

Comune di PIOLTELLO

NOTA INTEGRATIVA PROSPETTO DI CONCILIAZIONE CONTO DEL PATRIMONIO CONTO ECONOMICO

esercizio 2013



CITTA' DI PIOLTELLO

Provincia di Milano C.F.83501410159 - P.IVA 00870010154 Settore Programmazione e Controllo finanziario - patrimoniale

CONTO DI BILANCIO AL 31/12/2013 (consuntivo 2013)

NOTA INTEGRATIVA - CONTABILITA' ECONOMICA

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in imprese controllate ammontavano al 31/12/2000 ad € 77.468,53 (L. 150.000.000) - Farmacie Le partecipazioni in imprese collegate erano, invece, pari ad € 4.116.794,18 (L. 7.971.225.063) così composte:

Nel corso dell'anno 2001 per le partecipazioni in imprese collegate sono state registrate le seguenti variazioni:

- COGESER aumento per € 275.391,41 per adesione e relativo conferimento al consorzio
- ATMA diminuzione per € 129.114,22 per vendita società
- CAP aumento per € 5,887,869,17

Avendo al 31/12/2001 un saldo attivo di € 10.150.940,54 così composto:

COGESER € 275.391,41 CAP € 7.467.982,00 FORNO € 2.407.567,13

Nell'esercizio 2002 sono state iscritte le seguenti movimentazioni per le partecipazioni in imprese collegate: CAP aumento di € 498.749,00

CO.RE diminuzione di € 2.332.567,13 per nascita del consorzio recuperi energetici S.p.A. con partecipazione del Comune pari a € 75.000,00 e conseguente eliminazione della residua quota di mutuo iscritta

COGESER diminuzione di € 192.133,41 per trasformazione del consorzio in una società per azioni (S.p.A.)

Per un saldo attivo al 31/12/2002 pari ad € 8.124.989,00

Per l'esercizio 2003 non sono state apportate variazioni.

Nel corso dell'anno 2004, invece, si è registrata una variazione riguardante l'Azienda Speciale Servizi che si è trasformata in FAR COM srl per cui si è reso necessario lo spostamento da imprese controllate ad imprese collegate dell'importo originariamente iscritto pari ad € 77.468,53.

Inoltre, per effetto dell'ulteriore conferimento la partecipazione alla FAR COM srl ha registrato una plusvalenza di € 8.431,47. La partecipazione COGESER spa in conseguenza della scissione del ramo di azienda Farmacie ed alla conseguente ridistribuzione del Capitale Sociale ha registrato una plusvalenza di € 2.852,00.

Il saldo attivo delle partecipazioni in imprese collegate è stato alla data del 31/12/2004 di € 8.213.741,00 così composto:

FAR.COM srl 85.900,00 €

COGESER S.p.A. 86.110,00 € CAP HOLDING S.p.A. 7.966.731,00 €

CO.RE. S.p.A. 75.000,00 €

Nell'esercizio finanziario 2005 le partecipazioni in imprese collegate sono aumentate di € 225.000,00 per effetto dell'aumento del capitale sociale a titolo gratuito deliberato dal CORE – Consorzio recuperi energetici SpA. (la partecipazione al CORE aggiornata è di € 300.000,00) e di € 4.400,00 per l'acquisto dal Centro Lavoro est Milano di quote di partecipazione al capitale sociale della società Emil - est Milano impresa e lavoro scrl.

Pertanto il saldo finale al 31/12/2005 ammonta ad € 8.443.141.00.

Per l'esercizio 2006 non sono state apportate variazioni, rimanendo confermato l'importo di € 8.443.141,00.

Nell'anno 2007 le partecipazioni in imprese collegate sono aumentate di € 562.993,00 a seguito:

- dell'aumento di capitale sociale a titolo gratuito mediante passaggio a capitale delle riserve deliberato dal Cogeser S.p.A. (€ 562.143,00)
- dell'adesione, in qualità di soci fondatori, alla società Rete di Sportelli per l'Energia e l'Ambiente scarl INFOENERGIA (€ 850,00).

Alla luce delle suddette variazioni il saldo finale al 31/12/2007 ammonta ad € 9.006.134,00.

Nel corso del 2008 (dal 23/06/2008) la società cooperativa a responsabilità limitata EMIL – Est Milano Impresa e Lavoro s.c.r.l., della quale il Comune di Pioltello era socio è stata messa in liquidazione.

In data 11/03/2009 l'assemblea dei soci ha deliberato la ripartizione della liquidità residua, che per il Comune di Pioltello ammonta ad € 956,38.

Nella redazione dello stato patrimoniale attivo si è provveduto a rettificare totalmente, in diminuzione, le partecipazioni finanziarie del Comune di Pioltello in EMIL pari ad € 4.400,00 (n. 4 quote societarie del valore nominale di 1.100,00 cad).

Pertanto, il saldo finale al 31/12/2008 ammonta ad € 9.001.734,00.

Per l'esercizio 2009 sono state apportate le seguenti variazioni:

- iscrizione nella posta delle partecipazioni in imprese controllate, per l'attribuzione fondo di dotazione all'azienda speciale "Futura", dell'importo di € 20.000,00 (delibera di Consiglio Comunale n. 49 del 04/07/2007);
- aumento della voce partecipazioni in imprese collegate di € 14.989,67 per adeguamento del plus valore della partecipazione in FAR.COM. alla quota di patrimonio netto posseduta dal Comune di Pioltello.

Alla luce delle suddette variazioni il saldo finale al 31/12/2009 ammonta ad € 9.016.723,67 per le partecipazioni in imprese collegate e ad € 20.000,00 per le partecipazioni in imprese controllate.

Nel corso del 2010 si sono registrate le seguenti variazioni:

-aumento della voce partecipazioni in imprese collegate di € 29.311,33 per adeguamento del plus valore della partecipazione in FAR.COM. alla quota di patrimonio netto posseduta dal Comune di Pioltello.

Per un saldo attivo delle partecipazioni al 31/12/2010:

- in imprese collegate pari ad € 9.046.035,00
- in imprese controllate pari ad € 20.000,00.

Per l'esercizio 2011 sono state apportate le seguenti variazioni:

diminuzione della voce partecipazioni in imprese collegate di € 12.529,00 per adeguamento del plus valore della partecipazione in FAR.COM. alla quota di patrimonio netto posseduta dal Comune di Pioltello.

Per un saldo attivo delle partecipazioni al 31/12/2011:

- in imprese collegate pari ad € 9.033.506.00
- in imprese controllate pari ad € 20.000,00.

Per l'esercizio 2012 non sono state apportate variazioni, rimanendo confermato l'importo di € 9.053.506,00 così composto:

- partecipazioni in imprese collegate € 9.033.506,00
- partecipazioni in imprese controllate € 20.000,00.

Per l'esercizio 2013, non essendo state registrate variazioni, è stato confermato l'importo di € 9.053.506,00 così composto:

- partecipazioni in imprese collegate € 9.033.506.00
- partecipazioni in imprese controllate € 20.000,00.

Crediti dubbia esigibilità

Al 31/12/2002 avevamo un valore iscritto nella voce Crediti dubbia esigibilità di - 409.409,39 per effetto delle detrazioni del f.do svalutazione crediti. Nel corso dell'esercizio 2003 sono stati iscritti crediti di dubbia esigibilità per 1.506.616,70 costituiti da:

- ❖ € 330.764,41 TARSU ruoli 1999/2002 (+)
- ❖ € 1.003.893,16 POLIZIA LOCALE ruoli 2000/2003 (+)
- ♦ 171.959.13 |Cl ruoli 2001/2002 (+)

si è così giunti ad un valore di chiusura di € 1.097.207,31;

nell'esercizio 2004 sono stati registrati proventi per effetto della riscossione parziale dei suddetti ruoli e la voce si è così evoluta:

- incassi TARSU per € 10.999,36 (-)
- incassi P.L. per € 97.223,44 (-)
- incassi ICI PER € 40.785,55 (-)
- registrati ulteriori crediti di dubbia esigibilità per ruoli TARSU anno 1999 per € 85.037,91(+)
- iscritto f.do svalutazione crediti per € 50.000,00 (-)

Alla chiusura dell'esercizio 2004 la voce risulta aggiornata per € 983.236,87.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2005 i proventi in relazione all'incasso dei succitati ruoli hanno così modificato la voce:

- incassi TARSU € 72.624,78
- incassi P.L. € 46.696,25
- incassi ICI € 10.773,58

Inoltre, in seguito ad una verifica sullo stato di solvibilità degli accertamenti, si è reputato opportuno lo storno dai crediti v/contribuenti a favore dei crediti di dubbia esigibilità di € 204.913,33 per ruoli anno 2005 P.L., di € 170.878,34 per TARSU partite conciliate.

Al 31/12/2005, dunque, i crediti di dubbia esigibilità ammontano ad € 1.228.933,93.

Nell'esercizio 2006 sono stati registrati proventi per effetto della riscossione parziale dei suddetti ruoli e la voce si è così evoluta:

- incassi TARSU per € 22.634,34 (-)
- incassi P.L. per € 64.062,62 (-)
- incassi ICI PER € 7.971,70 (-)

Al 31/12/2006, dunque, i crediti di dubbia esigibilità ammontano ad € 1.134.265,27.

Nell'esercizio 2007 i proventi relativi ai ruoli degli esercizi precedenti sono stati i sequenti:

- incassi TARSU € 4.860,71
- incassi P.L. € 40.992,54
- incassi ICI € 2.340,51

Inoltre, è stata rilevata l'insussistenza dell'attivo pari ad € 85.037,91 in quanto sono andati in prescrizione i crediti risultanti da ruoli relativi all'anno 1999.

In seguito alle succitate movimentazioni la voce dei crediti di dubbia esigibilità risultano avere un saldo al 31/12/2007 pari ad € 1.001.033,60.

Nell'esercizio 2008 sono stati registrati proventi per effetto della riscossione parziale dei suddetti ruoli e la voce si è così evoluta:

- incassi P.L. per € 25.123,82 (-)
- incassi ICI per € 3.979,30 (-)
- registrati ulteriori crediti di dubbia esigibilità per ruoli della POLIZIA LOCALE anno 2004 per € 193.721,61 (+)

Inoltre, è stata rilevata l'insussistenza dell'attivo pari ad € 934.707,82 in quanto sono andati in prescrizione i crediti risultanti da ruoli della Polizia Locale relativi agli anni 2000/2003.

Per una maggiore chiarezza espositiva si è optato per la contabilizzazione con metodo indiretto del F.do svalutazione crediti, iscrivendolo nella sezione passiva dello stato patrimoniale alla voce Altri Debiti per € 722.409,39 (comprensiva dell'aumento del f.do per l'accantonamento effettuato nel 2008 pari ad € 263.000,00).

Pertanto la posta Crediti di dubbia esigibilità risulta essere così composta:

- € 390.523,56 ruoli TARSU
- € 193.721,61 ruoli Polizia Locale
- € 106.108,49 ruoli ICI

Alla chiusura dell'esercizio 2008 la voce aggiornata ammonta ad € 690.353,66.

Nel corso dell'esercizio 2009 la posta ha subito le seguenti variazioni:

- incassi TARSU per € 3.814,13 (-)
- registrati ulteriori crediti di dubbia esigibilità per ruoli della POLIZIA LOCALE anno 2009 per € 223.262,54 (+)

Inoltre, è stata rilevata l'insussistenza dell'attivo pari ad € 190.941,45 (dopo la contestuale iscrizione nella voce dei crediti di dubbia esigibilità e la diminuzione dei crediti v/contribuenti) in quanto sono stati considerati inesigibili i crediti risultanti da ruoli della Polizia Locale relativi agli anni 2004/2005.

Alla chiusura dell'esercizio 2009 la voce aggiornata ammonta ad € 873.331,13.

Nell'esercizio 2010 sono stati registrati proventi per effetto della riscossione parziale dei suddetti ruoli e la voce si è così evoluta:

```
    incassi P.L. per € 4.456,96 (-)
    incassi ICI per € 31.894,15 (-)
```

- incassi TARSU per € 8.643,98 (-)
- registrati ulteriori crediti di dubbia esigibilità per ruoli della POLIZIA LOCALE anni 2007 e 2008 per € 487.621,76
 (+)

Pertanto la posta Crediti di dubbia esigibilità risulta essere così composta:

```
€ 378.065,45 ruoli TARSU
€ 866.141,42 ruoli Polizia Locale
€ 71.750,93 ruoli ICI
```

Alla chiusura dell'esercizio 2010 la voce aggiornata ammonta ad € 1.315.957,80.

Nel corso dell'esercizio 2011 la posta ha subito le seguenti variazioni, per effetto dei proventi registrati per la riscossione parziale dei suddetti ruoli:

```
      ❖
      P.L.
      per €
      33.602,96 (-)

      ❖
      ICI
      per €
      51,38 (-)

      ❖
      TARSU per €
      33.843,24 (-)
```

Sono stati, inoltre, iscritti ulteriori crediti di dubbia esigibilità per:

- ruoli della POLIZIA LOCALE anni 2007 e 2008 per € 278.392,70 (+)
- entrate del servizio mensa anni dal 2004 al 2008 per € 265.692,28 (+)
- entrate della TARSU anni dal 2007 al 2009 per € 403.477,27 (+)
- entrate patrimoniali da Condomini del territorio anni dal 2007 al 2011 per € 41.400,00 (+)

Alla chiusura dell'esercizio 2011 la voce aggiornata ammonta ad € 2.237.422,47.

Nell'esercizio 2012 sono stati registrati proventi dovuti alla riscossione parziale dei suddetti ruoli e la voce si è così modificata:

```
    incassi P.L. per € 15.897,87 (-)
    incassi ICI per € 1.122,75 (-)
    incassi TARSU per € 3.550,54 (-)
```

Sono stati, altresì, registrati crediti di dubbia esigibilità per:

```
    € 32.102,40 per opere Via Mozart (+)
    € 140.073,47 per servizio mensa (+)
    € 10.573,00 per scuola di musica (+)
```

Alla chiusura dell'esercizio 2012 la voce aggiornata ammonta ad € 2.399.600,18.

Nell'esercizio 2013 sono stati registrati proventi per effetto della riscossione parziale dei suddetti ruoli e la voce si è così evoluta:

```
    incassi TARSU per € 9.600,00 (-)
    incassi ICI per € 19.000,00 (-)
    incassi PL per € 27,31 (-)
```

Sono stati, inoltre, iscritti ulteriori crediti di dubbia esigibilità per:

```
    rimborso spese locale in P.zza don Milani
    recupero quote AGEA/CEE prodotti lattiero caseari
    introiti scuola di musica anni 2010/2011
    per € 750,00 (+)
    1.509,76 (+)
    per € 3.562,50 (+)
```

Alla chiusura dell'esercizio 2011 la voce aggiornata ammonta ad € 2.376.795,13.

Conferimenti da trasferimenti in c/capitale

La voce iscritta è composta da:

- ❖ Tit. IV/E cat. 1:
 - ✓ cessione in proprietà del diritto di superficie Via Platone n. 9 per € 56.861,21
 - ✓ cessione in proprietà del diritto di superficie Via Gramsci n. 2 per € 29.170.80
 - ✓ cessione in proprietà del diritto di superficie P.zza Schuster n. 15 per € 494,43

```
      ❖ Tit. IV/E cat. 2 per €
      0,00

      ❖ Tit. IV/E cat. 3 per €
      0,00

      ❖ Tit. IV/E cat. 4 per €
      0,00

      ❖ Tit. IV/E cat. 5 per €
      0,00
```

(le seguenti scritture hanno comportato un aumento/diminuzione, anche, delle relative poste attive del conto del patrimonio):

- quota di ammortamento dei contributi in c/capitale per l'estinzione dell'ipoteca di primo grado accesa sull'unità immobiliare di P.zza Garibaldi 21 confiscata per reati di tipo mafioso, ai sensi dell'art. 2 undecies, comma 2 lett. B) Legge 575/1965 e ss.mm. e ii. per € 867,69 (-)
- quota di ammortamento del contributi in c/capitale a fondo perduto (Tit. IV/entrata) corrispondente alla quota di ammortamento dei beni con essi finanziati per € 47.905,73 (-)
- DE 305/13 collaudo opere CIS 27 (ORA PAV 6) per € 441.958,53 (+)
- DE 30/2012 collaudo parz. opere piano particolar. CIS 23 per € 2.363.436,16 (+)
- DE 248/2013 collaudo opere comparto CIS 18 per € 2.243.948,89 (+)
- minori residui attivi titolo IV/E cat. 1 per € 44.484,00 attuazione programma integrato di intervento aree incluse
 nel CIS 3 (PAV 1 del PGT) e CIS 10 (PAV 4 del PGT) (importo decurtato anche dai crediti da alienazione di
 beni patrimoniali (-)
- minori residui attivi titolo IV/E cat. 1 per € 1.712,30 cessione di aree in diritto di superficie (Via Galilei n. 47-49) (importo decurtato anche dai crediti da alienazione di beni patrimoniali e stornato dai conti d'ordine nei quali era stato iscritto nell'esercizio 2010) (-)

Conferimenti da concessione di edificare

La voce iscritta è composta da:

- Tit. IV/E cat. 5 per € 2.748.935,62
- Scrittura di rettifica, in diminuzione, dovuta ai minori residui attivi titolo IV/E cat. 5 per € 66.088,80 lavori complementari delle infrastrutture- Deliberazione di Giunta n. 208/2010 (importo decurtato anche dai crediti v/altri in c/capitale (-)

Debiti per mutui e prestiti

I debiti in oggetto hanno subito un'ulteriore variazione in diminuzione, oltre che per la quota annuale di restituzione delle quote capitale dei mutui in essere per € 850.307,26, anche per l'estinzione anticipata (tot. pari ad € 2.230.517,24), avvenuta nel 2013, dei mutui accesi con Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per numerose posizioni come da prospetto agli atti dell'ufficio Contabilità Generale del Comune di Pioltello.

Netto patrimoniale

Il netto patrimoniale accoglie (in aumento) il valore corrispondente all'utile d'esercizio risultante dal conto economico pari a € 539.883,37.

Proventi diversi

L'importo iscritto alla voce A5 pari a € 730.760,01 del conto economico trova conciliazione con gli accertamenti della categoria 5 del titolo III dell'entrata, rettificati ed integrati nel rispetto del principio della competenza economica e dell'IVA a debito contabilizzata, aumentato dell'importo delle quote di ammortamento dei contributi in c/capitale a fondo perduto che devono partecipare al risultato economico dell'esercizio 2013 per € 47.905,73 e per € 867,69 contributo in c/capitale per l'estinzione dell'ipoteca sull'unità immobiliare di P.zza Garibaldi 21 confiscata per reati di tipo mafioso, ai sensi dell'art. 2 – undecies, comma 2 lett. B) Legge 575/1965 e ss.mm. e ii

Insussistenze del passivo

La voce pari ad € 694.508,11 è costituita da minori residui passivi tutti del titolo I della spesa.
Il titolo IV della spesa non ha registrato, in sede di predisposizione del conto del bilancio 2013, minori residui passivi.

Sopravvenienze attive

Non sono state registrati maggiori residui attivi nell'esercizio 2013.

Insussistenze dell'attivo

La voce di € 252.014,96 è così suddivisa:

*	€	224.335,04	minori residui attivi titolo I entrata
*	હ	1,75	minori residui attivi titolo II/cat. 2-3 entrata
*	€	10.706,32	minori residui attivi titolo II/cat. 4-5 entrata (€ 12.216,08 decurtati di € 1.509,76
			corrispondenti ai minori residui attivi per il recupero delle quote AGEA/CEE dei prodotti lattiero caseari iscritti nei crediti di dubbia esigibilità)
*	€	2.578,94	minori residui attivi titolo III/cat. 1 entrata (€ 6.141,44 decurtati di € 3.562,50
			corrispondenti ai minori residui attivi della scuola di musica iscritti nei crediti di dubbia esigibilità)
•	€	2.203,80	minori residui attivi titolo III/cat. 2 entrata
*	€	12.189,11	minori residui attivi titolo III/cat. 3-4-5 entrata (€ 12.939,11 decurtati di € 750,00 corrispondenti ai minori residui attivi per rimborso spese locali in P.zza don Milani iscritti nei crediti di dubbia esigibilità)

Plusvalenze patrimoniali

In seguito all'alienazione di beni immobili facenti parte del patrimonio comunale, sono state registrate, nell'anno in cui si sono realizzate, quindi nell'esercizio 2013, delle plusvalenze derivanti dalla differenza positiva tra il valore di realizzo dell'alienazione ed il valore di acquisto/iscrizione, al netto del fondo di ammortamento laddove applicabile, come indicato nel libro cespiti dell'inventario al 31/12/2013.

Trattasi di provento straordinario iscritto per un importo pari ad € 1.762.179,34.

Minusvalenze patrimoniali

In seguito alla dismissione di beni mobili, non completamente ammortizzati (attrezzature e sistemi informatici e mobili e macchine per ufficio), facenti parte del patrimonio comunale sono state registrate, nell'anno in corso, delle minusvalenze patrimoniali per € 355,12.

Oneri straordinari

Trovano allocazione in questa voce i costi di carattere straordinario derivanti dagli impegni dell'intervento 08 del titolo I della spesa pari ad € 537.750,93. Nell'esercizio 2013 sono stati, inoltre, imputati alla voce E28 del conto economico:

- € 318.670,23 quale importo rimborsato per i permessi a costruire incassati (+);
- ❖ € 10,19 quale risconto attivo iniziale dell'esercizio 2013 (+);
- ❖ € 4,92 quale IVA a credito del Comune nei confronti dell'erario che non costituisce, quindi, un costo d'esercizio (-).

Il costo straordinario iscritto ammonta, così, ad € 856.426,43.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE Esercizio 2013

100	ZIONE	° —
PROSPETTO DI	CONCILIAZI	(ENTRATE)

PROSPETTO DI	Accertamenti										
CONCILIAZIONE (ENTRATE)	finanziari di competenza	Risconti passivi	assivi	Ratei attivi	Altre rettifiche del risultato finanziario	Ai conto economico	Note		Al conto del patrimonio	patrimonio	
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-) Finali (+)		RILCE (1E+2E-3E-4E+5E-6E)		Bif CP Attisco	-	aJ Fa	Occupant
	1E	2E	æ	4E 5E	99	í			-		DAISSEL
										-	101
	9.395.137,09		;	,		A1 9.395.137.09		-			
Olg.2 Tasse	4.290.666,20		1			-		-		-	
Totale pertrate tributarie	4.896.212.87		1	. !		A1 4.896.212,87		(4E+5E)	5 E)	-	(+3E.9E)
Tit. ii Entrate da trasferimenti:	10.302.010,10	0,00	0,00	0,00		A1 18.582.016,16		00'0	. 0	5	0.00
	11000	-									
	2.035.765,16	- ;				A2 2.035.765,16					
Cig.2 da regione	63.701,88						, -				
Cig.3 da regione per funz, delegate	629.723,00					,					
Ctg.4 da org. Comunitari e internaz.	13.000,000		-		-						
Ctg.5 da altri enti settore pubbl.	975,239,90		: -					į	ĺ		
21	3.717.429,94	00'0	00'0	0,00	00 0		:	(36+35)	,		(+3E-2E)
Tit. III Entrate extratributarie:					chidab a dobuto	10,04		0,0	2	5	00.0
	923.501.92		3.972,89		10 868 30	83 . 800 660 64					
	2.463.376.08		2.668,65	,	-150 509 42			5	3.972.89	ā	
Ctg.3 Proventi finanziari:				:				2.7.	.2.008,05		
Int. su depositi, crediti ecc.	15,401,19		i		1.		.1.				
- Int.su cap.conf. a az. partec.		!		1		00 C	1				
Otg.4 Prov. per utili da az. partecip.	226.727.80					7 966		-			
Ctg.5 Proventi diversi	683.932,88	801,15	447.25		46.473.93	- +		(·4E	5E)		(+0E-2E)
Totale entrate extratributarie	4.312.939,87				0.70 (1.70)		1	5	353,90	ā	
41	26.612.385,97	801,15	7.088,79	0.00	.123 904 58	26 /82 103 75				-	
Tit. IV Entrate per allenaz. di beni patrim.,						40,404,193,73			-6.287.64	DII	0,00
Ota 1 Alianazioni hodi nativia	1000		:			E24 1.762.179,34	płusvalenze	(-16)		-	
Class Trasf di capitale dallo Stato	1.347.526,44		,	- 4		E26 355,12		, All	00'0	ã	86.526 :
	3 6	- +						+-			0
,	300	4						-		· 10	<u> </u>
	0.00	*	~							ā	50
	2748 935,02					A6 0,00	permessi a costruire			3)	_ <u>_</u>
Ctg.6 Riscossione di crediti	00.0	-1				÷				Bit	2.748.935.K.
100	4.096.462.06		<u>+</u> -								
Tit. V Entrate da accensione di prestiti:											
Ctg.1 Anticipazioni di cassa								-			(+1E)
Ctg.2 Finanziamenti a breve termine	-		1					- ,-		CIV.	
Ctg.3 Assunzione di mutui e prestiti		4 -	•			-				011	
Ctg.4 Emiss, prestiti obbligazionari										 210	
Totale entrate accensione di prestiti	00.0	-								C13	
Tit. VI Servizi per conto terzi	1 761 169 31	-									
TOT GENERALE DELL'ENTRATA	32 470 047 24							BH 3e 1.761.169,31	69,31	+	
- Insussistenze del passivo	32.4/0.017,34							ļ			
- Sopravvenienze affive		٠	••	4-		694.50	694.508, t1 minori residui passivi				
- Incrementi di immobilizzazioni ner lavon			٠			,	0.00 maggion residui attivi				
היו						47	costi capitalizzati	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,			
									-		

Il legale rappresentante dell'ente

PIOLTELLO. 2 6 MAR. 2014 Il Segretario

- Variazioni delle rimanenze di prodotti in

corso di lavorazione ecc.



35.431,71

255.00

Α8

N.B. E24 is/inprende plusvalenze da finanziana e da variazioni da altra causa roso non con con uno nui

168.877,45 0.00 70.000,00 0,00 1,533,143,91 Passivo **10S** Al conto del patrimonio PH C 55555 ō ō زغا 86,44 -712.92 10.19 900.902,15 -2.523,60 9.0 35.371,68 168.877,45 00,0 517.370,00 70.000,00 000 1.453.643,83 3,139,89 1,533,143,91 Altivo 98 AHIZ O BII Ri CP 88 555555555 ∢ 0 Note 0.00 00.0 00,0 000 12.992.436,16 209.800,00 389.110,69 83.882,63 3.462.536,33 Al conto economico 6.042.000.96 3.693.407,77 21.071,44 193.886,28 462.228,44 856.426,43 24.713.379.36 B14 C19 021 815 318,665,31 -7.525.86 -758.000,00 del risultato -59.503.12 Altre rettifiche (Es IVA a credito) -506.363,67 finanziario 1 88 119.154,28 119.154,28 Finali (+) 88 Ratei passivi 0.0 Intziali (-) 1.473,68 2.807,63 2.523,60 6.804.91 Finali (-) 33 Risconti attivi .560,12 10.19 2.094,71 3.665.02 mziałi (+) 6.042.000,96 396.550,11 12.933.497.92 86.406,23 900.902,15 1.533.143,91 00.00 000 209.800,00 21.071,44 3.462.536,33 193.886,28 462.228,44 537.750,93 2.434.046,06 35.371,68 587.370.00 517.370.00 758.000,00 204.249,13 70.000.00 3.225,665,19 0.652.320.87 168.877,45 1.453.643,83 1.772.021,36 finanzlari di competenza Impegni Province e città metropolitane CONCILIAZIONE (SPESE) Acq.beni di consumo e/o materie prime Comuni e unioni dei comuni b) somme rimaste da pagare Concessioni di crediti e anticipazioni Acq. beni mobili, macchine, attrezz, Acq. beni per realizz.in economia TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE Az. Speciali e partecip. Oneri straord, gestione corrente Utilizz.beni terzi per realiz.in ec. PROSPETTO DI Interessi passivi e oneri finanz. di cuit a) pagamenti eseguiti di cut: a) pagamenti eseguiti di cui: a) pagamenti eseguiti di cui: a) pagamenti eseguiti di cuit a) pagamenti eseguiti di cui: a) pagamenti eseguiti di cui: a) pagamenti eseguiti di cuit a) pagamenti eseguiti di cui: a) pagamenti eseguiti di cur: a) pagamenti eseguiti di cuit a) pagamenti eseguiti Comunità montane Incarichi professionali esterni Acquisizione di beni immobili Espropri e servitù onerose Spese in conto capitale: Frasferimenti di capitale Partecipazioni azionarie Conferimenti di capitale Utilizzo di beni di terzi Prestazione di servizi Regione Spese correntl: Imposte e tasse - Stato Trasferimenti: altri Personale TOTALE 10 ø (2) 2 φ 0

1.772,021.36

1.772.021,36

B11 2.675.503.39 E25 252.014.96	S	PROSPETTO DI	Impegni finanzlari di	Risconti attivi	attivi	Ratei passivi	passivi	Altre rettifiche del risultato	At conto economico	nico	Note		A ctoo A	natrimoni	
Second Control Contr	State Content State St	CONCILIAZIONE (SPESE)	competenza					finanziario			!	للشائجيينين			
Standard prestiti: Standar	Rimborso di presitte: 15 25 35 15 15 15 15 15 15 1			Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)	÷		,6S-6S)		RACP	Attivo	Paf CP	Passivo
Himbors of prestiti. Himbors of prestiti object 50 Himbors of prestition 50 Himbors of pres	Himbors of prestiti: Himbors of prestitii: Himbors of prestit		15	2S	38	4S	58	98	22			30			2000
1.61.169 1.61.169 2.61.25 3.080.824.50 3.080.824	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1											8	202		80.
beve fermine 3.090.824.50 Ciril 163 Ci	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	1 Rimborso di anticipazioni			-										
aptiale muturi 3 080 824,50 October 1920 O	aptitie muturi 3.080.824.50 obbligazionari 3.080.824.50 titi debit plur. 5.087.503.39 titi debit plur. 5.087.503.39 Titi debit plur. 5.087.503.39 Titi debit plur. 6.087.503.39 Titi	2 Rimborso finanz, breve termine					!	:	1				-	C (V (-1S)	
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	3 Rimborso quote capitale mutui	3.080.824.50	1	*			:		+	,			CH (-1S)	
ap. debti plur. 3.080.824.50 Cot (18) Co	ap. debit plur. 3.080.824.50i Cartis) 1.4. SPESA 28.718.979.87 C. SPESA 28.718.97 C. SPESA 28.77 C. SPESA	4 Rimborso prestiti obbligazionari		!	1 1					+	,			CI2 (-1S)	3.080.824,5
1.761.169,31 2.675.503.39 A.H.14 A.H.	1.781.189.31 3.080.824.50 Covering 2.675.503.39 A hit 4 1.89.31 Covering 1.781.189.32 Covering 1.781.189.33 Covering 1.781.189.33 Covering 1.781.189.31 Covering 1.781.189.33 Cove			1	1 .	1	-							CI3 (-1S)	
1.761.169,31	1.761.169.31 1.76	Totale rimborso di prestiti	3.080.824,50		,		!			-				CH (15)	00000
e di materie prime e/o nosumo dell'esercizio dell'ente appresentante dell'ente dell'en	e di materie prime e/o novamo dell'esercizio dell'esercizio alluaz. crediti all'egale rappresentante dell'ente	Tit. IV Servizi per conto terzi	1.761.169,31												3.080.824,5
by the eigenvalue of definering prime eigenvalues	6 di materie prime e/o posumo dell'esercizio dell'esercizio dell'esercizio dell'esercizio dell'esercizio li l'egale rappresentante dell'ente dell'ente	TOT GENERALE DELLA SPESA	28.719.979.87									-		اد	1./61.169.3
by the eight of materie prime eight of material or mat	by the eigenvalue of materie prime eigenvalue of materie prime eigenvalue of materie prime eigenvalue of materia of mater				-							-			
b MAR. 2014 Il legate rappresentante delifente Il legate rappresentante delifente	b MAR. 2014 Segretario Il legale rappresentante Il legale rappresent	- Variaz, nelle rimanenze di materie prime e/o		-					-	-		BI +riman.			
6 MAR. 2014 Il legate rappresentante Gell'ente	6 MAR. 2014 Segretario Hegate rappresentante Geliente Hegate rappresentante Geliente G	beni di consumo		-	-							mali -			
6 MAR. 2014 Il legate rappresentante Gell'ente	6 MAR. 2014 Il legale rappresentante Gell'ente								B11	-			35.431.71		
6 MAR, 2014 Il Segretario Il legale rappresentante dell'ente	6 MAR. 2014 Il Segretario Il legale rappresentante Gell'ente	Appendix of the control of the contr								103,39			2.675.503,39		
B MAR. 2014 Il Segretario Il legale rappresentante dell'ente	B MAR. 2014 Il Segretario Il legale rappresentante dell'ente	Focusional deligible Syaluraz. Credit			- •		:	,					*		
Il regale rappresentante dell'ente	Il Segretario Il legale rappresentante dell'ente	- itisussisterize dell'attivo						ı		114.96					• -
Il Segretario Il legale rappresentante dell'ente	Il Segretario Il regale rappresentante dell'ente	PIOLTELLO, 2 6 MAR. 2014						1					and managed the second		
Sentatorio Managario	Service Servic		II Segretario				II resons	abile del							
O AMero	Milano * O						Serves		`	3 * C	Ė				
Amare *	Amero*						\ \		· •	OT A	M				
There are the second se	There are a second seco								M		W.				
				ii lega	ale rappresenta	ınte	`		Men	A COLUMN	ED				
	DIECO.								o <i>*</i>		DA				
						A PROPERTY OF STREET			*	道 阿	ģ				

CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2013

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	Importi parziali	iniziale	Variazioni da	Variazioni da c/finanziario	Variazioni d	Variazioni da altre cause	Consistenza
			+	i	+	*	
traz.)	10 190 34					0	(
	5	40 400 94				-10.190,34	0,00
		10.130,34	0,00	0,00	00,0	-10.190,34	00,00
	64.659.960,18		1.101.738,41		7.020.292,34	-953.347,71	71.828.643,22
	7.740.676,39						7.740.676,39
(2.013.286,07		000		000000000000000000000000000000000000000		2.013.286,07
Ķ	3.032.330,97		259.473,59		2.178.895,93 56.228,83	-1.224.338,51 -93.014,89	38.218.469,03 3.255.018,50
	136.217,63		206.549,69		6.890.26	-96.153.36	253.504.22
C							
	204.368,19		36.593,71			-108.840,93	132.120,97
raz.)	390.650.14		10 907 05			-36.284,83	37.222,30
.ï.						16,010.301-	233.101,22
	105.705,49		37.780,66			-51.311,97	92.174,18
=	00,0						00'0
	000000000000000000000000000000000000000						
	96,878.011.91	129.926.895,10	299.616,71 3.757.358,21	00'0	9.262.307,36	-2.863.081,45 -5.528.749,62	13.547.514,95
	20.000,00						20.000,00
	9.033.506,00		***************************************				9.033.506,00
			***************************************))
etraz.)	2 399 600 18			20 607 24	90 000 1		010
				16,120.02-	3.622,20		2.3/6./95,13
	i l	11.453.106,18	00'0	-28.627,31	5.822,26	00'0	11.430.301,13
		141.390.191,62	3.757.358,21	-28.627,31	9.268.129,62	-5.538.939,96	148.848.112,18

IMMOBILIZZAZIONI

4 4

mmobilizzazioni immateriali

1 Costi pluriennali capitalizzati (f.do amm. in detr

Ħ

Immobilizzazioni materiali

- Beni demaniali (f.do amm. in detraz.)
 - 2 Terreni (patrimonio indisponibile)
 - 3 Terreni (patrimonio disponibile)
- 4 Fabbricati (patrim. indisp.) (f.do amm. in detraz
 - Fabbricati (patrim. disp.) (f.do amm. in detraz.)
- Macchinari, attrezzature, impianti (f.do amm. in detraz.)
- Attrezzature e sistemi informatici (f.do amm. in detraz.)
- 8 Automezzi e motomezzi (f.do amm. in detraz.)
- 9 Mobili e macchine per ufficio (f.do amm. in detr
- Universalità di beni (patrim.indisp.) (f.do amm. detraz.)
- Universalità di beni (patrim.disp.) (f.do amm. in detraz.)
 - 12 Diritti reali su beni di terzi
 - 13 Immobilizzazioni in corso

Totale

₹

Immobilizzazioni finanziarie

- 1 Partecipazioni in:
- a) imprese controllateb) imprese collegate
 - - c) altre imprese 2 Crediti verso:
- a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) altre imprese
- 3 Titoli (investimenti a medio e lungo t.)
- 4 Crediti di dubbia esigibilità (f.do sval.cred, in del
- 5 Crediti per depositi cauzionali

Totale

Totale immobilizzazioni

Ō
2
E
3
9
20
Ĭ
严
4
Ĕ
Z O
Ö

<u>=</u>

മ ത്

	Importi parziali	iniziale	א מן ומקוחווי ה	Variazioni da c/finanziario	Variazioni da altre cause	a airre cause	finale
	4-1-4		+	,	7		
ATTIVO CIRCOLANTE					F		
l Rimanenze	35.176,71				35 431 71	-35 176 71	35 734 74
Totale	•	35 17E 71	000		7, 70, 70	00.10,7	7,101.00
sil Crediti		2,5	0,00		33.431,71	-35.1/6/1	35.431,/1
1 Verso contribuenti	6.851.414.22		18 582 016 16	201 201 569 06			
2 Verso enti del settore pubblico allargato;			0.000.00				4.231.867,42
a) Stato - correnti	0.00		2 035 765 16	-1 QRO 447 1E			0
- capitale	00.0		00.00				55.318,01
b) Regione - correnti	576.981.53		693 424 88	0,00			00'0
- capitale	713.580.38		000				205.518,08
c) Altri - correnti	442.618.88		988 239 90	-1 398 75		1	713.580,38
- capitale	442.737.27		00.0			0/'80c'l-	30.563,94
3 Verso debitori diversi;							442.737,27
a) verso utenti di servizi pubblici	-179.351.67		923 501 92	-973 150 14		011 011 0	0000
b) verso utenti di beni patrimoniali	1.331.817,53		2 463 376 08	ر.		-3.562,50	-232.562,39
c) verso altri - correnti	522.836.16		926.05.2,32			1	1.720.309,91
- capitale	468.571.90		2 748 935 62	07.40.095.60		00,007-	569.918,07
d) da alienazioni patrimoniali	3.511.068.96		1 347 506 44	1 950 229 92		-66.088,80	402.483,10
e) per somme corrisposte c/terzi	81 282 32		4 764 460 44	1.003.220,02		357.196,30	2.642.170,28
4 Crediti per IVA	3 903 00		1.701.109,31	-1./4/.09/,89	***************************************		95.353,74
5 Per depositi:)))		147.412,00	-123.678,00			27.637,00
a) banche	279.400,00						00 004 070
b) Cassa DD PP	-90.749.66						27.9.400,00
Totale		14.956.110,82	32.617.429,34	-36.044.827.65	00 0	-429 107 3E	11 099 605 15
ill Attività finanz. che non costituiscono immobilizzi	-a:					20,	61,500,500
1 Titoli							
Totale							
IV Disponibilità liquide							
1 Fondo di cassa	11,237,710,13		35 952 785 84	32 704 070 20			
2 Depositi bancari		******	5,50	32.7 04.37 0,20			14.485.525,69
Totale		11.237.710,13	35.952.785,84	-32.704.970,28	00.00	00.0	14 485 525 69
l Otale attivo circolante		26.228.997,66	68.570.215.18	-68 749 797 93	35.43	70 100 131	25 620 560 55
RATEI E RISCONTI				20, 10 1:01		-404.204,0/	Z3.0ZU.30Z.33
	00'0		00'0	00.00			000
Hisconti attivi	3.665,02		6.804,91	-3.665,02			6.804.91
Total defined by the continuous to the continuou		3.665,02	6.804,91	-3.665,02	00'0	00'0	6.804,91
Court deliativo A+B+C		167.622.854,30	72.334.378,30	-68.782.090,26	9.303.561,33	-6.003.224,03	174.475.479.64
CON I D'ORDINE							

=

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

Importi parziali	Consistenza iniziale	Variazioni da	Variazioni da c/finanziario	Variazioni da altre cause	altre cause	Consistenza finale
		+	ŧ	+		
20.069.085,07 0,00 0,00		1.772.021,36	1.772.021,36 -3.119.973,86	1.712,30	-311.000,00	-311.000,00 18.411.844,87 0,00
	20.069.085.07	1.772.021.36	20.069.085.07 1.772.021.36 -3.119.973.86		1 712 30 -311 000 00 18 411 844 87	18 411 844 87

Dern di terzi Totale conti d'ordine

ОШЦ

0,00

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

∢ ₹ ₹

a a a

ပ ပ

	Importi parziali	Consistenza iniziale	Variazioni da c/finanziario	c/finanziario	Variazioni da altre cause	altre cause	Consistenza
PATRIMONIO NETTO			+	1	+	1	
Netto patrimoniale Netto da beni demaniali	50.917.538,52				539.883,37		51.457.421,89
Totale patrimonio netto		57.228.303,47			539.883,37	00'0	57.768.186,84
Conferment II Conferment da trasfer. in c/capitale Confermenti da concessioni di edificare	41.003.817,67		86.526,44	-1.712,30	5.049.343,58	-93.257,42 -66.088.80	46.044.717,97
Totale conferimenti		89.334.701,96	2.835.462,06	-1.712,30	5.049.343,58	-159.346,22	97.058.449,08
Debiti di finanziamento:							
2) per mandiamenti a preve termine 2) per mutui e prestiti	7.653.364,10			-3.080.824,50	38.194,46	-26.620,12	4.584.113.94
 per prestiti obbligazionari per debiti pluriannali 	383 461 01				0000		
Debiti di funzionamento	11.999.952,06		30.767.753,54	-29.334.610,10	207.000,00	-38.194,46	552.266,55
Debiti per IVA	00,00		172.678,00	-172.678,00			00'0
Debiti per somme anticipate da terzi	239.861,16		1.761.169,31	-1.748.742,98			252,287,49
Debiti verso: 1) imprese controllate				Marine Paris de Arie de			
2) imprese collegate							
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	00 000 00		758 000 00	-818 000 00			9
Altri debiti	722.409,39		, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	0,000			722.409,39
lotale debiti RATELE RISCONTI		21.059.047,72	33.459.600,85	-35.154.855,58	245.194,46	-86.386,80	19.522.600,65
Ratei passivi	0,00		119.154,28	00:00			119 154 28
Risconti passivi	801,15		7.088,79	-801,15		***************************************	7.088.79
Totale ratei e risconti		801,15	126.243,07	-801,15	00'0	00'0	126.243,07
Totale del passivo A+B+C+D		167.622.854,30	36.421.305,98	-35.157.369,03	5.834.421,41	-245.733,02	174.475.479,64
Impegni opere da realizzare	20.069.085,07		1.772.021,36	-3.119.973,86	1.712,30	-311.000,00	18.411.844,87
Conferimenti in aziende speciali Beni di terzi	00,0						00,0
Totale conti d'ordine		20.069.085,07	1.772.021,36	-3.119.973,86	1.712,30	-311.000,00	18.411.844,87

S

△ ā ā

шцб

55555

II Segretario

II legale rappresentante dell'ente

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2013

CONTO ECONOMICO

			IMPORTI	IMPORTI	IMPORTI
_			PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
Α		PROVENTI DELLA GESTIONE:			
		Proventi tributari	18.582.016,16	3	
		Proventi da trasferimenti	3.717.429,94	4	
	3	Proventi da servizi pubblici	899.660,64	1	
	4	Proventi da gestione patrimoniale	2.310.198,0		
	5	Proventi diversi	730.760,0		
	6	Proventi da permessi a costruire	0,00	E .	
	7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni			
	8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	255,00))	
		Totale proventi della gestione (A)	İ	26 240 210 76	
В		COSTI DELLA GESTIONE:		26.240.319,76	
	9	Personale	6.042.000,96		
		Acquiso di materie prime e/o beni di consumo	1		
		Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	389.110,69		
		Prestazioni di servizi	12.992.436,16		
		Utilizzo beni di terzi	83.882,63		
		Trasferimenti	3.693.407,77		
		Imposte e tasse	462.228,44		
	16	Quote di ammortam. di esercizio	2.675.503,39		
		Totale costi di gestione (B)		26.338.570,04	
		RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B):			-98.250,28
С		PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE:			
	17	Utili	226.727,80		
		Interessi su capitale di dotazione			
	19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	758.000,00		
		Totale (C) (17+18-19)		-531.272,20	
		RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C):			-629.522,48
D		PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
		Interessi attivi	15.401,19		
	21	Interessi passivi:			
		- su mutui e prestiti	193.446,40		
		- su obbligazioni			
		- su anticipazioni		!	
		- per altre cause	439,88		
		Totale (D) (20-21)		-178.485,09	
Ε		PROVENTI E ONERI STRAORDINARI: PROVENTI:			
	22	Insussistenze del passivo	694.508,11	İ	
		Sopravvenienze attive	0,00		
	24	Plusvalenze patrimoniali	1.762.179,34		
		Totale proventi E.1 (22+23+24)	117 0227 7 0,0 1	2.456.687,45	
		ONERI:		2.430.007,43	
		Insussistenze dell'attivo	252.014,96		
		Minusvalenze patrimoniali	355,12		
		Accantonamento per svalutazione crediti	300,12		
		Oneri straordinari	856.426,43		
		Totale oneri E.2 (25+26+27+28)	555. 125, 70	1.108.796,51	
		Totale E (E.1 - E.2)		1.347.890,94	
		RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E):		1.0 47.000,34	539.883,37
					JJJ.003,37

Il Segretario

Il legale rappresentante dell'ente

servizio/fina



