.730.923	-19.826.533				2.385.696
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1)	Titoli							
	Total							
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1)	Fondo di cassa	12.238.374		19.613.849	-17.377.661			14.474.562
2)	Depositi bancari							
	Total	12.238.374	19.613.849	-17.377.661				14.474.562
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	14.803.621	39.344.772	-37.204.194	58.595	-83.941		16.918.853
C)	<u>RATEI E RISCONTI</u>							

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

I)	Ratei attivi
II)	Risconti attivi
	TOTALE RATEI E RISCONTI
	TOTALE DELL'ATTIVO
D)	CONTI D'ORDINE
E)	<u>OPERE DA REALIZZARE</u>
F)	<u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>
	<u>BENI DI TERZI</u>
	TOTALE CONTI D'ORDINE

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
17.293 70.855 7.725.417		415			-17.293	415
		61.105			-70.855	61.105
	88.148	61.520			-88.148	61.520
	75.748.739	40.561.954	-37.212.588	1.968.561	-3.696.581	77.370.085
7.725.417		2.277.140	-1.166.372	291.089	-671.686	8.455.588
	7.725.417	2.277.140	-1.166.372	291.089	-671.686	8.455.588

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

A)	PATRIMONIO NETTO
I)	Netto patrimoniale
II)	Netto da beni demaniali
	TOTALE PATRIMONIO NETTO
B)	CONFERIMENTI
I)	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale
II)	Conferimenti da concessioni di edificare
	TOTALE CONFERIMENTI
C)	DEBITI
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
III)	Debiti per IVA
IV)	Debiti per anticipazioni di cassa
V)	Debiti per somme anticipate da terzi
VI)	Debiti verso
1)	imprese controllate
2)	imprese collegate
3)	altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)
VII)	Altri debiti
	TOTALE DEBITI
D)	RATEI E RISCONTI
I)	Ratei passivi
II)	Risconti passivi
	TOTALE RATEI E RISCONTI
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)
E)	CONTI D'ORDINE
F)	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE
G)	CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI
	BENI DI TERZI
	TOTALE CONTI D'ORDINE

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
44.094.371				152.725		44.247.096
	44.094.371			152.725		44.247.096
		744.524	-14.497		-280.107	8.249.398
7.799.478 18.219.965		1.304.343	-35.000		-505.315	18.983.993
	26.019.443	2.048.867	-49.497		-785.422	27.233.391
4.447.679		18.900.390	-18.596.294			4.751.775
		157.740	-157.740			
46.463		1.443.763	-1.447.571			42.655
40.709		1.778.911	-1.783.911			35.709
	4.534.851	22.280.804	-21.985.516			4.830.139
614.310 485.764		542.190			-614.310	542.190
		517.269			-485.764	517.269
	1.100.074	1.059.459			-1.100.074	1.059.459
7.725.417	75.748.739	25.389.130	-22.035.013	152.725	-1.885.496	77.370.085
		2.277.140	-1.166.372	291.089	-671.686	8.455.588
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 responsabile del servizio finanziario

Il legale rappresentante
dell'ente

Il responsabile del
servizio finanziario