

Allegato delibera G.C. n. del

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

ANNO 2013

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ANNO 2013 (ENTRATE)

TITOLO E DESCRIZIONE	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA (1E)	RETTIFICHE PER IVA (-)	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (6E)	AL CONTO ECONOMICO RIF. C.E.(1E+2E-3E-4E+5E-6E) (7E)	NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO									
			INIZIALI (+) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)				RIF.C.P.	ATTIVO	RIF.C.P.	PASSIVO						
I° ENTRATE TRIBUTARIE																			
1) Imposte (cat. 1)	3.987.878,17							A1	3.987.878,17										
2) Tasse (cat. 2)	2.547.760,83							A1	2.547.760,83										
3) Tributi speciali (cat. 3)	2.163.721,95							A1	2.163.721,95										
Totale entrate tributarie	8.699.360,95								8.699.360,95										
II° ENTRATE DA TRASFERIMENTI																			
1) da Stato (cat. 1)	895.427,84							A2	895.427,84										
2) da Regione (cat. 2)	65.634,51							A2	65.634,51										
3) da regione per funzioni delegate (cat. 3)	243.838,69							A2	243.838,69										
4) da Org.comunitari e internaz. (cat. 4)																			
5) da altri Enti settore pubblico (cat. 5)	23.668,80							A2	23.668,80										
Totale entrate da trasferimenti	1.228.569,84								1.228.569,84										
III° ENTRATE EXTRATRIBUTARIE																			
1) Proventi servizi pubblici (cat. 1)	1.524.592,73	113.648,83						A3	1.410.943,90	1)			CIII	113.648,83					
2) Proventi gestione patrimoniale (cat. 2)	1.175.913,19	16.056,44						A4	1.159.856,75	2)			CIII	16.056,44					
3) Proventi finanziari (cat. 3)	12.758,45							D20	12.758,45										
_ interessi su depositi, crediti, ecc.																			
_ interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate																			
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate. Dividendi di società (cat. 4)	25.440,22							C17	25.440,22										
5) Proventi diversi (cat. 5)	519.327,41	3.782,56						A5	515.544,85	3)			CIII	3.782,56					
Totale entrate extratributarie	3.258.032,00	- 133.487,83							3.086.345,50				CIII	133.487,83					
TOTALE ENTRATE CORRENTI	13.185.962,79	- 133.487,83							13.014.276,29										
IV° - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI. TRASFERIMENTO DI CAPITALI. RISCOSSIONE DI CREDITI																			
1) Alienazioni di beni patrimoniali (cat. 1)	515.137,92							E23		4)			DII						
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (cat.2)	-																		
3) Trasferimenti di capitale da Regione (cat.3)	100.507,00							E23	100.507,00	5)	BII)2		BI						
4) Trasferimenti di capitali da altri Enti del settore pubblico (cat. 4)	-																		
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (cat. 5)	926.546,63							A6		6)			BI						
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	1.542.191,55												BIII						
6) Riscossione di crediti (cat. 6)																			
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali, ecc.	1.542.191,55																		

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ANNO 2013 (SPESE)

TITOLO E DESCRIZIONE	GESTIONE COMPETENZA	GESTIONE RESIDUI	RETTIFICHE PER IVA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO							
				INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF. C.E.	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		RIF.C.P.	ATTIVO	RIF.C.P.	PASSIVO				
				(1S)	(1S) Res.	(2S)	(3S)		(4S)	(5S)		(6S)	(7S)						
I° - SPESE CORRENTI																			
1) Personale	3.262.219,92								B9	3.262.219,92									
2) Acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	154.807,49								B10	154.807,49		B II) 5)	-						
3) Prestazioni di servizi	6.816.308,99		25.539,68						B12	6.790.769,31	1)	BII) 5)	25.539,68						
4) Utilizzo di beni di terzi	332.469,37		236,83						B13	332.232,54	2)	B II)5)	236,83						
5) Trasferimenti di cui:																			
_ stato	41.217,68								B14	41.217,68									
_ regione																			
_ province e città metropolitane	3.305,56								B14	3.305,56									
_ comuni ed unioni di comuni	10.906,22								B14	10.906,22									
_ comunità montane																			
_ aziende speciali e partecipate																			
_ altri	1.376.095,30								B14	1.376.095,30									
6) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	150.951,65								D21	150.951,65									
7) Imposte e tasse	338.918,72								B15	231.976,63	3)	B II)5	106.942,09	CIII CII					
8) Oneri straordinari della gestione corrente	44.372,67								E29	44.372,67									
Totale spese correnti	12.531.573,57		25.776,51							12.398.854,97		BII) 5)	132.718,60						
II° - SPESE IN CONTO CAPITALE																			
1) Acquisizione di beni immobili di cui:																			
a) pagamenti eseguiti	720,00	1.552.919,35	9.611,58									B II) 5)	9.611,58						
b) somme rimaste da pagare	1.505.279,69	561.145,15										A I/A II	1.544.027,77						
2) Espropri e servitù onerose di cui:																			
a) pagamenti eseguiti																			
b) somme rimaste da pagare																			
3) Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia di cui:																			
a) pagamenti eseguiti																			
b) somme rimaste da pagare																			
4) Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui:																			
a) pagamenti eseguiti																			
b) somme rimaste da pagare																			
5) Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche di cui:																			
a) pagamenti eseguiti	-	178.278,01										A I/A II	178.278,01						
b) somme rimaste da pagare	45.638,20	20.269,69										D	45.638,20	E				45.638,20	
												D	178.278,01	E				178.278,01	
												B II) 5)	-						

_ Insussistenze dell'attivo		E25	359.326,65				
_ Sopravvenienze passive		E27	3.154,50				
_ Minusvalenze patrimoniali		E26	5.205,60				
_ Oneri straordinari (sommatoria dei valori riportati nei prospetti di conciliazione entrate e spese)		E 29	341.920,17				

Note al presente Prospetto di Conciliazione Parte Spese:

- 1) Le somme impegnate sulla competenza 2013 con riferimento alla voce di intervento Prestazioni di servizi risultano rettificata dalle seguenti variazioni :
 - € -25.539,68 quale quota di IVA a credito da far confluire nel Conto del Patrimonio alla voce BII 5)
- 2) Le somme impegnate sulla competenza 2013 con riferimento alla voce di intervento Utilizzo beni di terzi risultano rettificata dalle seguenti variazioni :
 - € 236,83 quale quota di IVA a credito da far confluire nel Conto del Patrimonio alla voce BII 5)
- 3) L'importo di € 338.918,72 contabilizzato fra gli oneri straordinari viene stornato in quanto trattasi per € 106.942,09 di IVA versata in corso d'anno come evidenziato alla voce B II 5) dell'Attivo Patrimoniale
- 4) L'importo di € 324.547,50 è costituito da:
 - per € 14.547,50 dalle spese di gestione straordinaria del consorzio Parco Alto Milanese pagate nel corso del 2013;
 - per € 27.000,00 dalla quota dell'8% delle concessioni edilizie pagate alle Istituzioni religiose nel corso del 2013
 - per € 283.000,00 dalla quota del 20% dell'alienazione della licenza della Farmacia Comunale trasferita a Castellanza Servizi srl nel 2013
- 5) Il riepilogo delle somme pagate in c/competenza e in c/residui nel corso del 2013 dà luogo alle seguenti contabilizzazioni:
 - € 1.555.608,29 ad incremento delle voci AI (per € 141.948,20) e AII (per € 1.713.416,36)
 - € per 9.611,58 ad incremento dell'Iva a Credito da far confluire nel Conto del Patrimonio alla voce BII 5) dell'Attivo Patrimoniale
 - € 14.547,50 per trasferimenti di capitale al Parco Alto Milanese pagati nel 2013
 - € 27.000,00 per la quota dell'8% delle concessioni edilizie pagate alle Istituzioni religiose nel 2013 e portata in diminuzione della voce BIII del Passivo Patrimoniale
 - € 283.000,00 dalla quota del 20% dell'alienazione della licenza della Farmacia Comunale trasferita a Castellanza Servizi srl nel 2013
- 6) L'importo delle rimaste da pagare in c/competenza per euro 2.222.648,66 va ad incrementare i Conti d'Ordine e precisamente:
 - € 1.555.608,29 alla voce D dell'Attivo e E del Passivo;
 - € 38.100,00 alla voce E dell'Attivo e F del Passivo.