

QUADRI RIASSUNTIVI

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI RISULTATI DIFFERENZIALI 2013

RISULTATI DIFFERENZIALI	C O M P E T E N Z A							R E S I D U I			
	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	% DI DEF.	ACCERTAM. O IMPEGNI	RISCOSSIONI O PAGAMENTI	% DI REAL	RESIDUI ATT./PASS.	CONSERVATI	RISCOSSI O PAGATI	% DI REAL	RIMASTI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A) Equilibrio economico e finanziario											
Entrate titoli I - II - III (+)	32.189.126,00	34.789.378,00	108,08	29.225.026,92	23.982.107,93	82,06	5.242.918,99	8.314.141,15	5.304.994,92	63,81	3.009.146,23
Quote oneri di urbanizzazione (+)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
Avanzo di amministrazione destinato a spese correnti (+)	0,00	204.356,00		204.356,00	0,00	0,00	204.356,00	0,00	0,00		0,00
Mutui per debiti fuori bilancio (+)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
Spese correnti (-)	30.444.726,00	33.226.426,00	109,14	26.954.568,86	21.003.891,80	77,92	5.950.677,06	5.153.368,01	4.480.283,91	86,94	673.084,10
Differenza	1.744.400,00	1.767.308,00	101,31	2.474.814,06	2.978.216,13	120,34	-503.402,07	3.160.773,14	824.711,01	26,09	2.336.062,13
Quote di capitale dei mutui in estinzione (-)	1.720.400,00	1.720.400,00	100,00	1.720.388,46	1.720.388,46	100,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Differenza	24.000,00	46.908,00	195,45	754.425,60	1.257.827,67	166,73	-503.402,07	3.160.773,14	824.711,01	26,09	2.336.062,13
B) Equilibrio finale											
Entrate finali (titoli I - II - III - IV) (+)	48.462.333,00	52.952.124,00	109,26	34.093.104,52	28.850.173,05	84,62	5.242.931,47	10.798.062,78	6.566.240,23	60,81	4.231.822,55
Spese finali (titoli I - II) (-)	46.741.933,00	51.634.339,00	110,47	29.446.442,94	22.880.179,07	77,70	6.566.263,87	14.122.843,37	10.273.507,36	72,74	3.849.336,01
Saldo netto da											
finanziare (-)	0,00	0,00		0,00	0,00		1.323.332,40	3.324.780,59	3.707.267,13	111,50	0,00
impiegare (+)	1.720.400,00	1.317.785,00	76,60	4.646.661,58	5.969.993,98	128,48	0,00	0,00	0,00		382.486,54

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (impegni in competenza)

Spese correnti

FUNZIONI E SERVIZI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	TOTALE
011001 Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	585.624,31	17.450,40	1.539.148,98	0,00	32.041,30	0,00	0,00	9.870,50	0,00	0,00	0,00	2.184.135,4
011002 Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	42.700,84	0,00	1.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.490,8
011004 Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	512.885,59	11.300,25	2.428.109,91	2.890,12	1.282.807,19	13.506,80	35.814,65	719,65	0,00	0,00	0,00	4.288.034,1
011005 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	236.705,96	0,00	0,00	14.960,56	0,00	3.258,55	0,00	0,00	0,00	254.925,0
TOTALE FUNZIONE 10	1.098.509,90	28.750,65	4.246.665,69	2.890,12	1.316.638,49	28.467,36	35.814,65	13.848,70	0,00	0,00	0,00	6.771.585,5
0111 Funzioni nel campo dello sviluppo economico												
011102 Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011104 Servizi relativi all'industria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011105 Servizi relativi al commercio	58.811,12	831,83	10.217,23	1.804,20	0,00	0,00	3.953,89	0,00	0,00	0,00	0,00	75.618,0
TOTALE FUNZIONE 11	58.811,12	831,83	10.217,23	1.804,20	0,00	0,00	3.953,89	0,00	0,00	0,00	0,00	75.618,0
0112 Funzioni relative a servizi produttivi												
011201 Distribuzione gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE FUNZIONE 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1	6.029.927,45	297.624,90	16.727.842,55	81.910,89	2.245.032,76	794.516,76	420.165,04	357.548,51	0,00	0,00	0,00	26.954.568,0

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (impegni in competenza)

Spese in conto capitale

FUNZIONI E SERVIZI	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servitù onerose	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessioni di crediti e anticipazioni	Classificazione non presente	TOTALE
TOTALE TITOLO 2	2.057.363,42	0,00	0,00	0,00	205.987,94	22.974,11	205.548,61	0,00	0,00	0,00	0,00	2.491.874,0

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (impegni in competenza)

Spese per rimborso di prestiti

FUNZIONI E SERVIZI	Rimborso per anticipazioni di cassa	Rimborso di finanziamenti a breve termine	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	Rimborso di prestiti obbligazionari	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	TOTALE
0301 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo 030103 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	0,00	0,00	1.720.388,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.720.388,4
TOTALE FUNZIONE 1	0,00	0,00	1.720.388,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.720.388,4
TOTALE TITOLO 3	0,00	0,00	1.720.388,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.720.388,4

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (impegni in competenza)

Spese per servizi per conto di terzi

FUNZIONI E SERVIZI	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	Ritenute erariali	Altre ritenute al personale per conto di terzi	Restituzione di depositi cauzionali	Spese per servizi per conto di terzi	Anticipazione di fondi per il servizio economato	Restituzione di depositi per spese contrattuali	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	TOTALE
TOTALE TITOLO 4	498.183,59	1.182.136,42	49.672,31	85.215,23	177.313,62	2.700,00	13.358,02	0,00	0,00	0,00	0,00	2.008.579,19
TOTALE GENERALE SPESE	8.585.474,46	1.479.761,32	18.497.903,32	167.126,12	2.628.334,32	820.190,87	639.071,67	357.548,51	0,00	0,00	0,00	33.175.410,59

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (mandati in competenza)

Spese correnti

FUNZIONI E SERVIZI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	TOTALE
011001 Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	584.289,50	12.054,80	1.307.293,63	0,00	24.842,88	0,00	0,00	9.870,50	0,00	0,00	0,00	1.938.351,31
011002 Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	37.704,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.704,50
011004 Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	511.328,01	8.698,98	1.760.368,98	2.708,48	295.921,57	13.506,80	35.761,26	719,65	0,00	0,00	0,00	2.629.013,75
011005 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	216.364,43	0,00	0,00	14.960,56	0,00	3.258,55	0,00	0,00	0,00	234.583,54
TOTALE FUNZIONE 10	1.095.617,51	20.753,78	3.321.731,54	2.708,48	320.764,45	28.467,36	35.761,26	13.848,70	0,00	0,00	0,00	4.839.653,08
0111 Funzioni nel campo dello sviluppo economico												
011102 Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011104 Servizi relativi all'industria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011105 Servizi relativi al commercio	58.811,12	831,83	8.123,22	1.501,64	0,00	0,00	3.953,89	0,00	0,00	0,00	0,00	73.221,70
TOTALE FUNZIONE 11	58.811,12	831,83	8.123,22	1.501,64	0,00	0,00	3.953,89	0,00	0,00	0,00	0,00	73.221,70
0112 Funzioni relative a servizi produttivi												
011201 Distribuzione gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE FUNZIONE 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1	5.836.267,64	215.335,86	12.361.003,13	61.542,88	1.001.977,82	794.516,76	394.596,09	338.651,62	0,00	0,00	0,00	21.003.891,80

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (mandati in competenza)

Spese in conto capitale

FUNZIONI E SERVIZI	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servitu' onerose	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessioni di crediti e anticipazioni	Classificazione non presente	TOTALE
TOTALE TITOLO 2	1.612.825,18	0,00	0,00	0,00	47.538,71	10.374,77	205.548,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1.876.287,27

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (mandati in competenza)

Spese per rimborso di prestiti

FUNZIONI E SERVIZI	Rimborso per anticipazioni di cassa	Rimborso di finanziamenti a breve termine	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	Rimborso di prestiti obbligazionari	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	TOTALE
0301 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo 030103 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	0,00	0,00	1.720.388,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.720.388,46
TOTALE FUNZIONE 1	0,00	0,00	1.720.388,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.720.388,46
TOTALE TITOLO 3	0,00	0,00	1.720.388,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.720.388,46

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (mandati in competenza)

Spese per servizi per conto di terzi

FUNZIONI E SERVIZI	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	Ritenute erariali	Altre ritenute al personale per conto di terzi	Restituzione di depositi cauzionali	Spese per servizi per conto di terzi	Anticipazione di fondi per il servizio economato	Restituzione di depositi per spese contrattuali	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	TOTALE
TOTALE TITOLO 4	498.183,59	1.182.136,42	49.672,31	30.875,00	175.823,92	2.700,00	11.320,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1.950.711,63
TOTALE GENERALE SPESE	7.947.276,41	1.397.472,28	14.131.063,90	92.417,88	1.225.340,45	807.591,53	611.465,09	338.651,62	0,00	0,00	0,00	26.551.279,16

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (mandati a residuo)

Spese correnti

FUNZIONI E SERVIZI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	TOTALE
011001 Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	9.508,84	688,19	263.619,71	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.416,74
011002 Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	6.285,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.285,87
011004 Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	3.311,82	1.173,30	550.030,45	1.207,68	518.817,79	0,00	80,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1.074.621,87
011005 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	47.910,55	0,00	0,00	0,00	0,00	3.950,00	0,00	0,00	0,00	51.860,55
TOTALE FUNZIONE 10	12.820,66	1.861,49	867.846,58	1.207,68	519.417,79	0,00	80,83	3.950,00	0,00	0,00	0,00	1.407.185,03
0111 Funzioni nel campo dello sviluppo economico												
011102 Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011104 Servizi relativi all'industria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011105 Servizi relativi al commercio	828,84	0,00	14.534,77	150,04	0,00	0,00	56,91	0,00	0,00	0,00	0,00	15.570,56
TOTALE FUNZIONE 11	828,84	0,00	14.534,77	150,04	0,00	0,00	56,91	0,00	0,00	0,00	0,00	15.570,56
0112 Funzioni relative a servizi produttivi												
011201 Distribuzione gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE FUNZIONE 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1	181.564,54	93.234,95	3.465.134,31	8.825,00	665.146,01	0,00	29.069,54	37.309,56	0,00	0,00	0,00	4.480.283,91

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (mandati a residuo)

Spese in conto capitale

FUNZIONI E SERVIZI	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servitù onerose	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessioni di crediti e anticipazioni	Classificazione non presente	TOTALE
TOTALE TITOLO 2	4.940.192,96	142.433,48	0,00	0,00	257.081,33	38.897,22	414.618,46	0,00	0,00	0,00	0,00	5.793.223,4

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (mandati a residuo)

Spese per rimborso di prestiti

FUNZIONI E SERVIZI	Rimborso per anticipazioni di cassa	Rimborso di finanziamenti a breve termine	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	Rimborso di prestiti obbligazionari	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	TOTALE
<p>0301 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo</p> <p>030103 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione</p>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
TOTALE FUNZIONE 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
TOTALE TITOLO 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

RIEPILOGO SPESE - ESERCIZIO 2013 (mandati a residuo)

Spese per servizi per conto di terzi

FUNZIONI E SERVIZI	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	Ritenute erariali	Altre ritenute al personale per conto di terzi	Restituzione di depositi cauzionali	Spese per servizi per conto di terzi	Anticipazione di fondi per il servizio economato	Restituzione di depositi per spese contrattuali	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	Classificazione non presente	TOTALE
TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	24.983,47	6.566,00	0,00	2.205,63	0,00	0,00	0,00	0,00	33.755,1
TOTALE GENERALE SPESE	5.121.757,50	235.668,43	3.465.134,31	33.808,47	928.793,34	38.897,22	445.893,63	37.309,56	0,00	0,00	0,00	10.307.262,46

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2013

RISCOSSIONI	(+)	30.772.853,78
PAGAMENTI	(-)	26.551.279,16
DIFFERENZA		4.221.574,62
RESIDUI ATTIVI	(+)	5.328.829,93
RESIDUI PASSIVI	(-)	6.624.131,43
DIFFERENZA		-1.295.301,50
AVANZO (+) O DISAVANZO (-) *		2.926.273,12
* Avanzo di amministrazione applicato al bilancio 2013 € 402.615,00 pertanto risulta un avanzo di amministrazione 2013 gestione competenza di € 3.328.888,12		
RISULTATO DI GESTIONE	-FONDI VINCOLATI	890.769,97
	-FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN	2.198.511,74
	-FONDI DI AMMORTAMENTO	0
	-FONDI NON VINCOLATI	-163.008,59

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2013

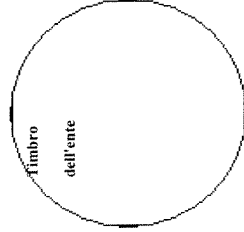
	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO			17.947.250,52
RISCOSSIONI	6.819.924,41	30.772.853,78	37.592.778,19
PAGAMENTI	10.307.262,46	26.551.279,16	36.858.541,62
FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE			18.681.487,09
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			18.681.487,09
RESIDUI ATTIVI	4.238.586,72	5.328.829,93	9.567.416,65
RESIDUI PASSIVI	3.882.949,33	6.624.131,43	10.507.080,76
DIFFERENZA			-939.664,11
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			17.741.822,98
			3.674.470,25
			12.294.296,86
			0,00
			1.773.055,87

....., li

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE



FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
			T		TOTALE (M)	COMPET. (G)		COMPET. (H)	ACC. 31/12 (P=D+I)
			TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)					
1	Spese correnti								
1.10	Funzioni nel settore sociale								
1.10.04	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona								
1.10.04.01	Personale								
8901.0	DISTRETTO 4 PERSONALE RETRIBUZIONI		0,00 58.530,00 58.530,00		0,00 50.825,26 50.825,26	0,00 779,97 779,97	0,00 51.605,23 51.605,23	0,00 6.924,77	
8902.0	DISTRETTO 4 PERSONALE ONERI A CARICO ENTE		158,91 20.370,00 20.528,91		158,91 16.343,96 16.502,87	0,00 0,00 0,00	158,91 16.343,96 16.502,87	0,00 4.026,04	
8903.0	DISTRETTO 4 PERSONALE FONDO INCENTIVANTE		667,67 4.500,00 5.167,67		667,67 4.184,08 4.851,75	0,00 0,00 0,00	667,67 4.184,08 4.851,75	0,00 315,92	
8904.0	DISTRETTO 4 PERSONALE STRAORDINARIO		0,00 500,00 500,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 500,00	
Totale Intervento 1			826,58 83.900,00 84.726,58		826,58 71.353,30 72.179,88	0,00 779,97 779,97	826,58 72.133,27 72.959,85	0,00 11.766,73	
1.10.04.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime								
9135.0	DISTRETTO 4 ACQUISTO BENI		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	
Totale Intervento 2			0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)
 (**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
			T		TOTALE (M)	COMPET. (G)		COMPET. (H)	ACC. 31/12 (P=D+I)
			TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)					
1.10.04.03	Prestazioni di servizi								
9167.0	DISTRETTO 4 MISSIONI PERSONALE		0,00 800,00 800,00		0,00 15,30 15,30	0,00 23,40 23,40	0,00 38,70 38,70	0,00 761,30	
9184.0	DISTRETTO 4 BUONI PASTO PERSONALE		102,37 3.000,00 3.102,37		102,37 560,48 662,85	0,00 34,65 34,65	102,37 595,13 697,50	0,00 2.404,87	
9191.0	DISTRETTO 4 PRESTAZIONI DI SERVIZI PDZ		230.979,00 610.000,00 840.979,00		184.389,32 384.860,35 569.249,67	9.375,00 193.758,18 203.133,18	193.764,32 578.618,53 772.382,85	37.214,68 31.381,47	
9194.0	DISTRETTO 4 - UTENZE E SPESE DI GESTIONE LOCALI		3.000,00 3.000,00 6.000,00		2.494,77 0,00 2.494,77	0,00 1.611,38 1.611,38	2.494,77 1.611,38 4.106,15	505,23 1.388,62	
9195.0	DISTRETTO 4 - PIANO POLITICHE GIOVANILI-PREST.SERVIZI		0,00 62.400,00 62.400,00		0,00 16.767,23 16.767,23	0,00 45.632,77 45.632,77	0,00 62.400,00 62.400,00	0,00 0,00	
Totale Intervento 3			234.081,37 679.200,00 913.281,37		186.986,46 402.203,36 589.189,82	9.375,00 241.060,38 250.435,38	196.361,46 643.263,74 839.625,20	37.719,91 35.936,26	
1.10.04.05	Trasferimenti								
9803.0	DISTRETTO 4 TRASFERIMENTI A COMUNI PDZ		124.737,12 341.440,00 466.177,12		109.262,61 0,00 109.262,61	10.000,00 331.595,00 341.595,00	119.262,61 331.595,00 450.857,61	5.474,51 9.845,00	
9803.1	DISTRETTO 4 TRASFERIMENTI PDZ EX CIRCOLARE 4		280.329,06 457.362,00 737.691,06		280.329,06 3.600,00 283.929,06	0,00 453.761,25 453.761,25	280.329,06 457.361,25 737.690,31	0,00 0,75	
9803.2	DISTRETTO 4 TRASFERIMENTI AD ALTRI SOGGETTI PDZ		10.200,00 0,00 10.200,00		10.200,00 0,00 10.200,00	0,00 0,00 0,00	10.200,00 0,00 10.200,00	0,00 0,00	
9803.7	DISTRETTO 4 - PIANO POLITICHE GIOVANILI TRASFERIM. A COMUNI E PROVINCIA		0,00 29.682,00 29.682,00		0,00 29.682,00 29.682,00	0,00 0,00 0,00	0,00 29.682,00 29.682,00	0,00 0,00	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE
CODICE	DESCRIZIONE				PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
					COMPET. (G)	COMPET. (H)		
		T	TOTALE (M)		TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	
9803.8	DISTRETTO 4 - TRASFERIMENTO A COMUNI PER FONDO INTESE		0,00 113.577,00 113.577,00		0,00 0,00 0,00	0,00 113.576,00 113.576,00	0,00 113.576,00 113.576,00	0,00 1,00
9806.0	DISTRETTO 4 - CONTRIBUTI AUTORITA' DI VIGILANZA CONTRATTI PUBBLICI		255,00 500,00 755,00		255,00 60,00 315,00	0,00 0,00 0,00	255,00 60,00 315,00	0,00 440,00
Totale Intervento 5			415.521,18 942.561,00 1.358.082,18		400.046,67 33.342,00 433.388,67	10.000,00 898.932,25 908.932,25	410.046,67 932.274,25 1.342.320,92	5.474,51 10.286,75
1.10.04.07	Imposte e tasse							
9927.0	DISTRETTO 4 IRAP PERSONALE		56,75 5.520,00 5.576,75		56,75 4.750,09 4.806,84	0,00 0,00 0,00	56,75 4.750,09 4.806,84	0,00 769,91
Totale Intervento 7			56,75 5.520,00 5.576,75		56,75 4.750,09 4.806,84	0,00 0,00 0,00	56,75 4.750,09 4.806,84	0,00 769,91
Totale Servizio 4			650.485,88 1.711.181,00 2.361.666,88		587.916,46 511.648,75 1.099.565,21	19.375,00 1.140.772,60 1.160.147,60	607.291,46 1.652.421,35 2.259.712,81	43.194,42 58.759,65
Totale Funzione 10			650.485,88 1.711.181,00 2.361.666,88		587.916,46 511.648,75 1.099.565,21	19.375,00 1.140.772,60 1.160.147,60	607.291,46 1.652.421,35 2.259.712,81	43.194,42 58.759,65
Totale Titolo 1			650.485,88 1.711.181,00 2.361.666,88		587.916,46 511.648,75 1.099.565,21	19.375,00 1.140.772,60 1.160.147,60	607.291,46 1.652.421,35 2.259.712,81	43.194,42 58.759,65

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	COMPET. (I=G+H)**	L=F-I
			T		TOTALE (M)	COMPET. (G)	COMPET. (H)	
		TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)					
2	Spese in conto capitale							
2.10	Funzioni nel settore sociale							
2.10.04	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona							
2.10.04.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche							
13482.0	DISTRETTO 4 ACQUISTO BENI MOBILI ATTREZZATURE E PROCEDURE INFORMATICHE PDZ		0,00 7.000,00 7.000,00		0,00 0,00 0,00	0,00 6.924,63 6.924,63	0,00 6.924,63 6.924,63	0,00 75,37
	Totale Intervento 5		0,00 7.000,00 7.000,00		0,00 0,00 0,00	0,00 6.924,63 6.924,63	0,00 6.924,63 6.924,63	0,00 75,37
	Totale Servizio 4		0,00 7.000,00 7.000,00		0,00 0,00 0,00	0,00 6.924,63 6.924,63	0,00 6.924,63 6.924,63	0,00 75,37
	Totale Funzione 10		0,00 7.000,00 7.000,00		0,00 0,00 0,00	0,00 6.924,63 6.924,63	0,00 6.924,63 6.924,63	0,00 75,37
	Totale Titolo 2		0,00 7.000,00 7.000,00		0,00 0,00 0,00	0,00 6.924,63 6.924,63	0,00 6.924,63 6.924,63	0,00 75,37

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE
C O D I C E	D E S C R I Z I O N E		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
			T		TOTALE (M)	COMPET. (G)	COMPET. (H)	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI COMUNITARI - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
			TOTALE (M)		COMPET. (G)	COMPET. (H)		ACC. 31/12 (P=D+I)	
		T	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)					
1	Spese correnti								
1.04	Funzioni di istruzione pubblica								
1.04.05	Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi								
1.04.05.03	Prestazioni di servizi								
5785.2	ONERI PRATICHE RECUPERO		1.490,40		1.124,03	0,00	1.124,03	366,37	
	FINANZIAMENTI CEE		3.000,00		0,00	0,00	0,00	3.000,00	
			4.490,40		1.124,03	0,00	1.124,03		
	Totale Intervento 3		1.490,40		1.124,03	0,00	1.124,03	366,37	
			3.000,00		0,00	0,00	0,00	3.000,00	
			4.490,40		1.124,03	0,00	1.124,03		
	Totale Servizio 5		1.490,40		1.124,03	0,00	1.124,03	366,37	
			3.000,00		0,00	0,00	0,00	3.000,00	
			4.490,40		1.124,03	0,00	1.124,03		
	Totale Funzione 4		1.490,40		1.124,03	0,00	1.124,03	366,37	
			3.000,00		0,00	0,00	0,00	3.000,00	
			4.490,40		1.124,03	0,00	1.124,03		
	Totale Titolo 1		1.490,40		1.124,03	0,00	1.124,03	366,37	
			3.000,00		0,00	0,00	0,00	3.000,00	
			4.490,40		1.124,03	0,00	1.124,03		

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI COMUNITARI - ESERCIZIO 2013

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
CODICE	DESCRIZIONE				PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.				
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
		T	TOTALE (M)			TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)		

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

(**) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

**ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI DISTINTI
PER ANNO DI PROVENIENZA**

PROSPETTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI RISULTANTI AL 31.12.2013 SUDDIVISI PER ANNO DI PROVENIENZA

RESIDUI	2007 e precedenti	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Totale
ATTIVI								
Titolo I	0,00	0,00	116.807,78	801.973,28	590.417,47	392.215,79	2.322.205,90	4.223.620,22
Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.190,43	1.511.370,71	1.520.561,14
Titolo III	7.363,25	28.378,73	79.856,87	85.682,41	150.082,37	747.177,85	1.409.342,38	2.507.883,86
Titolo IV	0,00	700.000,00	0,00	2.091,96	20.798,51	499.785,85	12,48	1.222.688,80
Titolo V	0,00	0,00	0,00	2.072,00	0,00	0,00	0,00	2.072,00
Titolo VI	0,00	1.212,18	0,00	0,00	0,00	3.479,99	85.898,46	90.590,63
Totale	7.363,25	729.590,91	196.664,65	891.819,65	761.298,35	1.651.849,91	5.328.829,93	9.567.416,65
PASSIVI								
Titolo I	7.518,12	51.076,12	82.491,29	129.661,97	224.903,10	177.433,50	5.950.677,06	6.623.761,16
Titolo II	360.096,71	106.392,11	56.710,10	126.474,95	375.988,84	2.150.589,20	615.586,81	3.791.838,72
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	18.787,48	0,00	6.300,48	315,00	5.711,36	2.499,00	57.867,56	91.480,88
Totale	386.402,31	157.468,23	145.501,87	256.451,92	606.603,30	2.330.521,70	6.624.131,43	10.507.080,76

Il Responsabile Servizi Finanziari
 Dott.ssa Amelia Negroni

PARAMETRI GESTIONALI

**PARAMETRI OBIETTIVI PER L'INDIVIDUAZIONE DEGLI ENTI STRUTTURALMENTE DEFICITARI -
consuntivo 2013**

**Decreto 18 febbraio 2013 - Individuazione degli enti locali strutturalmente deficitari sulla base di appositi
parametri obiettivi per il triennio 2013-2015**

		S/NO
1	Valore negativo risultato contabile di gestione di competenza superiore in termini di valore assoluto al 5% delle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile di gestione si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)	NO
2	Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di FSR o di fondo di solidarietà, superiori al 42% dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti a titolo di FSR o di fondo di solidarietà	NO
3	Ammontare dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III (provenienti dalla gestione dei residui attivi ed esclusi eventuali residui da risorse a titolo di FSR o di fondo di solidarietà) superiore al 65% degli accertamenti della gestione di competenza delle entrate Titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di FSR o di fondo di solidarietà	NO
4	Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente	NO
5	Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5% delle spese correnti	NO
6	Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 38% (al netto di contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale)	NO
7	Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150% rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120% per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del Tuel)	NO
8	Consistenza debiti fuori bilancio formatisi nel corso dell'esercizio superiore all'1% rispetto agli accertamenti entrate correnti (l'indice è negativo se la soglia viene superata in tutti gli ultimi 3 anni)	NO
9	eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5% delle entrate correnti	NO
10	Ripiano squilibri in sede di salvaguardia di cui all'art. 193 del Tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiori al 5% dei valori della spesa corrente	NO

SERVIZI INDISPENSABILI per comuni ed unioni di comuni										
SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	Valori	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	Valori	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
1.Servizi connessi agli organi istituzionali	<u>numero addetti</u> popolazione	9 32.745	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> popolazione	623.509,42 32.745	29,26 euro	22,23 euro	19,04 euro
2.Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	<u>numero addetti</u> popolazione	36 32.745	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> popolazione	2.934.659,26 32.745	92,97 euro	80,70 euro	89,62 euro
3.Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	<u>domande evase</u> <u>domande presentate</u>	14.200 14.500	98,89	100,00	97,93	<u>costo totale</u> popolazione	520.782,44 32.745	20,50 euro	18,43 euro	15,90 euro
4.Servizi di anagrafe e di stato civile	<u>numero addetti</u> popolazione	11 32.745	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> popolazione	356.172,68 32.745	14,94 euro	12,86 euro	10,88 euro
5.Servizio statistico	<u>numero addetti</u> popolazione	1 32.745	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> popolazione	---			
6.Servizi connessi con la giustizia						<u>costo totale</u> popolazione	---			
7.Polizia locale e amministrativa	<u>numero addetti</u> popolazione	29 32.745	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> popolazione	1.789.286,05 32.745	60,74 euro	56,63 euro	54,64 euro
8.Servizio della leva militare						<u>costo totale</u> popolazione	---			
9.Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	<u>numero addetti</u> popolazione	0	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> popolazione	11.630,39 32.745	0,54 euro	0,65 euro	0,36 euro
10.Istruzione primaria e secondaria inferiore	<u>numero aule</u> <u>n. studenti frequentanti</u>	125 3.208	0,04	0,00	0,04	<u>costo totale</u> n. studenti frequentanti	1.035.085,67 3.208	341,83 euro	346,20 euro	322,66 euro
11.Servizi necroscopici e cimiteriali						<u>costo totale</u> popolazione	254.925,07 32.745	12,06 euro	8,30 euro	7,79 euro

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	Valori	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	Valori	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
12.Acquedotto	<u>mc acqua erogata</u> nr. abitanti serviti					<u>costo totale</u> mc acqua erogata				
	<u>unità imm.ri servite</u> totale unità imm.ri									
13.Fognatura e depurazione	<u>unità imm.ri servite</u> totale unità imm.ri					<u>costo totale</u> km rete fognaria				
14.Nettezza urbana	frequenza media settiman. di raccolta	2				<u>costo totale</u> q.li di rifiuti smaltiti	3.619.689,90 <u>157.008,00</u>	25,1	24,17	23,05
	<u>unità imm.ri servite</u> totale unità imm.ri	15.989 15.989	100	100						
15.Viabilità e illuminazione pubblica	<u>km strade illuminate</u>	79	0,74	0,74		<u>costo totale</u>	2.143.138,52	22.455,61	24.606,48	27.128,34
	totale km strade	107				km strade illuminate	79	euro	euro	euro

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE per comuni ed unioni di comuni															
SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	Valori	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	Valori	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PROVENTI	Valori	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
1. Alberghi, esclusi dormitori pubblici case di riposo e di ricovero	domande soddisfatte					costo totale					provento totale				
	domande presentate					numero utenti					numero utenti				
2. Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte					costo totale					provento totale				
	domande presentate					numero utenti					numero utenti				
3. Asili nido	domande soddisfatte	65	69,29	67,42	55,56	costo totale	1.293.978,08	10.550,63	10.312,41	10.269,67	provento totale	421.414,28	2.875,92	3.153,97	3.344,56
	domande presentate	117				n. bambini frequentanti	126				n. bambini frequentanti	126			
4. Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte	255	100,00	100,00	100,00	costo totale	165.157,39	607,85	676,02	647,68	provento totale	82.649,64	260,40	315,89	324,12
	domande presentate	255				numero utenti	255				numero utenti	255			
5. Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	domande soddisfatte					costo totale					provento totale				
	domande presentate					numero utenti					numero iscritti				
6. Corsi extrascolastici di insegnamento di arti, sport ed altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge	domande soddisfatte					costo totale					provento totale				
	domande presentate					numero iscritti				euro	numero iscritti				
7. Giardini zoologici e botanici	numero visitatori					costo totale					provento totale				
	popolazione					totale mq superficie					numero visitatori				
8. Impianti sportivi	numero impianti	2	0,00	0,00	0,00	costo totale	726.314,29	15,99	13,48	13,21	provento totale	150.178,85	3,17	2,72	2,73
	popolazione	32.745				numero utenti	55.000				numero utenti	55.000			
9. Mattatoi pubblici	q.li carni macellate					costo totale					provento totale				
	popolazione					q.li carni macellate					q.li carni macellate				
10. Mense	domande soddisfatte					costo totale					provento totale (**)				
	domande presentate					numero pasti offerti					numero pasti offerti				
11. Mense scolastiche	domande soddisfatte	2.780	100,00	100,00	100,00	costo totale	28.171,45				provento totale	servizio esternalizzato			
	domande presentate	2.780				numero pasti offerti	500.000				numero pasti offerti				
12. Mercati e fiere attrezzate						costo totale	10.954,63	1,65	2,08	7,64	provento totale	5.118,60	0,95	1,63	3,57
						mq superf. occupata	1.433,00				mq superf. occupata	1.433,00			
13. Pesa pubblica						costo totale					provento totale				
						numero servizi resi					numero servizi resi				

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	Valori	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	Valori	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PROVENTI	Valori	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
14.Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili						costo totale popolazione					provento totale popolazione				
15.Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte					costo totale					provento totale				
	domande presentate					numero interventi					numero interventi				
16.Teatri	numero spettatori					costo totale					provento totale				
	nr. posti disponibili x nr. rappresentazioni					totale mq superficie					numero visitatori				
17.Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	numero visitatori					costo totale					provento totale				
	numero istituzioni					numero visitatori					numero visitatori				
18.Spettacoli						costo totale					provento totale				
						numero visitatori					numero spettacoli				
20.Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	domande soddisfatte					costo totale					provento totale				
	domande presentate					nr. servizi prestati					nr. servizi resi				
21.Usò di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	domande soddisfatte					costo totale					provento totale				
	domande presentate					nr. giorni d'utilizzo					nr. giorni d'utilizzo				
22.Altri servizi	domande soddisfatte					costo totale					provento totale				
	domande presentate					numero utenti					numero utenti				

SERVIZI DIVERSI per comuni ed unioni di comuni															
SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	Valore	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	Valore	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PROVENTI	Valore	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
1. Distribuzione gas	<u>mc gas erogato</u>					<u>costo totale</u>					<u>provento totale</u>				
	popolazione servita	in concessione				mc gas erogato					mc gas erogato				
	unità imm.ri servite totale unità imm.ri														
2. Centrale del latte					<u>costo totale</u> litri latte prodotto						<u>provento totale</u> litri latte prodotto				
3. Distribuzione energia elettrica	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	-----				<u>costo totale</u> kwh erogati					<u>provento totale</u> kwh erogati				
4. Teleriscaldamento	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	-----				<u>costo totale</u> k calorie prodotte					<u>provento totale</u> k calorie prodotte				
5. Trasporti pubblici	viaggiatori per km posti disponibili x km percorsi	2,77 16.867.795,00	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> km percorsi	1.177.520,07 234.503	3,92	4,86	5,02	<u>provento totale</u> km percorsi	0,00 234.503			
	6. Altri servizi	domande soddisfatte domande presentate	---			<u>costo totale</u> unità di misura del servizio					<u>provento totale</u> unità di misura del servizio				

ALLEGATI SIOPE

Ente Codice 000246980
Ente Descrizione COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO
Categoria Province - Comuni - Città metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria COMUNI
Periodo MENSILE Dicembre 2013
Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 11-apr-2014
Data stampa 17-apr-2014
Importi in EURO

000246980 - COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO

Importo a tutto il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	17.947.250,52
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	37.592.778,19
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	36.858.541,62
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	18.681.487,09
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T. U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM.	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	18.681.487,09

Ente Codice 000246980
Ente Descrizione COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO
Categoria Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria COMUNI
Periodo MENSILE Dicembre 2013
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 11-apr-2014
Data stampa 17-apr-2014
Importi in EURO

000246980 - COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO

Importo a tutto il periodo

TITOLO 10: ENTRATE TRIBUTARIE

16.966.661,10

1101	ICI riscossa attraverso ruoli	412.696,39
1102	ICI riscossa attraverso altre forme	5.602.842,50
1111	Addizionale IRPEF	4.184.276,64
1131	Addizionale sul consumo di energia elettrica	6.803,10
1162	Imposta sulla pubblicita riscossa attraverso altre forme	387.495,58
1172	Tributo ambientale provinciale riscosso attraverso altre forme	177.012,02
1173	Quota pari al 5 per mille dell'IRE	19.823,25
1199	Altre imposte	0,00
1201	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa mediante ruoli	7.231,68
1202	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa attraverso altre forme	3.919.204,92
1212	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa attraverso altre forme	210.993,41
1222	Altre tasse	1.460,00
1303	Fondo sperimentale statale di riequilibrio	2.036.821,61
1399	Altri tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	0,00

TITOLO 20: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

5.970.104,73

2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	3.553.837,43
2104	Contributo per gli interventi dei comuni e delle province ex sviluppo investimenti	20.861,69
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	767.092,59
2304	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni in materia	803.945,00
2501	Trasferimenti correnti da province	662.338,82
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	162.029,20

TITOLO 30: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

6.350.337,02

3101	Diritti di segreteria e rogito	54.646,76
3103	Altri diritti	172.276,93
3112	Proventi da asili nido	418.540,46

3116	Proventi da impianti sportivi	128.706,03
3118	Proventi da mense	5.003,57
3119	Proventi da mercati e fiere	5.384,52
3124	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	23.325,00
3130	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	31.792,32
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	2.018.708,82
3149	Altri proventi dei servizi pubblici	259.310,48
3201	Fitti attivi da terreni e giacimenti	579,42
3202	Fitti attivi da fabbricati	591.745,34
3210	Canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	567.649,37
3221	Altri proventi da terreni e giacimenti	19.107,32
3222	Altri proventi da edifici	126.661,17
3223	Altri proventi da altri beni materiali	157.880,92
3301	Interessi da Cassa Depositi e Prestiti	6.175,21
3312	Interessi da enti del settore pubblico per finanziamenti a medio-lungo termine	12.074,92
3321	Interessi da altri soggetti per finanziamenti a breve termine	3.897,38
3400	Utili netti delle aziende speciali e partecipate , dividendi di societa'	56.940,56
3502	Canoni da imprese e da soggetti privati	453.889,32
3511	Rimborsi spese per personale comandato	6.803,65
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	170.536,83
3513	Proventi da imprese e da soggetti privati	973.681,99
3516	Recuperi vari	85.018,73

TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

6.129.310,43

4101	Alienazione di terreni e giacimenti	1.273.427,52
4102	Alienazione di fabbricati residenziali	127.382,36
4104	Altre alienazioni di beni immobili	151.687,00
4106	Alienazione di potenziali edificatori e di diritti di superficie	26.017,87
4111	Alienazione di beni mobili, macchine e attrezzature	5.940,00
4124	Alienazione di altri titoli	1.300.005,00
4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	408.739,50
4411	Trasferimenti di capitale da comuni	45.000,00
4501	Entrate da permessi di costruire	2.364.926,14
4502	Altri trasferimenti di capitale da imprese	128.922,03
4513	Trasferimenti di capitale da altri	73.263,01
4683	Riscossione di crediti da Istituzioni sociali private	224.000,00

TITOLO 50: ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

248.700,15

5302	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	248.700,15
------	---	------------

TITOLO 60: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI

1.927.664,76

6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	485.523,48
6201	Ritenute erariali	1.194.796,53

6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	49.672,31
6401	Depositi cauzionali	85.215,23
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	96.343,56
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	2.755,63
6701	Depositi per spese contrattuali	13.358,02

INCASSI DA REGOLARIZZARE

0,00

9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00
------	---	------

TOTALE GENERALE

37.592.778,19

Ente Codice 000246980
Ente Descrizione COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO
Categoria Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria COMUNI
Periodo MENSILE Dicembre 2013
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 11-apr-2014
Data stampa 17-apr-2014
Importi in EURO

000246980 - COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO **Importo a tutto il periodo**

TITOLO 10: SPESE CORRENTI **25.484.175,71**

1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	4.036.471,22
1102	Straordinario per il personale tempo indeterminato	46.842,92
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	545.882,28
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	30.235,34
1106	Rimborsi spese per personale comandato	10.455,60
1111	Contributi obbligatori per il personale	1.307.828,75
1112	Contributi previdenza complementare	28.517,44
1133	Altri oneri per il personale in quiescenza	11.598,63
1201	Carta, cancelleria e stampati	39.557,05
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	34.691,53
1203	Materiale informatico	537,07
1204	Materiale e strumenti tecnico-specialistici	4.174,34
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	76.419,73
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	11.267,81
1208	Equipaggiamenti e vestiario	53.703,60
1209	Acquisto di beni di consumo per consultazioni elettorali	350,90
1210	Altri materiali di consumo	71.590,79
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	16.286,17
1302	Contratti di servizio per trasporto	1.003.671,95
1303	Contratti di servizio per smaltimento rifiuti	499.295,60
1305	Lavoro interinale	62.134,17
1306	Altri contratti di servizio	989.233,82
1307	Incarichi professionali	128.244,93
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	94.268,82
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	7.553,81
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	228.955,91
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	15.167,41
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.762.083,58
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	274.701,19

1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	54.108,43
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	1.512.691,86
1317	Utenze e canoni per acqua	136.717,80
1318	Utenze e canoni per riscaldamento	607.522,12
1319	Utenze e canoni per altri servizi	20.334,05
1321	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	9.155,32
1322	Spese postali	259.910,49
1323	Assicurazioni	125.682,56
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	143.866,80
1326	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Rimborsi	1.291,98
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	210.713,09
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	33.437,75
1330	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	581,80
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	123.320,99
1332	Altre spese per servizi	5.066.794,77
1333	Rette di ricovero in strutture per anziani/minori/handicap ed altri servizi connessi	1.561.316,24
1334	Mense scolastiche	168.128,20
1335	Servizi scolastici	682.084,86
1336	Organismi e altre Commissioni istituiti presso l'ente	33.640,13
1337	Spese per pubblicità	9.518,83
1401	Noleggi	61.940,68
1402	Locazioni	3.100,00
1499	Altri utilizzi di beni di terzi	5.327,20
1511	Trasferimenti correnti a province	76.995,09
1521	Trasferimenti correnti a comuni	517.542,69
1569	Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	51.051,27
1572	Trasferimenti correnti a imprese private	25.596,40
1581	Trasferimenti correnti a famiglie	394.410,18
1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	250.000,00
1583	Trasferimenti correnti ad altri	351.528,20
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	742.100,58
1612	Interessi passivi ad enti del settore pubblico per finanziamenti a medio-lungo	42.103,61
1622	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo	10.312,57
1701	IRAP	364.963,74
1712	Imposte sul registro	19.170,62
1715	Valori bollati	14.773,85
1716	Altri tributi	24.757,42
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	358.734,54
1803	Transazioni (esclusa obbligazione principale)	54,00
1804	Oneri da sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale)	4.784,64
1807	Restituzione di tributi ai contribuenti	12.388,00

TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE

7.669.510,72

2101	Terreni	1.273.427,52
2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	1.255.593,94

2106	Infrastrutture telematiche	5.161,95
2107	Altre infrastrutture	12.161,54
2109	Fabbricati civili ad uso abitativo, commerciale e istituzionale	1.536.551,87
2113	Beni di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico	1.239,30
2115	Impianti sportivi	134.544,95
2116	Altri beni immobili	2.320.917,07
2117	Cimiteri	13.420,00
2201	ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	142.433,48
2502	Mobili, macchinari e attrezzature	161.452,18
2506	Hardware	12.658,05
2507	Acquisizione o realizzazione software	40.348,23
2508	Opere artistiche	5.145,00
2509	Materiale bibliografico	39.857,95
2511	Altri beni materiali	43.997,03
2512	Beni immateriali	1.161,60
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	49.271,99
2711	Trasferimenti in conto capitale a province	33.333,33
2769	Trasferimenti in conto capitale ad altri enti del settore pubblico	176.871,94
2791	Trasferimenti in conto capitale a famiglie	4.146,71
2792	Trasferimenti in conto capitale a istituzioni sociali private	330.726,90
2799	Trasferimenti in conto capitale ad altri	75.088,19

TITOLO 30: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

1.720.388,46

3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	1.633.879,33
3311	Rimborso mutui e prestiti ad enti del settore pubblico	16.998,36
3324	Rimborso mutui e prestiti ad altri - in euro	69.510,77

TITOLO 40: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI

1.984.466,73

4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	498.183,59
4201	Ritenute erariali	1.182.136,42
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	49.672,31
4401	Restituzione di depositi cauzionali	55.858,47
4502	Spese per consultazioni elettorali a carico di altre amministrazioni	44.257,40
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	138.132,52
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	2.700,00
4701	Depositi per spese contrattuali	13.526,02

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

0,00

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00
------	---	------

TOTALE GENERALE

36.858.541,62

ALLEGATO PREVISTO DAL D.M. 23.1.2012

SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NEL CORSO DEL 2013

ALLEGATO PREVISTO DAL D.M. 23.1.2012

COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO
Provincia di Milano

**ELENCO DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA
SOSTENUTE DAGLI ORGANI DI GOVERNO DELL'ENTE
NELL'ANNO 2013**

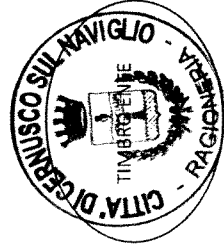
(articolo 16, comma 26, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138)

SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NELL'ANNO 2013

DESCRIZIONE DELL'OGGETTO DELLA SPESA	OCCASIONE IN CUI LA SPESA E' STATA SOSTENUTA	IMPORTO DELLA SPESA (euro)
= =	= =	0,00
	TOTALE IMPEGNI 2013	0,00

DATA 29.5.2014

IL SEGRETARIO DELL'ENTE
Dr. Fortunato Napoli



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

Dr.ssa Amelia Negri

L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIO 2

Dr. Marco Bugo

Dr.ssa Cinzia Ferrari

Dr. Paolo Emanuele Grimoldi

- (1) Ai fini dell'elencazione si richiamano i seguenti principi e criteri generali desunti dal consolidato orientamento della giurisprudenza:
- stretta correlazione con le finalità istituzionali dell'ente ;
 - sussistenza di elementi che richiedano una proiezione esterna delle attività dell'ente per il migliore perseguimento dei propri fini istituzionali;
 - rigorosa motivazione con riferimento allo specifico interesse istituzionale perseguito, alla dimostrazione del rapporto tra l'attività dell'ente e la spesa erogata, nonché alla qualificazione del soggetto destinatario dell'occasione della spesa;
 - rispondenza a criteri di ragionevolezza e di congruità rispetto ai fini.

(2) E' richiesta la sottoscrizione di almeno due componenti del collegio, sempreché il regolamento di contabilità non preveda la presenza di tutti i componenti per il funzionamento, ovvero dell'unico revisore nei casi in cui l'organo sia costituito da un solo revisore.

città di



**CERNUSCO
SUL NAVIGLIO**

**Nota informativa ai sensi
dell'articolo 6 comma 4
del DL 95/2012
convertito nella Legge 135/2012**

**VERIFICA CREDITI/DEBITI SOCIETA'
ED AZIENDE PARTECIPATE**

SCHEDA N.1

DL 95/2012 articolo 6, comma 4 – Verifica rapporti di debito e credito intercorrenti con le Società Partecipate.
SITUAZIONE AL 31/12/2013

SOCIETA': AFOL - AGENZIA FORMAZIONE LAVORO EST MILANO

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 2.947,94

DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Impegno	importo
2013	Piano di zona- percorsi di ricollocazione lavorativa	D.D. 1160 del 11.11.2013	501856	4.200,00
			Totale	4.200,00

CREDITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Accertam.	importo
==	=====	=====	=====	=====
			Totale	=====

Si attesta: - La concordanza tra crediti Comune/Società

Mentre per quanto riguarda i debiti Comune/Società si rileva una discordanza dovuta al fatto che il servizio affidato con l'atto sopra riportato è ancora in fase di svolgimento al 31.12.2013 e non è stato ancora fatturato (risulta infatti nell'estratto conto intestato al Comune e trasmesso dalla Società come "fatture da emettere")

Il Direttore Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa A. Negrone

SCHEDA N.2

DL 95/2012 articolo 6, comma 4 – Verifica rapporti di debito e credito intercorrenti con le Società Partecipate.
SITUAZIONE AL 31/12/2013

SOCIETA': CERNUSCO VERDE S.R.L.

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 826.983,50

DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 814.856,83

DEBITI COMUNE-CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Impegno	Importo	NOTE
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	716,55	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	3.650,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	182,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	905,01	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	3.288,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	158,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	809,44	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	158,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	744,59	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	3.162,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	2.511,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	140,50	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	665,03	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	127,50	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	2.316,50	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Servizi di pulizia giardini plessi scolastici	D.D. 632/2013	500487	13.568,58	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	737,77	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Servizi di pulizia giardini plessi scolastici	D.D. 632/2013	500487	2.261,43	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	1.302,50	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	152,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	844,86	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	461,50	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	196,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Servizi di pulizia giardini plessi scolastici	D.D. 632/2013	500487	2.261,43	

2013	Servizio stampa e recapito bollettini TARES	D.D. 488/2013	500158	25.000,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	336,50	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	187,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	272,54	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	1.151,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	165,50	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	448,50	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Servizi di pulizia giardini plessi scolastici	D.D. 632/2013	500158	2.280,12	
2013	Servizi di pulizia giardini plessi scolastici	D.D. 632/2013	500158	2.280,12	
2013	Canone manutenzione verde pubblico novembre 2013	D.D. 843/2013	501108	84.387,19	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Canone servizi igiene ambientale novembre 2013	= =	412	224.963,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	155,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	3.181,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Canone manutenzione verde pubblico dicembre 2013	D.D. 843/2013	501108	84.387,19	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Canone gestione servizi cimiteriali dicembre 2013	D.D. 1392/2012	432	19.042,77	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Servizi di pulizia giardini plessi scolastici	D.D. 632/2013	500158	2.280,12	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Canone servizi igiene ambientale dicembre 2013	D.D. 1341/2013	412	320.796,66	PAGATO NEL CORSO DEL 2014 – parzialmente per € 250.000,00
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	185,00	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
2013	Riaddebito consumo energia elettrica - impianti fotovoltaici	D.D. 790/2013	Diversi	1.446,68	PAGATO NEL CORSO DEL 2014
			TOTALE	814.266,08	

CREDITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Accerta m.	importo	NOTE
2008	Finanziamento per l'acquisto di n. 56 box parcheggio Vecchia Filanda	D.D. 787/2008	8382	700.000,00	
2011	Costi gestione sett.-dic.2011 via Boccaccio	= =	31878	592,97	
2012	Costi gestione impianto termico via Boccaccio	= =	66648	592,97	
2013	Quota 10% incassi parcheggi	= =	65555	31.181,45	Incassato nel corso del 2014
2013	Addebito spese gestione Via Neruda	= =	120629	19.282,35	Incassato nel corso del 2014
2012	Comune c/incassi cartelle Tia da riversare (al netto insoluti)	= =	Diversi	63.207,09	
			Totale	814.856,83	

Si attesta: - La concordanza tra crediti Comune/Società

Mentre per quanto riguarda i debiti Comune/Società, si riscontra una differenza tra la certificazione della Società e le risultanze contabili del Comune pari a € 12.717,42 per le seguenti motivazioni:

FATTURA	DATA	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
08VN-00944	26/11/2008	SERVIZIO SGOMBERO E PULIZIA VILLA ALARI	3.000,00	Il servizio è stato contestato alla Società, non si è proceduto alla liquidazione della spesa e il relativo impegno di spesa è stato eliminato con il consuntivo 2013. Verrà richiesto alla Società lo storno totale della fattura con emissione di nota di accredito.
10VN-00813	27/09/2010	CANONE MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO SETTEMBRE 2010 (RESIDUO TRATTENUTO PER PENALI)	900,00	L'importo non è stato riportato tra i residui passivi poiché non dovuto tenuto conto delle penali applicate dall'ufficio tecnico. Verrà quindi richiesto alla Società lo storno totale della fattura con emissione di nota di accredito.
10VN-00815	27/09/2010	CANONE SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE SETTEMBRE 2010 (RESIDUO TRATTENUTO PER PENALI)	1.076,65	L'importo non è stato riportato tra i residui passivi poiché non dovuto tenuto conto delle penali applicate dall'ufficio tecnico. Verrà quindi richiesto alla Società lo storno totale della fattura con emissione di nota di accredito.
10VN-00900	29/10/2010	CANONE SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE OTTOBRE 2010 (RESIDUO TRATTENUTO PER PENALI)	2.634,57	L'importo non è stato riportato tra i residui passivi poiché non dovuto tenuto conto delle penali applicate dall'ufficio tecnico. Verrà quindi richiesto alla Società lo storno totale della fattura con emissione di nota di accredito.
10VN-00902	29/10/2010	CANONE MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO OTTOBRE 2010 (RESIDUO TRATTENUTO PER PENALI)	5.000,00	L'importo non è stato riportato tra i residui passivi poiché non dovuto tenuto conto delle penali applicate dall'ufficio tecnico. Verrà quindi richiesto alla Società lo storno totale della fattura con emissione di nota di accredito.
11VN-00417	14/02/2011	ADEGUAMENTO PREZZI CANONE MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO ANNO 2010 (RESIDUO)	106,20	Non è stato assunto il relativo impegno di spesa nella contabilità comunale, verrà quindi richiesto alla Società lo storno totale della fattura con emissione di nota di accredito.
		TOTALE	12.717,42	

Il Direttore Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa A. Negrone

SCHEDA N.3

DL 95/2012 articolo 6, comma 4 – Verifica rapporti di debito e credito intercorrenti con le Società Partecipate.
SITUAZIONE AL 31/12/2013

SOCIETA': CIED S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00
DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Impegno	importo
=====	=====	=====	=====	=====
			Totale	=====

CREDITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Accertam.	importo
=====	=====	=====	=====	=====
			Totale	=====

Si attesta: - La concordanza tra debiti e crediti Comune/Società

Ad eccezione delle seguenti discordanze

= =

Il Direttore Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa A. Negroni

SCHEDA N.4

DL 95/2012 articolo 6, comma 4 – Verifica rapporti di debito e credito intercorrenti con le Società Partecipate.
SITUAZIONE AL 31/12/2013

SOCIETA': FARMA.CER. S.P.A.

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 500,00

DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Impegno	importo
2013	RIMBORSO CAUZIONE USO LOCALI SEDE COMUNALE E SPAZIO BIBLIOTECA	D.D. 406 del 3.5.2013	501765	500,00
			Totale	500,00

CREDITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Accertam.	Importo
2013	CONTRATTO CONCESSIONE LOCALI SEDE COMUNALE E SPAZIO BIBLIOTECA	D.D. 406 del 3.5.2013	32039	1.830,00
			Totale	1.830,00

Si attesta la concordanza tra debiti Comune/Società

Per quanto riguarda i crediti Comune/Società si rileva una discordanza dovuta al fatto che il pagamento è stato effettuato dalla Società in data 31.12.2013, con valuta di accredito per il Comune al 3 gennaio 2014. Pertanto, tale incasso è stato registrato nella contabilità comunale nell'esercizio 2014.

Il Direttore Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa A. Negrone

SCHEDA N.5

DL 95/2012 articolo 6, comma 4 – Verifica rapporti di debito e credito intercorrenti con le Società Partecipate.
SITUAZIONE AL 31/12/2013

SOCIETA': FORMEST MILANO SRL IN LIQUIDAZIONE

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Impegno	importo
=====	=====	=====	=====	=====
			Totale	=====

CREDITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Accertam.	importo
=====	=====	=====	=====	=====
			Totale	=====

Si attesta: - La concordanza tra debiti e crediti Comune/Società

Ad eccezione delle seguenti discordanze

==

Il Direttore Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa A. Negrone

SCHEDA N.6

DL 95/2012 articolo 6, comma 4 – Verifica rapporti di debito e credito intercorrenti con le Società Partecipate.
SITUAZIONE AL 31/12/2013

SOCIETA': RETE SPORTELLI PER ENERGIA E AMBIENTE SCARL (INFOENERGIA)

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00
DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Impegno	importo
=====	=====	=====	=====	=====
			Totale	=====

CREDITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Accertam.	importo
=====	=====	=====	=====	=====
			Totale	=====

Si attesta: - La concordanza tra debiti e crediti Comune/Società

Ad eccezione delle seguenti discordanze

= =

Il Direttore Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa A. Negroni



SCHEDA N.7

DL 95/2012 articolo 6, comma 4 – Verifica rapporti di debito e credito intercorrenti con le Società Partecipate.
SITUAZIONE AL 31/12/2013

SOCIETA': CAP HOLDING SPA

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00
DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 161.992,86

DEBITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Impegno	importo
=====	=====	=====	=====	=====
			Totale	=====

CREDITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Accertam.	importo
2013	Rimborso quota capitale mutui 2° sem.2013	=====	65563	161.992,86
			Totale	161.992,86

Si attesta: - La concordanza tra debiti e crediti Comune/Società

Ad eccezione delle seguenti discordanze

= =

Il Direttore Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa A. Negrone

SCHEDA N.8

DL 95/2012 articolo 6, comma 4 – Verifica rapporti di debito e credito intercorrenti con le Società Partecipate.
SITUAZIONE AL 31/12/2013

SOCIETA': NAVIGLI LOMBARDI SCARL

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Impegno	importo
=====	=====	=====	=====	=====
			Totale	=====

CREDITI COMUNE–CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO

Esercizio	Oggetto	Atto	Accertam.	importo
=====	=====	=====	=====	=====
			Totale	=====

Si attesta: - La concordanza tra debiti e crediti Comune/Società

Ad eccezione delle seguenti discordanze

= =

Il Direttore Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa A. Negroni

SCHEDA N.9
PARTECIPAZIONI INDIRETTE

AMIACQUE SRL

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 15.264,54

DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 49.732,87

Si attesta la non concordanza tra debiti e crediti Comune/Società, dovuta all'impossibilità di verificare le partite riportate nella certificazione della Società, in quanto trattasi di crediti/debiti di varia natura, non correttamente specificati e senza i necessari riferimenti utili al collegamento con la contabilità comunale. Si è proceduto a richiedere formalmente alla Società la rettifica di tale certificazione ai fini del riallineamento dei reciproci rapporti crediti/debiti, e si procederà inoltre a richiedere chiarimenti in merito alla natura dei debiti certificati verso il Comune a titolo di "tariffe utenti civili", pari a € 50.002,37.

PAVIA ACQUE SCARL

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

Si attesta la concordanza tra debiti e crediti Comune/Società

ROCCA BRIVIO SFORZA SRL

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

Si attesta la concordanza tra debiti e crediti Comune/Società

TASM ROMANIA SRL

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

Si attesta la concordanza tra debiti e crediti Comune/Società

SMA SRL in liquidazione

CERTIFICAZIONE SOCIETA'

CREDITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

DEBITI VERSO COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO PARI A € 0,00

Si attesta la concordanza tra debiti e crediti Comune/Società

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio dei Revisori assevera la presente nota informativa di cui all'articolo 6, comma 4, del DL 95/2012 convertito in Legge 135/2012, composta da n. 9 schede, per un totale di n. 12 pagine.

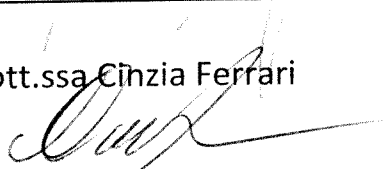
Cernusco Sul Naviglio, 29 maggio 2014

Il Collegio dei Revisori dei Conti

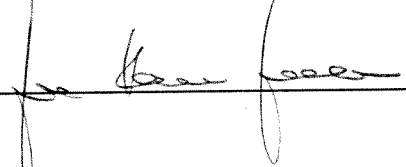
Dott. Marco Bugo



Dott.ssa Cinzia Ferrari



Dott. Paolo Emanuele Grimoldi



**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE
CONTO ECONOMICO
CONTO DEL PATRIMONIO**

Titolo IV° ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI	1) Alienaz.beni patrimoniali (Tit.IV°Cat. 1)	2.873.526,59	E24 A5 A2 A6	1.542.759,92	(nota 2)	diminuzione attivo per alienaz.beni			
	2) Trasferim.capitale dallo Stato (Tit. IV°Cat. 2)	-				All	1.330.766,67		
	3) Trasferim.capitale da Regione (Tit. IV°Cat. 3)	11.146,71				(nota 3)		BI	-
	4) Trasferim.capitale altri enti settore pubblico (Tit. IV°Cat. 4)	45.000,00						BI	11.146,71
	5) Trasferim.capitale altri soggetti (Tit.IV°Cat.5)	1.938.404,30						BI	45.000,00
	Totale trasferim. di capitale (2+3+4+5)	1.994.551,01						BI	1.938.404,30
6) Riscossione di crediti (Tit. IV°Cat 6)	-			BII					
Totale entrate da alienaz.beni patrimoniali, trasferim.di capitali ecc.	4.868.077,60								
Titolo V° ENTRATE DA ACCENS.DI PRESTITI	1) Anticipazioni di cassa (Tit. V°Cat. 1)	-				C IV	-		
	2) Finanziamenti a breve termine (Tit. V°Cat. 2)	-				CI 1)	-		
	3) Assunzione mutui e prestiti (Tit. V°Cat. 3)	-				CI 2)			
	4) Emissione prestiti obbligazionari (Tit.V°Cat.4)	-				CI 3)			
	Totale entrate accensione prestiti	-							
Titolo VI° SERVIZI PER CONTO TERZI	2.008.579,19				BII (3e) AIII (5)				
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	36.101.683,71								
- Insussistenze del passivo			E22	1.445.795,01	(nota 7)				
- Sopravvenienze attive			E23	197.284,57	(nota 8)				
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)			A7	(a) e (b)					
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.			A8	-	(nota 9)	Al 1)	+ 7E		
			A8	-			+ rimanenze finali		
						B I	- rimanenze iniziali		

NOTE

- Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del Titolo III° "Entrate extratributarie", per attività in regime di impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da emettere va riportata nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per IVA" (C III), costituendo un debito verso l'Erario a fronte del credito accertato al lordo di IVA;
- Quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo è portato in aumento nel conto economico (E 24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo è portato in diminuzione nel conto economico (E 26);
- Quando viene alienato un bene il valore risultante del conto del patrimonio va indicato in detrazione;
- Va indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, Regioni, Provincie, Comuni, Aziende speciali, partecipate ed altre;
- Proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti;
- Va indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria;
- Trattasi di minori debiti (minori residui passivi nel conto del bilancio);
- Trattasi di maggiori crediti (Maggiori residui attivi nel conto del bilancio);
- I costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti tra le spese "Correnti" nel Titolo I°), per la produzione, in economia, di va loro da porre, dal punto di vista economico, a carico di più esercizi: esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'Ente, dalla produzione diretta di software applicativo; a fine esercizio necessario rilevare questa entità, contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le utilità prodotte verranno realizzate

SPIEGAZIONI NOTE:

sopravvenienze attive (voce E23)

(a) entrate imputate sulla competenza 2013 ma relative ad anni precedenti da non inserire nei ricavi d'esercizio ma nella voce E23

TIT. I CAT. 1	896.900,55
TIT. I CAT. 2	303.475,46
TIT. I CAT. 3	124.354,00
TIT. III CAT. 1	206.537,68
TIT. III CAT. 2	42.078,06
TIT. III CAT. V	488.161,83
TOTALE	2.061.507,58

b) altre sopravvenienze attive (Voce E23):

- maggiori accertamenti residui attivi

197.284,57

- incremento partecipazioni seguito valutazione con il metodo del patrimonio netto

87.896,89

285.181,46

Totale b)

2.346.689,04

Totale sopravvenienze attive (a+b)

d) Plusvalenza patrimoniale E24

-plusvalenza alienazione canestri

500,00

-plusvalenza trasformazione diritti di superficie

23.107,07

-plusvalenza alienazione posto auto via Verdi , alloggio ERP (Storino), e aree UBI Leasing

219.147,85

- plusvalenza cessione armi P.L.

5.440,00

-plusvalenza operazione acquisizione/cessione aree destinate E.E.P. (per pari importo E/S acquisti aree per E.E.P..ma cedute

2.715.538,80

solo parzialmente(differenza versata da operatori come monetizzazione)

1.300.005,00

-plusvalenza alienazione titolarità farmacia comunale di via Verdi

4.263.738,72

(e) Entrate relative a crediti di certa o dubbia esigibilità già a patrimonio al 1° gennaio 2013 (togliere dai ricavi e togliere dall'attivo patrimoniale

poichè quando sono stati messi a patrimonio non considerati insussistenza dell'attivo)

TIT. I CAT. 1	4.366,73
TIT. I CAT. 2	5.804,19
TIT. III CAT. 1	26.738,63
TIT. III CAT. 2	8.189,82
TIT. III CAT. V	-
	45.099,37

f) iva a debito su ricavi:

Tit. III cat. 1a

148.587,79

Tit. III cat. 2a

77.915,91

Tit. III cat. 5a

4.230,14

- pagamenti eseguiti in c/residui	-
4) utilizzo di beni di terzi per realizz.in economia di cui:	-
a) pagamenti eseguiti	-
b) somme rimaste da pagare	-
- pagamenti eseguiti in c/residui	-
5) acquisiz.beni mobili, macchine, attrezzature di cui:	205.987,94
a) pagamenti eseguiti	47.538,71
b) somme rimaste da pagare	158.449,23
- pagamenti eseguiti in c/residui	257.081,33
6) incarichi professionali esterni di cui:	22.974,11
a) pagamenti eseguiti	10.374,77
b) somme rimaste da pagare	12.599,34
- pagamenti eseguiti in c/residui	38.897,22
7) trasferimenti di capitale di cui:	205.548,61
a) pagamenti eseguiti	205.548,61
b) somme rimaste da pagare	-
- pagamenti eseguiti in c/residui	414.618,46
8) partecipazioni azionarie di cui:	-
a) pagamenti eseguiti	-
b) somme rimaste da pagare	-
- pagamenti eseguiti in c/residui	-
9) conferimenti di capitale di cui:	-
a) pagamenti eseguiti	-
b) somme rimaste da pagare	-
- pagamenti eseguiti in c/residui	-
10) concessioni di crediti ed anticipazioni di cui:	-
a) pagamenti eseguiti	-
b) somme rimaste da pagare	-
- pagamenti eseguiti in c/residui	-
Totale spese in conto capitale	2.491.874,08
di cui:	
a) pagamenti eseguiti	1.876.287,27
b) somme rimaste da pagare	615.586,81
- pagamenti eseguiti in c/residui	5.793.223,45

E28					D			
E28						47.538,71		
						257.081,33		
E28						10.374,77		
						38.897,22		
B14								205.548,61
								220.349,14
								E
					AIII 2			
					BIV 2)			
					B II		+ (nota 4)	

Titolo III° RIMBORSO DI PRESTITI													C IV	- 1 S
1)	rimborso di anticipazioni di cassa	-											C I 1)	-
2)	rimborso di finanziamenti a breve termine												C I 2)	1.452.213,50
3)	rimborso di quote capitale di mutui e prestiti	1.720.388,46						B 14	268.174,96				C I 3)	- 1 S
4)	rimborso di prestiti obbligazionari	-							(d)				C I 4)	1 S
5)	rimborso di quote capitali di debiti pluriennali	-												
	Totale rimborso di prestiti	1.720.388,46												
Titolo IV° SERVIZI PER C/TERZI		2.008.579,19												C V
TOTALE GENERALE DELLA SPESA		33.175.410,59												
	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B 12	4.835,35				B I	31.621,25
	Quote di ammortamento dell'esercizio							B 16	3.911.424,07				A	+ rimanenze finali
	Accantonamento per svalutazione crediti							E 27	©				All 4	- rimanenze iniziali
	Insussistenze dell'attivo							E 25	1.269.939,40	(nota 8)				36.456,60
														(nota 7)

NOTE

- Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del Titolo I "Spese Correnti", per attività in regime di impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere, o registrate in sospensione di IVA, va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B II 4), costituendo un credito verso l'Esercizio a fronte del debito accertato al lordo IVA per spese di funzionamento;
- L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del Titolo II "Spese in c/capitale" va riferito in aumento alla specifica immobilizzazione dell'attivo; analogamente va operato per il pagamento in conto residui;
- L'importo corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenza del Titolo II "Spese in c/capitale", vale a dire che la somma da conservare nel conto finanziario della competenza, a residuo passivo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine "Opere da realizzare" e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine impegni per opere da realizzare. I pagamenti disposti per spese nel Titolo II, "Spese in c/capitale", in conto residui esercizi precedenti, vanno riferiti in diminuzione dell'attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine.
- L'importo impegnato dell'intervento "Concessioni di crediti ed anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'attivo A III 2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguarda Aziende Speciali, Controllate e Collegate; va riferito in aumento alla voce B II dell'attivo "Crediti" negli altri casi;
- Va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria;
- L'ammontare dell'esercizio (7S) va portato ad incremento del fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore attivo (A);
- L'importo accantonato per svalutazione crediti, che non può costituire impegno nel conto del Bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'attivo alla voce "Immobilizzazione finanziarie - Crediti di dubbia esegibilità"; Nel caso di accertata effettiva inesigibilità gli importi dell'attivo del conto del patrimonio "Immobilizzazioni finanziarie - Crediti di dubbia esegibilità" è possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal regolamento di contabilità dell'Ente;
- Minori crediti (minori residui attivi dal conto del bilancio);

SPIEGAZIONI NOTE:

nota (a): 1) costi futuri esercizi, ossia impegni per spese correnti assunti anno 2013, a carico bilancio 2013, ma relativi a prestaz. da effettuarsi anno 2014	-	(int. 02)
2) costi futuri anno 2008, 2009, 2010, 2011 e 2012 a carico bilancio 2013	9.211,86	
3) iva a credito su acquisto beni	-	
totale	9.211,86	
nota (b): 1) costi futuri esercizi, ossia impegni per spese correnti assunti anno 2013, a carico bilancio 2013, ma relativi a prestaz. da effettuarsi anno 2014	-	(int. 03)
2) iva a credito su prestazione servizi	- 100.569,26	
3) costi futuri anno 2008, 2009, 2010, 2011 e 2012 a carico bilancio 2013	35.936,12	
totale	- 64.633,14	
nota (b1): 1) costi futuri esercizi, ossia impegni per spese correnti assunti anno 2013, a carico bilancio 2013, ma relativi a prestaz. da effettuarsi anno 2014	-	(int. 07)
2) costi futuri anno 2008, 2009, 2010, 2011 e 2012 a carico bilancio 2013	255,00	
totale	255,00	

nota c) quota interessi mutui CAP tolti da interessi e inseriti come trasferimenti perché quota ammortamento mutui a totale carico CAP		55.810,76
nota d) quota capitale mutui CAP (non vanno a diminuzione del debito perché già stralciati dai debiti con il rendiconto anno 2003) inseriti nei costi come trasferimenti, unitamente agli interessi (vedi nota c) e compensati integralmente dal rimborso CAP inserito fra i ricavi del c/economico		268.174,96
nota (e): 1) Spese correnti avente carattere straordinario inserite intervento 01	-	-
nota (F): 1) Spese correnti avente carattere straordinario inserite intervento 03	-	39.765,32
nota (G): 1) Spese correnti avente carattere straordinario inserite intervento 07	-	6.016,48
nota (h): 1) Spese correnti avente carattere straordinario inserite intervento 08	-	357.548,51
iva a debito su sponsorizzazione tecnica (inserita oneri straord.E28)	-	210,40
Totale voce Oneri straordinari (E28)	-	403.540,71
nota i) Minusvalenze patrimoniali (Voce E26):		-
- dismissione beni mobili		-
nota l) Insussistenze dell'attivo (E25)		1.269.939,40
- da finanziario (minori residui attivi al netto residui attivi inseriti tra i crediti di certa o dubbia esigibilità)		242,82
- minor credito IVA da dichiarazione 2012 (applicazione pro-rata)		-
-decremento partecipazioni seguito valutazione metodo patrimonio netto		20.355,66
- diminuzione crediti di dubbia esigibilità già a patrimonio per insussistenza o prescrizione		-
totale		1.290.537,88

Cernusco sul Naviglio,

Il Segretario

Il Legale Rappresentante

Il Responsabile Servizio Finanziario

CONTO ECONOMICO - ESERCIZIO 2013

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	14.550.798,74		
2) Proventi da trasferimenti	6.984.097,24		
3) Proventi da servizi pubblici	2.499.517,50		
4) Proventi da gestione patrimoniale	1.380.626,06		
5) Proventi diversi	4.185.916,61		
6) Proventi da concessioni di edificare	0,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	29.600.956,15	
Totale proventi della gestione (A)			
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	6.029.927,45		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	306.836,76		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	4.835,35		
12) Prestazioni di servizi	16.653.851,32		
13) Godimento beni di terzi	81.910,89		
14) Trasferimenti	2.569.018,48		
15) Imposte e tasse	414.403,56		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	3.911.424,07		
Totale costi di gestione (B)		29.972.207,88	-371.251,73
RISULTATO DELLA GESTIONE (A - B)			
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili	0,00		
18) Interessi su capitale di dotazione	0,00		
19) Trasferimenti ad aziende e partecipate	0,00	0,00	
Totale (C) (17 + 18 - 19)			-371.251,73
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A - B + C)			
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	17.826,94		
21) Interessi passivi	738.706,00		
- su mutui e prestiti	738.706,00		
- su obbligazioni	0,00		
- su anticipazioni	0,00		
- per altre cause	0,00		
Totale (D) (20 - 21)		-720.879,06	
TOTALE (A - B + C + D)			-1.092.130,79
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	1.445.795,01		
23) Sopravvivenze attive	2.346.689,04		
24) Plusvalenze patrimoniali	4.263.738,72		
Totale proventi (e.1) (22 + 23 + 24)		8.056.222,77	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	1.290.537,88		
26) Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28) Oneri straordinari	403.540,71		
Totale proventi (e.2) (25 + 26 + 27 + 28)		1.694.078,59	
Totale (E) (e.1 - e.2)		6.362.144,18	5.270.013,39
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A - B + C + D + E)			

il 29-05-2014

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO ESERCIZIO 2013

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
C) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Risconti attivi	0,00	30.407,23	0,00	30.407,23	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	30.407,23	0,00	30.407,23	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A + B + C)	0,00	148.912.585,62	50.418.113,69	47.039.642,32	9.580.241,75	13.429.202,76	148.442.095,98
D) OPERE DA REALIZZARE	0,00	20.363.001,45	615.586,81	17.138.852,44	0,00	0,00	3.839.735,82
E) BENI CONFER. IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F) BENI DI TERZI	0,00	40.951,97	0,00	0,00	23.156,57	6.416,42	57.692,12
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	20.403.953,42	615.586,81	17.138.852,44	23.156,57	6.416,42	3.897.427,94

, li 29-05-2014

Il segretario

Il responsabile
del servizio finanziarioIl legale
rappresentante dell'ente

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO ESERCIZIO 2013

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale	0,00	41.273.923,03	40.894.672,44	38.675.554,30	3.508.251,95	1.862.713,43	45.138.579,69
II) Netto da beni demaniali	0,00	35.960.691,40	1.453.220,50	0,00	2.276.199,84	2.324.063,61	37.366.048,13
TOTALE PATRIMONIO NETTO	0,00	77.234.614,43	42.347.892,94	38.675.554,30	5.784.451,79	4.186.777,04	82.504.627,82
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	0,00	11.686.678,28	217.793,68	585.344,93	0,00	782.123,29	10.537.003,74
II) Conferimenti da concessioni di edificare	0,00	35.261.494,71	1.798.479,47	366.695,57	3.795.789,96	8.460.302,43	32.028.766,14
TOTALE CONFERIMENTI	0,00	46.948.172,99	2.016.273,15	952.040,50	3.795.789,96	9.242.425,72	42.565.769,88
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamento							
1) per finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti	0,00	18.156.566,84	0,00	1.452.213,50	0,00	0,00	16.704.353,34
3) per prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) per debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento	0,00	6.426.593,42	5.996.080,04	5.846.809,40	0,00	0,00	6.575.864,06
III) Debiti per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) Debiti per anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi	0,00	146.637,94	57.867,56	113.024,62	0,00	0,00	91.480,88
VI) Debiti verso							
1) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII) Altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI	0,00	24.729.798,20	6.053.947,60	7.412.047,52	0,00	0,00	23.371.698,28
D) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A + B + C + D)	0,00	148.912.585,62	50.418.113,69	47.039.642,32	9.580.241,75	13.429.202,76	148.442.095,98

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO ESERCIZIO 2013

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	0,00	20.363.001,45	615.586,81	17.138.852,44	0,00	0,00	3.839.735,82
F) CONFER. IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G) BENI DI TERZI	0,00	40.951,97	0,00	0,00	23.156,57	6.416,42	57.692,12
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	20.403.953,42	615.586,81	17.138.852,44	23.156,57	6.416,42	3.897.427,94

_____, li 29-05-2014

Il segretario

Il responsabile
del servizio finanziario_____
Il legale
rappresentante dell'ente