



**CITTA' DI NOVATE MILANESE**

**Provincia di Milano**

**RELAZIONE DI INIZIO MANDATO  
DEL SINDACO LORENZO GUZZELONI  
Proclamazione 11/06/2014**

**Indice**

<u>RELAZIONE DI INIZIO MANDATO 2014 - 2019</u> .....	3
<u>PARTE I</u> .....	4
<u>DATI GENERALI</u> .....	4
1 <u>Popolazione residente al 31-12 2013</u> .....	4
2 <u>Organi politici</u> .....	4
3 <u>Struttura organizzativa</u> .....	4
4 <u>Condizioni giuridica dell'Ente</u> .....	5
5 <u>Condizione finanziaria dell'Ente</u> .....	5
<u>PARTE II</u> .....	7
<u>SITUAZIONE FINANZIARIA DELL'ENTE</u> .....	7
1 <u>Sintesi dei dati finanziari del bilancio dell'ente</u> .....	7
1.1 <u>Equilibrio parte corrente e parte capitale del bilancio</u> .....	8
1.2 <u>Gestione di competenza</u> .....	9
1.3 <u>Patto di Stabilità interno</u> .....	11
1.4 <u>Indebitamento</u> .....	13
<u>PARTE III</u> .....	14
<u>SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE DELL'ENTE</u> .....	14
1.1 <u>Conto del patrimonio</u> .....	14
1.2 <u>Conto economico</u> .....	14
<u>PARTE IV</u> .....	15
<u>ORGANISMI CONTROLLATI</u> .....	15

## Relazione DI INIZIO MANDATO

**2014 - 2019**

La presente relazione viene redatta da Province e Comuni ai sensi dell'articolo 4-bis del D. Lgs. 149/2011, modificato ed integrato dall'articolo 1 bis, comma 2), del Decreto Legge 174/2012, convertito con modificazioni nella Legge 213/2012, per descrivere la situazione economico-finanziaria dell'ente e la misura dell'indebitamento all'inizio del mandato amministrativo avvenuto in data 11.06.2014.

La presente relazione si ricollega, necessariamente, alla precedente Relazione di Fine Mandato redatta nel mese di marzo ai sensi dell'art. 4 del D. Lgs. n° 149/2011, relativa all'attività amministrativa svolta dall'Amministrazione comunale del sindaco Guzzeloni nel periodo del mandato, da giugno 2009 a maggio 2014.

Il Consiglio Comunale ha successivamente approvato con deliberazione n° 35 del 16.04.2014 il Rendiconto dell'Esercizio Finanziario 2013, e con delibera C.C. n° 49 del 08.05.2014 il Bilancio di Previsione 2014 e documenti programmatici 2014/2016.

Con la presente relazione occorre verificare:

- a) la situazione finanziaria
- b) la situazione patrimoniale
- c) la misura dell'indebitamento
- d) i vincoli di finanza pubblica;

al fine di evidenziare eventuali situazioni di squilibrio.

Ciò premesso di seguito viene illustrata in modo sintetico sotto i diversi aspetti la situazione dell'Ente.

## ***PARTE I***

### ***DATI GENERALI***

#### ***1 Popolazione residente al 31-12 2013: 20164***

#### ***2 Organi politici***

##### **GIUNTA COMUNALE**

Sindaco LORENZO GUZZELONI

Assessori: Daniela Maldini (Vice Sindaco), Gian Paolo Ricci, Chiara Lesmo, Francesco Carcano, Arturo Saita.

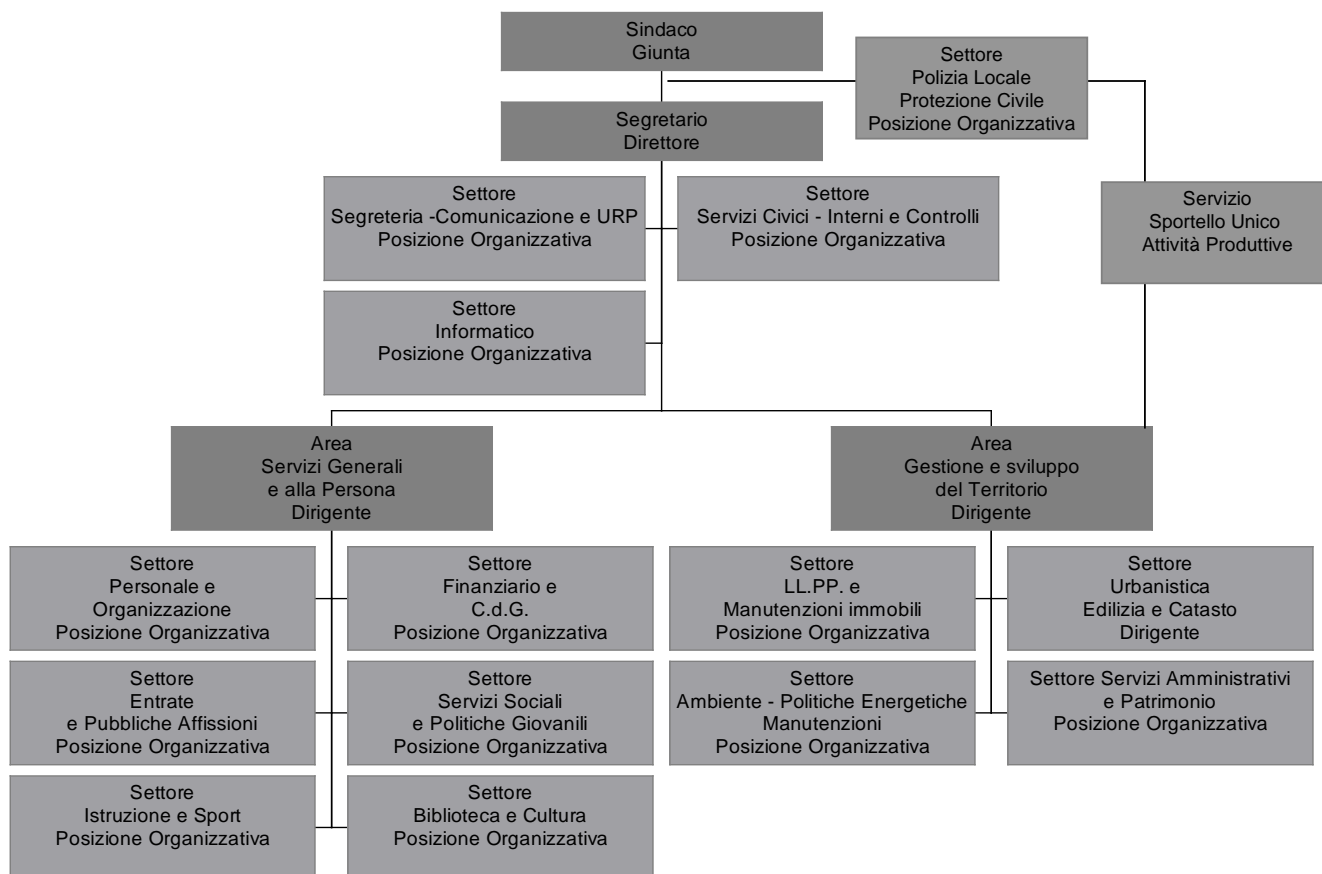
##### **CONSIGLIO COMUNALE**

Presidente: Umberto Cecatiello

Consiglieri: Accorsi Alberto; Leuci Angela; Vetere Andrea; Giammello Ernesto; Banfi Patrizia; Basile Saverio; Bernardi Linda Maria; Tavola Dario; Clapis Francesca; Piovani Maurizio Pietro; Giovinazzi Fernando; Aliprandi Massimiliano; Zucchelli Luigi; Sordini Barbara; Matteo Silva.

#### ***3 Struttura organizzativa***

La struttura organizzativa è articolata in 2 aree, 14 settori di cui 3 in Staff al Segretario Generale con il seguente organigramma:



La situazione al 01.01.2014 è la seguente:

	<b>2014</b>
N. posti in dotazione organica	156
Segretario/Direttore Generale	1
Numero dirigenti	2
Numero posizioni organizzative	13
Numero totale personale dipendente	137

Con deliberazione G.C. 58 del 22.04.2014 è stata approvata la programmazione triennale del fabbisogno del personale unitamente al piano annuale prevedendo l'assunzione nel 2014 di un Istruttore Tecnico per l'Area Gestione e Sviluppo del Territorio.

#### **4 Condizioni giuridica dell'Ente**

L'insediamento della nuova amministrazione proviene per scadenza naturale del mandato precedente, a seguito delle Elezioni Europee ed Amministrative del 25 maggio e successivo turno di ballottaggio del 8 giugno 2014.

#### **5 Condizione finanziaria dell'Ente**

L'esercizio 2013 si è chiuso con un Avanzo di Amministrazione di Euro 5.521.875,67 suddiviso in :

- € 230.439,28 di fondi vincolati alla parte corrente,
- € 4.433.746,66 di fondi vincolati al finanziamento delle spese in conto capitale,

– € 857.689,73 di fondi non vincolati.

Il Fondo di cassa al 31/12/2013 risulta pari ad € 13.006.019,56 così determinato:

	In conto		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
<b>Fondo di cassa al 01.01.2013</b>	16.646.962,70		<b>16.646.962,70</b>
Riscossioni	2.411.593,25	15.200.406,79	17.612.000,04
Pagamenti	4.722.056,71	16.530.886,47	21.252.943,18
<b>Fondo di cassa al 31.12.2013</b>			<b>13.006.019,56</b>
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<b>Differenza</b>			<b>13.006.019,56</b>

Il saldo presso la Tesoreria Provinciale risulta pari a € 13.033.967,45 come da estratto conto della Banca d'Italia al 31.12.2013.

Il saldo di cassa al 9/06/2014 è pari a € 10.346.627,38 con la precisazione che, ai sensi dell'art. 224 del D. Lgs. 267/2000, non si è provveduto alla verifica straordinaria di cassa in quanto non c'è stato mutamento della persona del Sindaco.

Nell'esercizio 2013 l'Ente ha provveduto al finanziamento di debiti fuori bilancio, ai sensi dell'art. 194, comma 1) lettera e) del D. Lgs. 267/2000 per complessivi € 1.806,50.

Il riconoscimento del Consiglio Comunale è avvenuto con atto C.C. n° 13 del 17.02.2014.

Alla data di insediamento della nuova amministrazione risulta da riconoscere in Consiglio Comunale un debito fuori bilancio pari a € 130,26 relativamente alla quota consortile anno 2013 per la conservazione della rete e degli impianti a favore del Consorzio di Bonifica Est Ticino Villoresi, con sede in Milano, Via Ariosto, 30, importo già finanziato con determinazione dirigenziale n. 366/51/61 dell'11.06.2014 onde evitare ulteriori danni all'Ente.

I parametri ministeriali di deficitarietà, con riferimento all'esercizio 2013, risultano tutti negativi e contenuti nei valori di cui al D.M. 18 febbraio 2013 e pertanto l'Ente non è in dissesto.

L'ente non ha fatto ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter – 243-quinques del d. Lgs. 267/2000 e/o del contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

Non sono previste anticipazioni di tesoreria, precisando che con atto G.C. n° 70 del 13.05.2014 è stato individuato il limite dell'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2014, non prevedendone tuttavia il ricorso.

Relativamente al periodo di mandato precedente, nonché alla parte già trascorsa dell'anno 2014, l'organo di revisione non ha rilevato irregolarità di gestione di cui all'art. 239, comma 1, lettera e) del D. Lgs. 267/2000.

**PARTE II****SITUAZIONE FINANZIARIA DELL'ENTE****1 Sintesi dei dati finanziari del bilancio dell'ente**

<b>ENTRATE</b>	<b>Consuntivo 2013</b>	<b>Preventivo 2014</b>	<b>Preventivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Entrate titolo I	10.972.120,57	11.119.413,00	11.270.968,00	11.293.301,00
Entrate titolo II	2.415.408,46	695.752,00	419.480,00	395.885,00
Entrate titolo III	3.023.534,15	3.000.758,00	3.141.553,00	3.149.753,00
Entrate titolo IV	1.443.768,85	3.772.627,00	2.450.000,00	2.600.000,00
Entrate titolo V	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>17.854.832,03</b>	<b>18.788.550,00</b>	<b>17.482.001,00</b>	<b>17.638.939,00</b>

<b>SPESE</b>	<b>Consuntivo 2013</b>	<b>Preventivo 2014</b>	<b>Preventivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Spese titolo I	16.036.919,22	15.115.923,00	14.832.001,00	14.838.939,00
Spese titolo II	1.439.967,25	3.472.627,00	2.450.000,00	2.600.000,00
Spese titolo III	3.628.432,79	200.000,00	200.000,00	200.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>21.105.319,26</b>	<b>18.788.550,00</b>	<b>17.482.001,00</b>	<b>17.638.939,00</b>

<b>PARTITE DI GIRO</b>	<b>Consuntivo 2013</b>	<b>Preventivo 2014</b>	<b>Preventivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Entrate titolo VI	1.354.693,60	1.759.329,00	1.759.329,00	1.759.329,00
Spese titolo IV	1.354.693,60	1.759.329,00	1.759.329,00	1.759.329,00

**1.1 Equilibrio parte corrente e parte capitale del bilancio**

<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>				
	<b>Consuntivo 2013</b>	<b>Preventivo 2014</b>	<b>Preventivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Entrate titolo I	10.972.120,57	11.119.413,00	11.270.968,00	11.293.301,00
Entrate titolo II	2.415.408,46	695.752,00	419.480,00	395.885,00
Entrate titolo III	3.023.534,15	3.000.758,00	3.141.553,00	3.149.753,00
<b>Totale titoli (I+II+III)</b>	<b>16.411.063,18</b>	<b>14.815.923,00</b>	<b>14.832.001,00</b>	<b>14.838.939,00</b>
Spese titolo I	16.036.919,22	15.115.923,00	14.832.001,00	14.838.939,00
Rimborso prestiti parte del titolo III	3.628.432,79	0,00	0,00	0,00
<b>Differenza di parte corrente</b>	<b>-3.254.288,83</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente	3.592.019,42	0,00	0,00	0,00
Entrate diverse destinate a spese correnti di cui:	0,00	300.000,00	0,00	0,00
-contributo per permessi di costruire	0,00	300.000,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a spese di investimento di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>337.730,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
	<b>Consuntivo 2013</b>	<b>Preventivo 2014</b>	<b>Preventivo 2015</b>	<b>Preventivo 2016</b>
Entrate titolo IV	1.443.768,85	3.772.627,00	2.450.000,00	2.600.000,00
Entrate titolo V	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale titoli (IV+V)</b>	<b>1.443.768,85</b>	<b>3.772.627,00</b>	<b>2.450.000,00</b>	<b>2.600.000,00</b>
Spese titolo II	1.439.967,25	3.472.627,00	2.450.000,00	2.600.000,00
Entrate correnti destinate ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>3.801,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 1.2 Gestione di competenza

Per quanto riguarda la gestione di competenza si precisa che il bilancio di esercizio, approvato dal precedente Consiglio Comunale in data 8 maggio 2014 con atto n. 49, rileva le seguenti criticità:

- ❑ relativamente alla gestione delle entrate si osserva quanto segue:
  - ❑ è stata istituita l'Imposta Unica Comunale rimodulandone le aliquote e le esenzioni, sono state definite le aliquote TASI, IMU e TARI secondo il piano finanziario dei rifiuti;
  - ❑ sono state confermate le attuali aliquote progressive per scaglioni previste per l'Addizionale Comunale I.R.Pe.F.;
  - ❑ sono state confermate le vigenti tariffe relative al Canone di occupazione di spazi ed aree pubbliche (C.O.S.A.P.), e le vigenti tariffe dell'Imposta Comunale sulla Pubblicità ed i diritti sulle Pubbliche affissioni;
  - ❑ le tariffe per il servizio di refezione scolastica e similari, servizi scolastici integrativi A.S. 2014/2015, tariffe centri ricreativi diurni, tariffe degli asili nido comunali sono rimaste invariate rispetto all'A.S. precedente;
  - ❑ si sono confermate le tariffe attualmente in vigore per l'utilizzo degli spazi di Villa Venino, il piano tariffario per le concessioni cimiteriali, le tariffe del sistema di compartecipazione alla spesa in merito a servizi domiciliari anziani e disabili (Sad, Sakh/Adh), servizio pasti e servizio trasporti sociali e le tariffe per l'utilizzo degli impianti sportivi;
  - ❑ il Fondo di Solidarietà Comunale è stato stimato sulla base dell'assestato 2013, decurtato dai tagli imposti dal D.L. 95/2012 e D.L. 201/2011 e dalle quote percentualizzate delle risorse riservate a specifiche tipologie di enti;
  - ❑ i trasferimenti correnti dallo Stato rilevano il fondo sviluppo degli investimenti e il contributo per assoggettamento degli immobili di proprietà comunale all'Imposta Municipale Propria;
- ❑ relativamente alla gestione delle spese si osserva quanto segue:
  - ❑ l'equilibrio di parte corrente è stato raggiunto con l'applicazione di oneri di urbanizzazione per complessivi € 300.000,00, destinati a manutenzioni ordinarie ed al finanziamento di spese correnti;
  - ❑ per le stesse è stato predisposto un piano di contenimento delle spese di funzionamento, quale compromesso tra vincoli normativi, equilibri di bilancio, azioni di contenimento già avviate nel passato e garanzia di efficacia ed efficienza dei servizi resi, come da atto G.C. n° 47 del 15.04.2014;
  - ❑ per la spesa del personale, ai sensi dell'art. 191 del D. Lgs. 267/2000 la programmazione triennale del fabbisogno del personale unitamente al piano annuale prevede l'assunzione di un Istruttore Tecnico per l'Area Gestione e Sviluppo del Territorio, come da deliberazione G.C. n° 58 del 22.04.2014;
  - ❑ il fondo di riserva, ai sensi dell'art. 166, comma 1) del D. Lgs. 267/2000, è stato iscritto nella misura dello 0,48% delle spese correnti; ai sensi dell'art. 166, comma 2-bis), del D. Lgs. 267/2000 la metà della quota minima dello 0,30% pari ad € 22.673,88 è riservata alla copertura di eventuali "spese non prevedibili" la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'Ente;
  - ❑ è stato istituito un fondo svalutazione crediti a copertura di eventuali crediti di dubbia esigibilità che potranno sorgere con riferimento alle riscossioni TARI; le risorse allocate sono determinate nella misura dello 0,50 % delle entrate previste, come da normativa vigente;
  - ❑ per le spese di investimento si fa riferimento ai programmi analiticamente esposti nel programma triennale dei lavori pubblici per il triennio 2014/2016, predisposto con proprio

atto n° 152 del 15.10.2013, rivisto a seguito della predisposizione dei documenti programmatici allegati al Bilancio e sottoposto ad approvazione del Consiglio Comunale secondo le modalità previste per l'approvazione del Bilancio stesso;

le stesse spese sono previste nell'importo consentito dai mezzi finanziari reperibili, dando atto che non è prevista la sottoscrizione di alcun finanziamento;

per le stesse spese una quota relativa al 10% delle risorse nette derivanti da alienazione di patrimonio immobiliare disponibile, ai sensi dell'art. 56 – bis comma 11) del D.L. 69/2013 convertito nella Legge 98/2013 (Decreto del Fare), è stata vincolata al Fondo per l'ammortamento dei titoli di Stato, allocato quale trasferimento in conto capitale.

Alla data di insediamento della nuova Amministrazione la situazione di competenza è la seguente:

- ❑ per la parte corrente sono stati assunti impegni per € 7.293.291,34 a fronte di accertamenti per € 1.533.752,87,
- ❑ per la parte in conto capitale sono stati riscossi € 232.934,96 e pagamenti per €182.709,22 utilizzando gli spazi finanziari disponibili,
- ❑ gli oneri di urbanizzazione riscossi sono pari a €29.637,96.

Tutta la gestione di competenza sarà fortemente condizionata dalle novità introdotte dal D.L. 66 del 24.04.2014, in particolare con riferimento alla gestione della spesa corrente dispone:

- ❑ l'art. 8 prevede la riduzione nel 2014 della spesa per acquisti di beni e servizi per un ammontare complessivo di 360 milioni di euro; a tal fine gli enti locali sono autorizzati a ridurre gli importi dei contratti in essere aventi ad oggetto acquisto o fornitura di beni o servizi per il 5% per tutta la durata del contratto, con possibilità di rinegoziazione;
- ❑ l'art. 14 prevede che la spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca a decorrere dall'anno 2014 non può superare l'1,4% della spesa di personale rilevata dal conto annuale 2012 (per l'Ente pari a € 72.728,18), fermo restando i limiti imposti dall'art. 6, comma 7) del D.L. 78/2010 e dall'art. 1, comma 5) del D.L. 101/2013, i quali dispongono che tale spesa non può essere superiore, per l'anno 2014, all'80% della limite di spesa per l'anno 2013 (pari al 20% della spesa del 2009 € 9.912,00, quindi per il 2014 pari a € 7.929,60), e per l'anno 2015, al 75% dell'anno 2014 (pari a € 6804,20);
- ❑ l'art. 15 prevede che a decorrere dal 1° maggio 2014, la spesa per l'acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture non può essere superiore al 30% di quella sostenuta nel 2011, con l'esclusione della spesa sostenuta per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica; tale limite può essere derogato per il solo 2014, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali in essere;  
ne consegue che per gli automezzi in dotazione ai Servizi Generali il limite di spesa per l'anno 2014 è di complessivi € 3.238,37; nel corso dell'anno si valuterà la possibilità di procedere ad eventuali dismissioni;
- ❑ la rideterminazione del Fondo di Solidarietà Comunale a seguito del concorso dei comuni alla riduzione della spesa, previsto dall'art. 47; tale decurtazione che sarà comunicata con D.M entro il 30 giugno, dovrà essere compensata da una conseguente riduzione della spesa corrente.

Tutti i Settori, per quanto di propria competenza, stanno analizzando le diverse spese sostenute o da sostenere, al fine di individuare economie tali da contemplare la riduzione prevista.

### **1.3 Patto di Stabilità interno**

L'esercizio 2013 si è chiuso con il rispetto dell'obiettivo programmatico del Patto di Stabilità, così come rispettato per tutti gli anni del mandato precedente.

Per il triennio 2014-2016, sulla base della normativa vigente, Legge di Stabilità 2014 ed il successivo DM 11390 del 10.02.2014 per la salvaguardia del patto di stabilità, l'obiettivo programmatico è definito in

- ❑ € 1.374 (migliaia di euro) per l'anno 2014
- ❑ € 1.334 (migliaia di euro) per l'anno 2015
- ❑ € 1.417 (migliaia di euro) per l'anno 2016

Per monitorare il raggiungimento dell'obiettivo programmatico dell'esercizio 2014, è stato predisposto dal Settore Finanziario, di concerto con i Dirigenti e Responsabili di Settore, un Piano dei Pagamenti in conto capitale, che sulla base della realizzazione dei flussi di entrata programma gli interventi, la tempistica e la quantificazione dei pagamenti con riferimento sia alla parte dei residui passivi che alla gestione di competenza, definendo altresì le modalità operative per il raggiungimento dell'obiettivo stesso, come da deliberazione G.C. n° 53 del 16.04.2014.

Relativamente ai pagamenti delle spese in conto capitale si evidenzia l'attribuzione dei seguenti spazi finanziari:

- ❑ € 103.000,00 attribuiti in attuazione del comma 547 dell'art. 1 della Legge 147/2013, per effettuare pagamenti nel corso dell'anno di debiti in conto capitale certi, liquidi ed esigibili alla data del 31 dicembre 2012;
- ❑ € 243.214,00 attribuiti in attuazione del comma 9-bis dell'articolo 31 della legge n. 183/2011, introdotto dal comma 535 dell'articolo 1 della Legge 147/2013, per escludere dal patto di stabilità interno i pagamenti in conto capitale da sostenere entro il primo semestre del 2014;
- ❑ € 237.020,00 in attuazione del Patto di Stabilità Territoriale Incentivato 2014, così come previsto dal comma 122 della Legge n. 228 del 24/12/2012 per effettuare pagamenti in conto capitale sia in conto residui che in conto competenza.

Il rispetto del patto di stabilità interno impone una particolare attenzione ai processi di spesa; infatti il contenimento del saldo finanziario richiesto dalle ultime leggi di stabilità rileva un obiettivo di difficile raggiungimento.

Fermo restando le palesi difficoltà per il raggiungimento degli obiettivi risulta importante attuare una efficace azione di coordinamento dei flussi finanziari da parte dei singoli dirigenti responsabili dei servizi comunali per quanto concerne la programmazione e la compatibilità dei pagamenti degli atti di propria competenza ai sensi degli artt. 151 del TUEL e 9, comma 1, lett. a), numero 2, del decreto legge n. 78/2009.

La tabella seguente, riportata tra gli allegati al bilancio di previsione 2014, dimostra la coerenza delle previsioni di bilancio con gli obiettivi del patto di stabilità interno.

	previsioni 2014	previsioni 2015	previsioni 2016
<i>(+) Entrate correnti (accertate)</i>			
<i>titoli I (accertate)</i>	11.119.413,00	11.270.968,00	11.293.301,00
<i>titoli II (accertate)</i>	695.752,00	419.480,00	395.885,00
<i>titoli III (accertate)</i>	3.000.758,00	3.141.553,00	3.149.753,00
<i>entrate fuori patto IMU immobili comunali</i>	50.166,00	-	-
<b><i>Totale entrate correnti nette</i></b>	<b>14.765.757,00</b>	<b>14.832.001,00</b>	<b>14.838.939,00</b>
<i>(-) Spese titolo I (impegnate)</i>	15.115.923,00	14.832.001,00	14.838.939,00
<i>spese fuori patto fondo svalutazione crediti</i>	11.872,00	11.872,00	11.872,00
<b><i>Totale spese correnti nette</i></b>	<b>15.104.051,00</b>	<b>14.820.129,00</b>	<b>14.827.067,00</b>
<b><i>Saldo finanziario parte corrente</i></b>	<b>- 338.294,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>(+) Entrate titoli IV (riscosse)</i>	<b>2.800.000,00</b>	<b>2.300.000,00</b>	<b>2.400.000,00</b>
<i>(-) Riscossione di crediti (riscosse)</i>	-	-	-
<i>(-) Spese titolo II (pagate)</i>	<b>1.060.000,00</b>	<b>940.000,00</b>	<b>960.000,00</b>
<b><i>Saldo finanziario parte capitale</i></b>	<b>1.740.000,00</b>	<b>1.360.000,00</b>	<b>1.440.000,00</b>
<b>Saldo (competenza mista)</b>	<b>1.401.706,00</b>	<b>1.360.000,00</b>	<b>1.440.000,00</b>
<b>Obiettivo da raggiungere in termini di competenza mista</b>	<b>1.374.000,00</b>	<b>1.334.000,00</b>	<b>1.417.000,00</b>
<b>Margine di manovra</b>	<b>27.706,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>23.000,00</b>

#### ***1.4 Indebitamento***

Al momento dell'insediamento della nuova Amministrazione l'ente non ha indebitamenti in corso, avendo estinto tutti i mutui in essere alla data del 31.12.2013 mediante il ricorso all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione nel corso del mandato precedente.

Non risultano in essere strumenti di finanza derivata e contratti di locazione finanziaria.

Non risultano rilasciate fideiussioni a favore di organismi partecipati.

**PARTE III****SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE DELL'ENTE****1.1 Conto del patrimonio**

Il conto del patrimonio al 31.12.2013 rileva la seguente situazione:

<b>ATTIVO</b>	<b>Consuntivo 2013</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>Consuntivo 2013</b>
Immobilizzazioni Immateriali	712.182,00	Patrimonio netto	49.709.977,00
Immobilizzazioni materiali	60.196.494,00		
Immobilizzazioni finanziarie	5.786.755,00		
Rimanenze	35.863,00		
Crediti	5.199.712,00		
Attività finanziarie non immobilizzate	-	Conferimenti	28.799.145,00
Disponibilità liquide	13.006.019,00	Debiti	5.465.561,00
Ratei e risconti attivi	23.465,00	Ratei e risconti passivi	985.807,00
<b>TOTALE</b>	<b>84.960.490,00</b>	<b>TOTALE</b>	<b>84.960.490,00</b>

**1.2 Conto economico**

Il conto economico al 31.12.2013 rileva la seguente situazione:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>Consuntivo 2013</b>
<b>A) Proventi della gestione</b>	16.699.155,00
<b>B) Costi della gestione di cui:</b>	17.218.555,00
quote di ammortamento d'esercizio	2.111.518,00
<b>C) Proventi e oneri da aziende speciali partecipate:</b>	-450.135,00
utili	44.203,00
interessi su capitale di dotazione	0,00
trasferimenti ad aziende speciali e partecipate (7)	494.338,00
<b>D.20) Proventi finanziari</b>	84.983,00
<b>D.21) Oneri finanziari</b>	94.998,00
<b>E) Proventi ed Oneri straordinari</b>	
Proventi	3.812.842,00
Insussistenze del passivo	505.207,00
Sopravvenienze attive	2.781.781,00
Plusvalenze patrimoniali	525.854,00
Oneri	529.820,00
Insussistenze dell'attivo	357.150,00
Minusvalenze patrimoniali	78.752,00
Accantonamento per svalutazione crediti	0,00
Oneri straordinari	93.918,00
<b>RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO</b>	<b>2.303.472,00</b>

**PARTE IV****ORGANISMI CONTROLLATI****1.1 Risultati di esercizio al 31.12.2013 delle principali società controllate ai sensi dell'art. 2359, comma 1, numeri 1 e 2, del codice civile:**

Denominazione e forma giuridica	Servizio esternalizzato	Valore di produzione	Quota Ente	Patrimonio netto	Utile/Perdita di esercizio
AZIENDA SERVIZI COMUNALI ASCOM Srl	gestione farmacie comunali	3.269.905,00	100%	74.119,00	40.312,00
CIS S.S.D. A.R.L.	gestione centro sportivo polifunzionale	1.781.397,00	100%	169.445,00	4.797,00
CAP HOLDING SPA	Gestione ed erogazione servizi pubblici inerenti ciclo integrato acque	128.306.026,00	0,915%	649.306.666,00	3.779.384,00

**1.2 Risultati di esercizio al 31.12.2013 delle società o altri organismi diversi da quelli indicati nella tabella precedente:**

Denominazione e forma giuridica	Servizio esternalizzato	Valore di produzione	Quota Ente	Patrimonio netto	Utile/Perdita di esercizio
MERIDIA SPA (*)	Ristorazione e catering per gestione servizio mensa	2.675.295,00	49%	568.877,00	4.602,00
CONSORZIO SISTEMA BIBLIOTECARIO NORD-OVEST	Gestione sistema bibliotecario	3.355.814,00	2,66%	740.639,00	69.616,00
COMUNI INSIEME Azienda Consortile	Servizi socio-assistenziali e alla Persona	6.507.859,00	3,15%	217.542,00	10.751,00

(\*) dati riferiti alla data del 30/09/2013, come da ultimo Bilancio approvato.

Il Comune di Novate Milanese è inoltre socio dell'associazione "Novate Sport", incaricata della gestione di impianti sportivi comunali.

Novate Milanese, 09 settembre 2014

**F.to Il Sindaco Lorenzo Guzzeloni**