

COMUNE DI BARANZATE

PROVINCIA DI MILANO

RENDICONTO

ESERCIZIO 2017

Relazione tecnica ed allegati

RELAZIONE ED ALLEGATI AL RENDICONTO 2017

I N D I C E

- Dati generali del Comune
- Risultati contabili
- Certificazione attestante il rispetto degli obiettivi Pareggio di Bilancio anno 2017
- Prospetti di determinazione dell'avanzo
 - dati finanziari di cassa
 - gestione corrente
 - gestione in conto capitale
 - gestione dei residui attivi e passivi
 - risultato complessivo e componenti dell'avanzo di amministrazione
- Stato di realizzazione dei programmi suddiviso per aree
- Elenco spese finanziate da specifiche fonti di finanziamento
- Prospetto spese finanziate con proventi da sanzioni al C.D.S.
- Nota informativa debiti e crediti società partecipate
- Percentuale di copertura servizi a domanda individuale
- Incassi 2017 per codice SIOPE
- Pagamenti 2017 per codice SIOPE
- Elenco delle spese di rappresentanza sostenute nell'anno 2017
- Attestazione tempestività pagamenti
- Parametri di rilevazione delle condizioni di deficitarietà
- Conto economico, stato patrimoniale attivo e passivo

DATI GENERALI DEL COMUNE DI BARANZATE

TERRITORIO

- Superficie:	kmq	2,78
- Altitudine media s.l.m.:	m.	144
- Viabilità:		
strade comunali	km	23

- Pianificazione del territorio:

Dal 18/01/2012 nel Comune di Baranzate è vigente il Piano di Governo del Territorio adottato con D.C.C. n. 48 del 22/12/2010 ed approvato con D.C.C. n. 23 del 17/06/2011 (pubblicato in BURL n. 3 del 18/01/2012) e modificato con successiva variante generale n. 2 in vigore dal 10/06/2015, adottata con D.C.C. n. 49 del 02/12/2014 ed approvata con D.C.C. n. 22 del 14/04/2015 (pubblicata in BURL n. 24 del 10/06/2015).

Successivamente alla variante generale n. 2 non sono state adottate / approvate ulteriori varianti generali.

Si evidenzia che con D.C.C n. 51 del 21/12/2017 di approvazione della variazione al piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari per il triennio 2017-2019 ai sensi dell'art. 58 della Legge n. 133 del 2008 e s.m.i. è stata contestualmente approvata anche la variante urbanistica al Piano delle Regole del P.G.T. per i terreni compresi nel Lotto 1 (compendio di terreni in Via Milano angolo Via Sempione).

POPOLAZIONE RESIDENTE AL 31.12.2017: n. 12.003

Classi di età:		Maschi		Femmine		Totale
0-15 anni	n.	1009	n.	912	n.	1921
16-21 anni	n.	395	n.	304	n.	699
22-65 anni	n.	3799	n.	3357	n.	7156
oltre 65 anni	n.	995	n.	1232	n.	2227
TOTALE	n.	<hr/> 6198	n.	<hr/> 5805	n.	<hr/> 12003

DATI RELATIVI AGLI ORGANI ELETTIVI E CONSULTIVI

Consiglio Comunale

Consiglieri in carica: n. 17

Adunanze: n. 7

Deliberazioni: n. 56

Giunta comunale

Componenti: n. 6

Adunanze: n. 58

Deliberazioni: n. 206

Commissione paesaggio

Adunanze: n. 4

Pareri espressi: n. 12

Organico del personale

Dipendenti in servizio al 31.12.2017 n. 61, oltre al Segretario comunale (in convenzione con il comune di Turbigo)

Dipendenti in servizio al 31.12.2017

CATEGORIA	TEMPO INDETERMINATO	TEMPO DETERMINATO	TOTALE
A1		1	1
A2	1		1
A4	1		1
A5	1		1
B1	2	1	3
B2	1		1
B3	6		6
B4	3		3
B5	2		2
C1	9	8	17
C2	5		5
C3	3		3
C4	3		3
C5	2		2
D1	4		4
D2	1		1
D3	2		2
D4	2		2
D5	3		3
segretario	1		1
TOTALE	52	10	62

GLI ATTI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2017 è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 30.03.2017.

Nel corso dell'esercizio sono state apportate n. 4 variazioni al bilancio con i seguenti atti deliberativi ed un prelievo dal fondo di riserva:

CC. n. 30 del 27.07.2017

Con cui è stata effettuata la salvaguardia degli equilibri di bilancio e si sono utilizzati € 222.422,00 di avanzo esercizio 2016 per spese di funzionamento, ed € 5.000,00 per spese di investimento;

G.C. n. 139 – 12.09.2017 ratificata con C.C. n. 34 – 28.09.2017

C.C. n. 41 – 28.11.2017 con cui è stato utilizzato avanzo per spese di investimento per € 15.000,00

G.C. n. 192 del 30 novembre 2017 ratificata con C.C. - 21.12.2017 con cui è stato utilizzato avanzo pari a € 13.630,00 per spese di investimento;

N. 1 prelievo dal fondo di riserva con D.G. n. 95 del 13.06.2017, comunicato al Consiglio Comunale con atto n. 25 del 13.07.2017.

Con deliberazione di Giunta comunale n. 48 del 5 aprile 2018 si è provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai sensi dell'art. 228, comma 3 del D.Lgs. n. 267/2000.

Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione, risultante dal Conto Consuntivo dell'esercizio 2016, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 23.05.2017, ammontante a **euro 1.973.085,42** è stato applicato al bilancio 2017 per € 256.052,00 come segue:

€ 33.630,00 per spese di investimento

€ 222.422,00 per spese correnti

Debiti fuori bilancio

Non risultano debiti fuori bilancio al 31.12.2017 come da dichiarazione dei responsabili di settore agli atti del servizio ragioneria.

RISULTATI CONTABILI

Il presente rendiconto, redatto secondo i principi contabili per gli enti locali, rappresenta i risultati dell'attività amministrativa svolta nell'esercizio 2017 dal punto di vista finanziario, economico e patrimoniale.

L'esercizio sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale si chiude con un **avanzo di amministrazione di euro 2.239.887,75** derivanti da:

- un **avanzo di gestione 2017 parte corrente** di euro 661.399,01
- un **avanzo di gestione 2017 c/capitale** di euro 28.650,92
- un **disavanzo della gestione residui di parte corrente** di euro 356.898,23
- un **avanzo della gestione residui in c/capitale** di euro 189.702,63
- l'avanzo del precedente esercizio (rendiconto 2016) non utilizzato pari a euro 1.717.033,42

ed un risultato del conto economico di € 2.313.402,00.

Pareggio di bilancio (ex Patto di stabilità)

Il Pareggio di bilancio anno 2017 è stato rispettato come si evince dalla certificazione inviata al Ministero del Tesoro e qui allegata.

Spese di personale:

La spesa di personale anno 2017 è stata contenuta nei limiti della spesa anno 2016.

IMPEGNI	2017	2016
Macroaggregato 1 (ex Intervento 01 – personale) riguarda stipendi e oneri previdenziali escluso irap	2094110,56	2192168,53

LA RESPONSABILE DELL'AREA
SERVIZI FINANZIARI
Dott.ssa Carla Baldoni

Pareggio di bilancio 2017 - Art. 1, commi 470, 470-bis, 471, 473 e 474 della legge n. 232/2016

CITTA' METROPOLITANE, PROVINCE E COMUNI

PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE

della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2017

da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2018

DENOMINAZIONE ENTE Comune di BARANZATE

VISTO il decreto n. 138205 del 27 giugno 2017 concernente il monitoraggio periodico delle risultanze del saldo di finanza pubblica per l'anno 2017 delle Città metropolitane, delle Province e dei Comuni;

VISTI i risultati della gestione di competenza dell'esercizio 2017;

VISTE le informazioni sul monitoraggio delle risultanze del saldo di finanza pubblica 2017 trasmesse da questo Ente mediante il sito web "http://pareggiobilancio.mef.gov.it".

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:

Importi in migliaia di euro		
SALDO DI FINANZA PUBBLICA 2017		
		Competenza
1	SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA	458
2	Impegni degli enti locali colpiti dal sisma di cui agli allegati 1, 2 e 2-bis al decreto-legge 17 ottobre 2016, n. 189 per spese sostenute per investimenti, ai sensi dell'articolo 43-bis del decreto legge n. 50 del 2017, realizzati attraverso l'utilizzo dei risultati di amministrazione degli esercizi precedenti e il ricorso al debito, non coperti da eventuali spazi finanziari acquisiti nel 2017 con le intese regionali e i patti di solidarietà nazionali (artt. 2 e 4 del D.P.C.M. 21 febbraio 2017, n. 21 e i patti di solidarietà di cui ai commi da 485 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016)	
3=1+2	SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI RIDETERMINATO valido ai fini dei vincoli di finanza pubblica	458
4	OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017	
5	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI NELL'ANNO 2017 CON INTESE REGIONALI E PATTI DI SOLIDARIETA' NAZIONALI E NON UTILIZZATI PER IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE PER INVESTIMENTI DI CUI AI COMMI 485 E SEGUENTI, ART. 1, LEGGE 232/2016 E DI CUI AGLI ARTT. 2 E 4 DEL D.P.C.M. N. 21/2017 (Per le modalità di utilizzo - Cfr. Paragrafo A dell'Allegato al decreto della certificazione)	0
6=4+5	OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017 RIDETERMINATO a seguito del recupero degli spazi finanziari acquisiti nell'anno 2017 e NON utilizzati	0
7=3-6	DIFFERENZA TRA IL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017 RIDETERMINATO	458

Sulla base delle predette risultanze si certifica che:

☒

il pareggio di bilancio per l'anno 2017 è stato rispettato

☐

il pareggio di bilancio per l'anno 2017 NON E' STATO RISPETTATO

IL PRESIDENTE/IL SINDACO/IL SINDACO
METROPOLITANO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Organo Revisione (1) / Commissario Ad Acta

Organo Revisione (2)

Organo Revisione (3)

Pareggio di bilancio 2017 - Art. 1, commi 470, 470-bis, 471, 473, 474 e 479 della legge n. 232/2016

CITTA' METROPOLITANE, PROVINCE E COMUNI

PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE

della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2017

da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2018

DENOMINAZIONE ENTE Comune di BARANZATE

VISTI i risultati della gestione di cassa dell'esercizio 2017;

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:*Importi in migliaia di euro*

SALDO DI FINANZA PUBBLICA 2017		
		Cassa totale(1)
1	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.979
2	Titolo 2 - Trasferimenti correnti	304
3	Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.683
4	Titolo 4 - Entrate in c/capitale	324
5	Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0
6=1+2+3+4+5	Totale Entrate finali	8.290
7	Titolo 1 - Spese correnti	7.766
8	Titolo 2 - Spese in c/ capitale	1.158
9	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	0
10=7+8+9	Totale Spese finali	8.924
11=6-10	Saldo finale di cassa fra le entrate finali e le spese finali	-634

1) Gestione di competenza + gestione residui.

**MONITORAGGIO DELLE RISULTANZE DEL SALDO DI FINANZA PUBBLICA AI SENSI DEL COMMA 469 DELL'ARTICOLO 1 DELLA
LEGGE 11/12/2016, N. 232
(LEGGE DI BILANCIO 2017)**

CITTA' METROPOLITANE - PROVINCE - COMUNI

Comune di BARANZATE

(migliaia di euro)

		Sezione 1	
		Previsioni di competenza 2017(1)	Dati gestionali (stanziamenti FPV/accertamenti e impegni) al II Semestre 2017
		(a)	(b)
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) (2)	+	31	31
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto della quota finanziata da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) (2)	+	82	82
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente (2)	-		10
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 - A3)	+	113	103
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	+	6.720	6.388
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	+	293	295
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	+	1.947	1.721
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	+	548	291
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	+		
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (3)	+	0	0
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	+	9.231	7.882
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) (2)	+		132
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (4)	-	588	
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione) (5)	-		
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (5)	-		
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	-	8.643	8.014
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	+	611	229
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) (2)	+		97
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (4)	-		
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (5)	-		
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	-	611	326
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	-		
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (3)	-	0	0
N) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		367	458
O) OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017			
P) DIFFERENZA TRA IL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA (N-O) (6)		367	458

Sezione 2 RIDETERMINAZIONE OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017 PER MANCATO UTILIZZO SPAZI ACQUISITI CON I PATTI DI SOLIDARIETA' 2017

(migliaia di euro)

RECUPERO SPAZI ACQUISITI NELL'ANNO 2017 E NON UTILIZZATI	Previsioni di competenza 2017 (1)	Dati gestionali (stanziamenti FPV/accertamenti e impegni) al II Semestre 2017
	(a)	(b)
1) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI con il Patto di "SOLIDARIETA' NAZIONALE VERTICALE" ai sensi dei commi 485 e segg., art. 1, legge n. 232/2016	0	0

2) IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE per investimenti assunti a valere sugli spazi acquisiti con il Patto di "SOLIDARIETA' NAZIONALE VERTICALE", ai sensi dei commi 485 e segg., art. 1, legge n. 232/2016 e relativi ad opere pubbliche oggetto di monitoraggio BDAP-MOP ai sensi del D. Lgs n. 229/2011.		
2A) di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto della quota finanziata da debito (Opere pubbliche - BDAP MOP).		
2B) IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE per investimenti assunti a valere sugli spazi acquisiti con il Patto di "SOLIDARIETA' NAZIONALE VERTICALE", ai sensi dei commi 485 e segg., art. 1, legge n. 232/2016 e NON oggetto di monitoraggio BDAP-MOP ai sensi del D. Lgs n. 229/2011 (Altri investimenti e trasferimenti di funzioni delegate per edilizia scolastica ai sensi del comma 488-bis, art. 1, legge n. 232/2016).		
3) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI con il Patto di "SOLIDARIETA' NAZIONALE VERTICALE" e NON UTILIZZATI per IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE per investimenti di cui ai commi 485 e segg., art. 1, legge n. 232/2016. (3 = 1 - 2 -2B)	0	0
4) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI con le INTESE REGIONALI 2017, ai sensi dell'art. 2 del D.P.C.M. n. 21/2017.	0	0
5) IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE per investimenti assunti a valere sugli spazi acquisiti con le INTESE REGIONALI 2017, ai sensi dell'art. 2 del D.P.C.M. n. 21/2017 e relativi ad opere pubbliche oggetto di monitoraggio BDAP-MOP ai sensi del D. Lgs n. 229/2011.		
5A) di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto della quota finanziata da debito (Opere pubbliche - BDAP MOP).		
5B) IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE per investimenti assunti a valere sugli spazi acquisiti con le INTESE REGIONALI 2017, ai sensi dell'art. 2 del D.P.C.M. n. 21/2017 e NON oggetto di monitoraggio BDAP-MOP ai sensi del D. Lgs n. 229/2011 (Altri investimenti)		
6) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI con le INTESE REGIONALI 2017 e NON UTILIZZATI per IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE per investimenti ai sensi dell'art. 2 del D.P.C.M. n. 21/2017. (6= 4 - 5 -5B)	0	0
7) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI con il Patto di "SOLIDARIETA' NAZIONALE ORIZZONTALE", ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. n. 21/2017.	0	0
8) IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE per investimenti assunti a valere sugli spazi acquisiti con il Patto di "SOLIDARIETA' NAZIONALE ORIZZONTALE", ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. n. 21/2017 e relativi ad opere pubbliche oggetto di monitoraggio BDAP-MOP ai sensi del D. Lgs n. 229/2011.		
8A) di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto della quota finanziata da debito (Opere pubbliche - BDAP MOP).		
8B) IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE per investimenti assunti a valere sugli spazi acquisiti con il Patto di "SOLIDARIETA' NAZIONALE ORIZZONTALE", ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. n. 21/2017 e NON oggetto di monitoraggio BDAP-MOP ai sensi del D. Lgs n. 229/2011 (Altri investimenti)		
9) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI con il Patto di "SOLIDARIETA' NAZIONALE ORIZZONTALE" e NON UTILIZZATI per IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE per investimenti, ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. n. 21/2017. (9= 7 - 8 - 8B)	0	0
Q) OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017 RIDETERMINATO a seguito del recupero degli spazi finanziari acquisiti nell'anno 2017 e NON utilizzati (Q = O + 3 + 6 +9)	0	0
R) DIFFERENZA TRA IL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA RIDETERMINATO (R = N-Q) (6)	367	458

Note

1) Nella colonna a), in sede di monitoraggio al 30 giugno 2017 inserire i dati relativi alla previsione iniziale o, in caso di variazioni di bilancio approvate alla data del 30 giugno 2017, i dati relativi alla previsione assestata (comprendente le variazioni approvate alla data del 30 giugno 2017). In sede di monitoraggio al 31 dicembre 2017 inserire i dati relativi alla previsione definitiva (comprendente tutte le variazioni approvate nel corso dell'esercizio). Nella colonna b), in sede di monitoraggio al 30 giugno 2017 inserire i dati gestionali alla data del 30 giugno 2017. In sede di monitoraggio al 31 dicembre 2017 inserire i dati di preconsuntivo.

2) In sede di monitoraggio al 30 giugno 2017 inserire i dati relativi alla previsione iniziale o, in caso di variazioni di bilancio approvate alla data del 30 giugno 2017, i dati relativi alla previsione assestata (comprendente le variazioni approvate alla data del 30 giugno 2017). In sede di monitoraggio al 31 dicembre indicare l'importo di preconsuntivo.

3) Nelle voci G ed M sono riportati gli effetti complessivi derivanti dagli spazi finanziari acquisiti e/o ceduti a seguito della partecipazione ai patti di solidarietà degli anni precedenti, nonché della partecipazione ai patti nazionali e alle Intese regionali nel 2017. Gli importi sono inseriti automaticamente dal sistema, sia nella colonna (a) che nella colonna (b) e derivano dalla cella (v) del modello VAR/PATTI/2017 dell'ente, visualizzabile sull'applicativo web all'indirizzo "http://pareggiobilancio.mef.gov.it". In particolare, se il valore nella cella (v) è negativo, gli spazi finanziari complessivamente acquisiti (maggiore capacità di spesa) saranno riportati in valore assoluto nella corrispondente cella G del prospetto MONIT/17. Se il valore nella cella (v) è positivo, gli spazi finanziari complessivamente ceduti (minore capacità di spesa) saranno riportati nella corrispondente cella M del prospetto MONIT/17.

4) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, compilare solo la voce relativa alla previsione (colonna a), indicando il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

5) Compilare solo la voce relativa alla previsione (colonna a). I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

6) Ai fini della verifica del rispetto dell'obiettivo di saldo finale di competenza rileva la sola situazione annuale (al 31 dicembre 2017) relativa ai dati gestionali di cui alla colonna b). A tal fine viene presa in considerazione solo ed esclusivamente la Differenza tra il Saldo tra Entrate e Spese finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica e l'Obiettivo di saldo finale di competenza, rideterminato a seguito dei recuperi degli spazi acquisiti con i patti nazionali e le Intese regionali nel 2017 e non utilizzati per le finalità sottese (vedi dettaglio nella Sezione 2 - cella R). In caso di differenza positiva o pari a 0, il pareggio è stato conseguito. In caso di differenza negativa, il pareggio non è stato conseguito.

Risultato Finanziario Complessivo

L'esercizio 2017 si è concluso con le seguenti risultanze relative alla gestione di cassa desunte dal Conto del tesoriere:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo cassa 1 gen.2017			2.832.840,40
Riscossioni	1.851.933,68	7.626.737,22	9.478.670,90
Pagamenti	2.834.853,79	7.301.965,29	10.136.819,08
Fondo di cassa al 31 dicembre 2017			2.174.692,22

Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce il conto e **si sottrae il FPV** in spesa (determinato dal riaccertamento ordinario) come segue

	Residui	Competenza	Totale
Fondo cassa 31 dicembre 2017			2.174.692,22
Residui attivi	913.745,75	2.263.034,98	3.176.780,73
Residui passivi	845.005,99	1.982.133,42	2.827.139,41
A DETRARRE FPV FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN SPESA			284.445,79
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2017			2.239.887,75

Gestione corrente

1. Gestione corrente - Analisi entrate e uscite -

Il risultato della gestione corrente è stato così determinato:

Parte I - Entrata			
Entrate	Previsioni definitive	Accertamenti	Maggiori/Minori accertamenti
I-tributarie	6.719.961,00	6.388.252,59	-331.708,41
II - Trasferimenti	292.780,00	294.895,23	2.115,23
III - Extratributarie	1.947.174,00	1.720.990,15	-226.183,85
Totale Entrate	8.959.915,00	8.404.137,97	-555.777,03
Totale minori accertamenti			-555.777,03

Parte II - Spesa			
Spese	Previsioni definitive	Impegni	Minori impegni
I - Correnti	9.231.092,64	7.881.951,99	1.349.140,65
III - Rimborso prestiti (al netto anticipazione cassa per 1Mil)	34.644,00	34.595,00	49,00
Totale spese	9.265.736,64	7.916.546,99	1.349.189,65
Minori impegni			1.349.189,65

2 - Gestione corrente - Risultato

FPV - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ENTRATA		+	30.557,64
FPV - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESA		-	132.017,89
Entrate titoli I - II - III	accertamenti	+	8.404.137,97
Entrate titoli I - II - III impiegate per spese di investim.(tit. II)	accertamenti	-	-
oneri di urbanizzazione a spese correnti		+	52.842,00
Avanzo di amministrazione 2016 applicato a spese correnti		+	222.422,00
Spese correnti titolo I	impegni	-	7.881.951,99
Quote di capitale mutui in estinzione	impegni	-	34.595,00
differenza positiva partite di giro			4,28

Avanzo di gestione corrente	661.399,01
------------------------------------	-------------------

Gestione in conto capitale

1 - Gestione in conto capitale - analisi entrate/uscite -

Il risultato della gestione in conto capitale è stato così determinato :

Parte I - Entrata

	Previsioni definitive	Accertamenti	Maggiori/minori accertamenti
Tit.IV - Alienazione trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	547.827,48	291.241,31	-256.586,17
Tit. V - Accensione di prestiti (al netto della cat.1 - anticipazioni di cassa-)	-	-	-
Totale entrate	547.827,48	291.241,31	-256.586,17
Totale minori accertamenti			-256.586,17

Parte II - Spesa

	Previsione definitiva	Impegni	Minori impegni
Tit.II - Spese in conto capitale	610.828,07	173.163,08	437.664,99
Totale minori impegni di spesa			437.664,99

2 - Gestione in conto capitale - Risultato

FPV - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ENTRATA		+	82.212,59
FPV - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESA		-	152.427,90
Entrate correnti (tit.I-II-III) impiegate per investimenti	Accertamenti	+	-
Entrate titoli IV - V	Accertamenti	+	291.241,31
Oneri di urbanizzazione destinati a manut. ordinarie	Impegni	-	52.842,00
Avanzo di amministrazione 2016 applicato a spese investimento		+	33.630,00
Spese conto capitale titolo II	Impegni	-	173.163,08
<u>Avanzo di gestione parte investimenti</u>			28.650,92

GESTIONE DEI RESIDUI

1 - Gestione dei residui attivi -

La gestione dei residui attivi si è conclusa con i seguenti risultati:

Entrata	Residui definitivi risultanti dal conto dell'anno precedente	Residui Accertati	Residui riscossi	Residui da riportare	Minori crediti
Titolo I					
Tributarie	2.290.949,33	1.900.984,95	1.314.911,59	586.073,36	389.964,38
Titolo II					
Trasferim.	122.143,46	106.223,04	79.093,04	27.130,00	15.920,42
Titolo III					
Extratrib.	893.553,77	630.603,36	398.516,09	232.087,27	262.950,41
Tot.I+II+III	3.306.646,56	2.637.811,35	1.792.520,72	845.290,63	668.835,21
Titolo IV	104.905,92	96.984,20	44.531,06	52.453,14	7.921,72
Alienaz.e trasf.in c/cap.					
Titolo VII					
Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di giro	212.352,79	30.883,88	14.881,90	16.001,98	181.468,91
Totale I+II+III+IV+VII+I	3.623.905,27	2.765.679,43	1.851.933,68	913.745,75	858.225,84
Minori residui attivi					858.225,84

2. - Gestione dei residui passivi -

La gestione dei residui passivi si è conclusa con i seguenti risultati :

Spese	Residui risultanti dal conto dell' anno precedente	Residui impegnati	Residui pagati	Residui da riportare	Minori residui o economie
Correnti	2.328.057,29	1.894.985,37	1.676.670,52	218.314,85	433.071,92
C/capitale	1.682.790,66	1.485.166,31	1.050.529,46	434.636,85	197.624,35
Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di giro	360.042,07	299.708,10	107.653,81	192.054,29	60.333,97
Totale I+II+IV+VII	4.370.890,02	3.679.859,78	2.834.853,79	845.005,99	691.030,24
Minori residui passivi					691.030,24

Per quanto riguarda i residui passivi eliminati si tratta di spese relative agli anni 2016 e precedenti, eliminati su richiesta degli uffici che hanno effettuato la ricognizione

Risultato complessivo della gestione residui

La gestione dei residui presenta alla conclusione dell'esercizio al quale si riferisce il conto, il seguente risultato complessivo.

Gestione	Residui	Tot. Corr+c/cap.	Correnti	c/capitale
Residui attivi	Minori o maggiori rs	858.225,84	850.304,12	7.921,72
Residui passivi	Minori residui passivi	691.030,24	493.405,89	197.624,35
Risultato finale della gestione residui		-167.195,60	-356.898,23	189.702,63

Il risultato della gestione residui di -167.195,60 è così suddiviso

Derivante da entrate e spese correnti -356.898,23

Derivante dalla gestione investimenti 189.702,63

Risultato complessivo

Si illustrano le componenti di competenza e residuo che formano il risultato complessivo di amministrazione

Risultato della gestione corrente 2017	661.399,01
Risultato della gestione corrente residui	-356.898,23
Avanzo di amm. 2016 non utilizzato (1.973.085,42 meno quota utilizzata nel 2017 di 256.052,00)	1.717.033,42
Risultato della gestione c/capitale 2017	28.650,92
Risultato della gestione c/capitale residui	189.702,63
Totale avanzo 2017	<u>2.239.887,75</u>

L'avanzo è suddiviso come segue:

VINCOLATO	140.215,24
spese sociali con 5 x mille	3.549,84
contributi per affitti da regione	42.375,76 (39.051,76 da es. precedenti ed 6.873,84 da 2017)
Art. 208, comma 4 D.Lgs. 285/1992	94.289,64
ACCANTONATO	992.486,31
per FCDE metodo semplificato	761.410,96
altri accantonamenti	231.075,35
Di cui fondo per rinnovo contrattuale dipendenti	33.000,00
Di cui TFR sindaco	8.075,35
Di cui rischio contenzioso legale	190.000,00
DISPONIBILE	1.107.186,20
per spese di investimento	463.051,62
Di cui da esercizio 2016 non utilizzato nel 2017	244.698,07
Di cui avanzo da economie su gestione residui	189.702,63
Di cui avanzo gestione di competenza parte investimenti	28.650,92
da gestione spese di funzionamento	644.134,58

RENDICONTO 2017

REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Nel quadro successivo è riportato lo stato di realizzazione generale delle aree organizzative dell'ente, suddiviso per titoli di spesa fornendo le seguenti informazioni:

- La denominazione delle aree;
- Il valore di ogni area o settore

l'importo riguarda le risorse assegnate ad ogni responsabile di settore

- Le risorse previste in Bilancio (stanziamenti finali) distinte da quelle effettivamente attivate (impegni di competenza);
- La destinazione delle risorse al finanziamento di spese correnti, spese in C/capitale;
- La percentuale di realizzazione (% impegnato) dei programmi.

La percentuale di realizzazione dei programmi è:

Titolo I	91,52%
Titolo II	28,35%

STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI COMPETENZA 2017

DENOMINAZIONE DELLE AREE	SPESA CORRENTE			SPESA C/CAPITALE		
	STANZIAMENTO asestato	IMPEGNATO	% REALIZZO	STANZIAMENTO asestato	IMPEGNATO	% REALIZZO
1) AREA AFFARI GENERALI	€ 1.710.536,24	€ 1.593.250,92	93,14	€ 16.000,00	€ 11.245,28	70,28
2) SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO (al netto di FCDE e fondo di riserva)	€ 1.138.129,00	€ 956.452,49	84,04	€ 4.000,00		-
3) LAVORI PUBBLICI	€ 2.070.827,00	€ 2.007.766,82	96,95	€ 493.762,07	€ 123.176,91	24,95
4) POLIZIA LOCALE	€ 241.099,21	€ 180.954,19	75,05			
5) SEGRETERIA GENERALE (SPESE DI PERSONALE)	€ 2.465.457,19	€ 2.251.797,32	91,33			
6) SERVIZI SOCIALI	€ 975.084,00	€ 884.463,42	90,71			
7) URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA tributi, personale)	€ 11.100,00	€ 7.266,83	65,47	€ 97.066,00	€ 38.740,89	39,91
TOTALE GENERALE	€ 8.612.232,64	€ 7.881.951,99	91,52	€ 610.828,07	€ 173.163,08	28,35

RENDICONTO 2017

SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATE DA AVANZO

MACROAGGR.	CAPITOLO PEG	DESCRIZIONE	STANZIATO	IMP 2017	REIMP. 2018 FPV
01032.02	1001	Spese per arredi e attrezzature	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 3.403,80
01082.02	1000	Spese per hardware	€ 16.000,00	€ 11.245,28	€ 2.318,00
10052.02	983000	Manutenz. Straordinaria pubblica illuminaz.	€ 13.630,00	€ 13.630,00	€ 0,00
TOTALE STANZIAMENTO			€ 33.630,00	€ 24.875,28	€ 5.721,80

RENDICONTO 2017

ELENCO DELLE SPESE CORRENTI FINANZIATE CON ENTRATE VINCOLATE

INTERVENTO	CAPITOLO PEG	DESCRIZIONE	STANZIATO	IMPEGNATO
12051.10	105900	Spese sociali con entrate dal 5 X mille	€ 3.550,00	€ 0,00
12061.04	83002	Contributi per affitti finanziati dalla Regione	€ 41.881,00	€ 25.500,00
TOTALE STANZIAMENTO			€ 45.431,00	€ 25.500,00

ELENCO ENTRATE VINCOLATE

CATEGORIA - RISORSA	CAPITOLO PEG	DESCRIZIONE	STANZIATO	ACCERTATO
10104.06	1198	Entrate da 5 per mille Irpef	€ 3.550,00	€ 3.549,84
20101.02	238500	Contributo regionale per affitti	€ 41.881,00	€ 28.824,00
TOTALE STANZIAMENTO			€ 45.431,00	€ 32.373,84
			avanzo vincolato	€ 6.873,84

RENDICONTO 2017

ELENCO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE FINANZIATE CON FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

MACROAGGR	CAPITOLO PEG	DESCRIZIONE	STANZIATO	IMPEGNATO	REIMPUTATI AL 2018
10052.02	981500	Realizzazione percorsi ciclopedonali	€ 64.085,72	€ 59.319,38	€ 4.766,34
10052.02	982700	Manutenzione straordinaria strade	€ 18.126,87	€ 18.126,87	€ 0,00
		TOTALE STANZIAMENTO	€ 82.212,59	€ 77.446,25	€ 4.766,34

RENDICONTO 2017

ELENCO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE FINANZIATE CON CONTRIBUTI REGIONALI E PRIVATI

INTERVENTO	CAPITOLO PEG	DESCRIZIONE	STANZIATO	IMPEGNATO	REIMPUTATO 2018
08012.02	1220	Recupero immobili ERP Via Mentana	50.000,00	-	50.000,00
08012.02	1221	Recupero immobili ERP con Via Palmanova	50.000,00	-	50.000,00
08022.03	111500	Contributo abbattimento barriere architettoniche	5.000,00	-	3.678,71
08012.02	988200	Incarichi di progettazione urbanistica	32.400,00	-	1.528,56
		TOTALE STANZIAMENTO	137.400,00	-	105.207,27

ENTRATE TITOLO IV

CATEGORIA - RISORSA	CAPITOLO PEG	DESCRIZIONE	STANZIATO	ACCERTATO	REIMPUTATO 2018
40200.01	431100	Contributo regionale per riqualificazione ERP	50.000,00	-	50.000,00
40200.01	430600	Contributo regionale per riqualificazione ERP	50.000,00	-	50.000,00
40200.01	430100	Contributo abbattimento barriere architettoniche	5.000,00	-	3.678,71
40300.12	452600	Trasferimento da privati per collaudi	32.400,00		1.528,56
		TOTALE STANZIAMENTO	€ 137.400,00		€ 105.207,27

RENDICONTO 2017, SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATE CON ENTRATE IN C/CAPITALE

codifica	descrizione	tit	Stanz. iniziale	stanz.finale	accertato
40500.01.0452102	Oneri di Urbanizzazione Secondaria	4	208.650,00	16.370,00	15.020,54
40400.03.0416000	Vendita diritti di superficie	4	0,00	8.635,00	8.634,05
40500.04.0452104	SANZIONI EP/URB	4	20.000,00	238.987,48	258.892,16
	Quota sanzioni edilizie a spese correnti				-52.842,00
40500.01.0452101	Oneri di Urbanizzazione Primaria	4	20.000,00	5.000,00	2.135,64
40500.01.0452103	Costi di Costruzione	4	597.250,00	45.100,00	726,18
40300.10.0421100	CONTRIBUTO STATALE MIUR COLLAUDI	4	0,00	5.833,00	5.832,74
40400.02.0413000	Indennità di esproprio	4	105.000,00	90.532,00	0,00
totale					238.399,31
a FPV entrata 2018					152.427,90
totale					85.971,41

codifica	descrizione	titolo	Stanz. Iniziale	stanz.finale	impegnato
10052.02.0982200	MANUTENZIONE STRAOR. SEGNALETICA STRADALE	2	35.500,00	316,70	0,00
08012.05.0970000	RESTITUZIONE CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE	2	4.000,00	4.000,00	3.075,77
10052.02.0983000	MANUTENZIONE STRAORD. ILLUMINAZ. PUBBL.	2	50.000,00	27.000,00	13.133,54
06012.05.0118000	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO SPORTIVO COMUNALE	2	54.000,00	0	0
10052.02.0983300	ACQUISIZIONE SEDIME STRADALE DI VIA MERANO	2	1.000,00	1.000,00	0,00
01052.02.0110017	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO VIA GORIZ	2	160.000,00	0	0
01052.02.0110003	RIQUALIFICAZIONE AREA ESTERNA MUNICIPIO - DV	2	46.895,00	0	0
08012.05.0983300	RIUSI MANUFATTI EXPO 2015 - DV	2	15.000,00	10.000,00	0,00
04062.02.0116007	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI	2	135.000,00	0	0
01052.02.0110014	ACQUISIZIONE AREA TAPPARELLI - OU	2	140.000,00	71.314,00	0,00
08012.02.0988200	INCARICHI DI PROGETTAZIONE URBANISTICA OU	2	18.000,00	30.871,44	0,00
04062.02.0116006	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI	2	16.000,00	4.209,00	4.209,00
05012.03.0000100	CONTRIBUTO OPERE DI CULTO	2	35.666,00	35.666,00	35.665,12
01052.02.0110001	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMU	2	92.240,00	0	0
09022.02.0124006	RIQUALIFICAZIONE PARCHI E GIARDINI	2	30.490,00	30.490,00	0,00
04012.02.0941000	Manutenzione straordinaria scuola dell'infanzia-OU	2	17.196,00	17.196,00	14.758,12
08012.02.09881	CAP 9881 - INCARICO PER VARIANTE AL PGT	2	0	20.000,00	0,00
totale					70.841,55

COMUNE DI BARANZATE

Provincia di Milano

PROSPETTO RELATIVO ALLE SPESE FINANZIATE CON I PROVENTI DELLE SANZIONI AMM.VE

Art. 208, comma 4, D.Lgs. 285/1992 (CDS)

RENDICONTO 2017

ENTRATA

Cod. bilancio	Capitolo	Denominazione	Previsione	Accertato
30200.03	312500	Sanzioni amm.ve violazioni codice della strada	350.000,00	350.000,00
30200.03	312700	Sanzioni violazioni CDS anni pregressi	50.000,00	50.000,00
Totale			400.000,00	400.000,00
50%			200.000,00	200.000,00

togliere la quota destinata a FCDE

USCITA

Cod. bilancio	Capitolo	Denominazione	Previsione	Impegnato
Lettera a), b), c) art. 208, comma 4, D.Lgs 285/1992:				
10052.02	982300	Manutenzione straordinaria segnaletica	-	-
10051.03	75004	Manutenzione impianti semaforici	18.000,00	6.646,86
03011.03	70100	Manutenzione sistemi di rilevazione	10.400,00	8.785,10
03011.01	45008	Previdenza complementare personale P.L.	4.500,00	4.500,00
03011.10	62100	Contributo Ministero frequenze radio	1.400,00	970,00
03011.03	57004	Spese postalizzazione verbali	73.700,00	41.518,40
03011.03	57003	Spese di sorveglianza	40.500,00	40.290,00
03011.03	55002	Dotazione agenti PL	3.000,00	3.000,00
Totale			151.500,00	105.710,36

avanzo vincolato a funzioni art. 208, comma 4 D.Lgs. 285/1992

94289,64



Comune di Baranzate

Città Metropolitana di Milano

Area Servizi Finanziari

Economato / Provveditorato

Settore: Area finanziaria
Ufficio: servizio ragioneria
Responsabile del procedimento: Carla Baldoni

Baranzate, 6 Aprile 2018

OGGETTO: nota informativa art. 11 c.6 lett.j D.Lgs. N.118/2011 – debiti e crediti al
31-12-2017 del Comune di Baranzate verso i propri organismi partecipati

Si riassume qui di seguito la situazione dei debiti e dei crediti del Comune di Baranzate nei confronti dei propri organismi partecipati:

Ragione sociale	Crediti	Debiti
C.S.B.N.O. Consorzio Sistema Bibliotecario Nord Ovest	€ 0,00	€ 696,24
Azienda Speciale Consortile "Comuni Insieme per lo Sviluppo Sociale"	€ 0,00	€ 220.695,48
AFOL – Agenzia metropolitana per la formazione l'orientamento e il lavoro	€ 0,00	€ 0,00
Servizi Comunali S.p.A.	€ 134.932,37	€ 325.333,47

La Responsabile Area Servizi Finanziari


Dott.ssa Carla Baldoni

Il Revisore Unico

Rag. Massimo Pozzi



BILANCIO CONSUNTIVO 2017

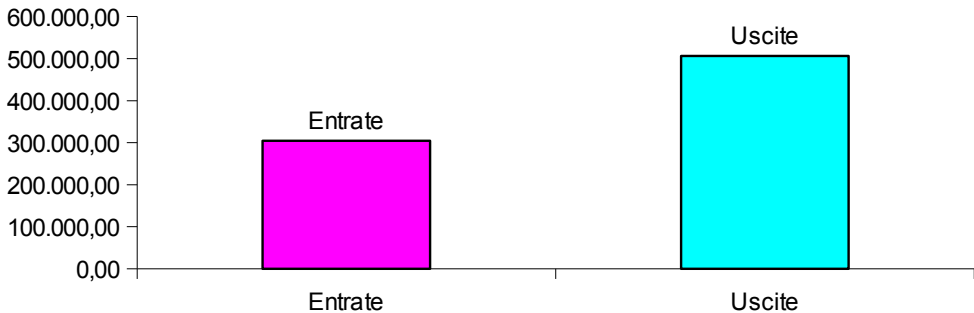
SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - MENSE SCOLASTICHE

ENTRATA		
capitolo	descrizione	accertato
313000	proventi refezione	282.015,74
312900	Rimborso per pasti insegnanti	19.686,79
239300	proventi contributi AGEA	2.766,25
		TOTALI
		304.468,78

USCITA		
capitolo	descrizione	impegnato
	Costo personale uff. istruzione	38.574,00
		38.574,00
64605	Spese per contributo AGEA	337,48
64601	servizio ristorazione incluso insegnanti	465.398,59
64708	rimborso pasti non fruiti	77,35
64603	servizio controllo qualità	1.866,60
		467.680,02
		TOTALI
		506.254,02

Sintesi Finanziaria

Entrate	304.468,78
Uscite	506.254,02
Costo a carico del bilancio	-201.785,24
Rapporto percentuale di copertura delle spese	60,14%

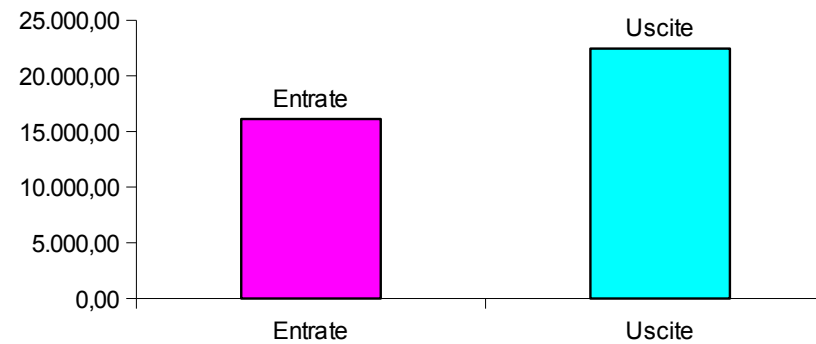


BILANCIO CONSUNTIVO 2017
SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE -
PRE - POST SCUOLA

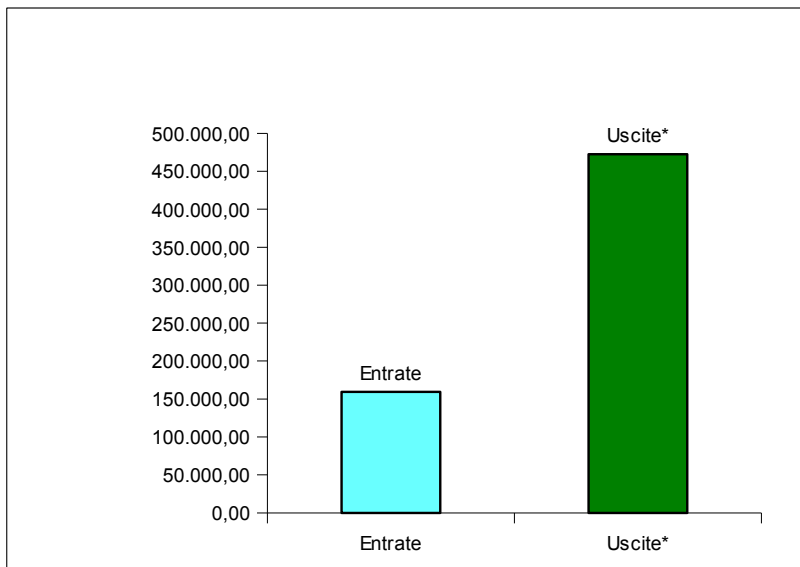
ENTRATA			USCITA		
capitolo	descrizione	accertato	capitolo	descrizione	impegnato
3132	proventi pre/post scuola	16.115,50		costo personale uff istruzione	5.150,00
					5.150,00
			64402	servizio pre-post scuola	17.298,84
					17.298,84
	TOTALI	16.115,50		TOTALI	22.448,84

Sintesi Finanziaria

Entrate	16.115,50
Uscite	22.448,84
Costo a carico del bilancio	-6.333,34
Rapporto percentuale di copertura delle spese	71,79%



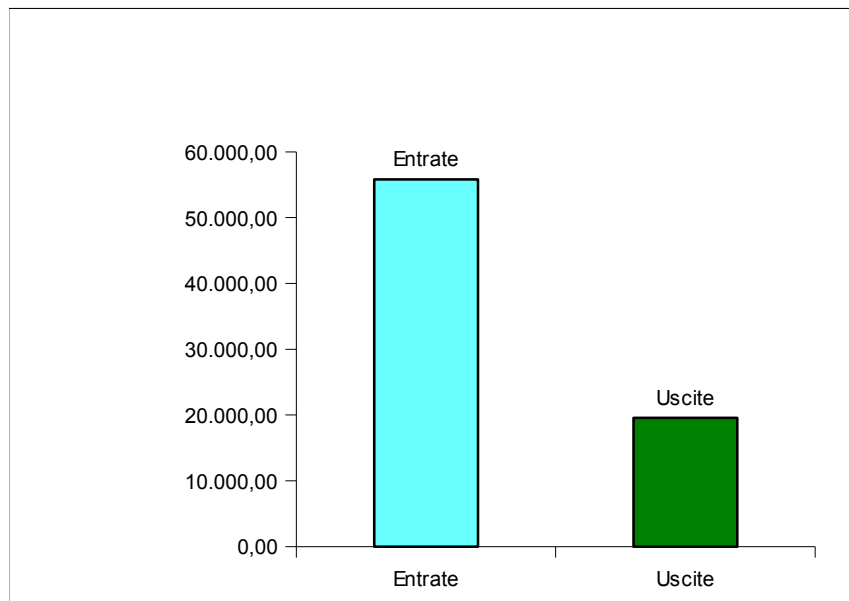
BILANCIO CONSUNTIVO 2017
SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - ASILO NIDO

[illegible]

Sintesi Finanziaria	
Entrate	159.513,13
Uscite*	472.557,62
Costo a carico del bilancio	313.044,49
Rapporto percentuale di copertura delle spese	33,76%
Rapporto percentuale di copertura delle spese sul 50% dei costi ai sensi dell'art. 5 L. 498/92	67,51%

BILANCIO CONSUNTIVO 2017
PROVENTI DAI BENI DELL'ENTE - PARCHEGGIO VIA ASIAGO

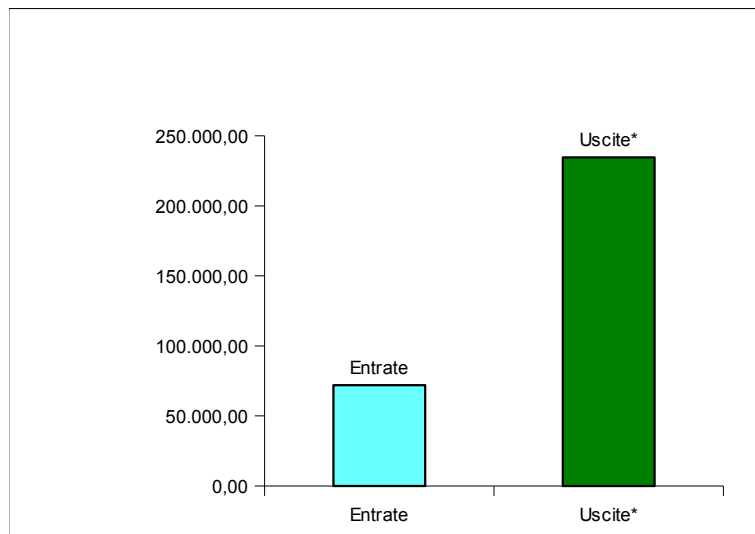
ENTRATA			USCITA		
capitolo	descrizione	accertato	capitolo	descrizione	impegnato
316000	proventi abbonamenti	55.831,00		quota stipendi personale amm.vo PL	8.364,60
					8.364,60
			89001	Quota illuminazione (stima)	600,00
			89002	Quota acqua (stima)	100,00
				quota ammortamento manutenz. Straor	8.676,00
			99501	polizza assicurativa	1.817,00
					11.193,00
	totale	55.831,00		TOTALI	19.557,60



Sintesi Finanziaria	
Entrate	55.831,00
Uscite	19.557,60
ricavo	36.273,40

BILANCIO CONSUNTIVO 2017
SCUOLA INFANZIA S. ARIALDO

ENTRATA			USCITA			
capitolo	descrizione	accertato	capitolo	descrizione	impegnato	
				stipendi personale dipendente	5.647,00	1.744,10 5% cat D
3133	proventi rette	23.041,47				3.903,48 14% cat. C
3134	proventi pre-post scuola	4.189,10			5.647,00	
210600	trasferimento da Ministero per gestione scuola	44.712,27				
			62900	servizi per scuola infanzia (cooperativa)	207.451,22	
			50006	riscaldamento	1.967,00	
			63001	illuminazione e forza motrice	3.510,00	
			63002	acqua	385,00	
			63004	spese telefoniche	840,00	
			63200	manutenzioni	14.758,12	
					228.911,34	
				TOTALI	234.558,34	
	totale	71.942,84				



Sintesi Finanziaria	
Entrate	71.942,84
Uscite*	234.558,34
Costo a carico del bilancio	162.615,50
Rapporto percentuale di copertura delle spese	30,67%

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

ANNO 2017

	Uscita	Entrata	%
MENSE SCOLASTICHE	506.254,02	304.468,78	60,14
SERVIZIO PRE-POST SCUOLA	22.448,84	16.115,50	71,79
ASILO NIDO	472.557,62	159.513,13	33,76
	1.001.260,48	480.097,41	47,95

PERCENTUALE SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

(art. 5 L. 498/92 - art. 33 D.L. 504/92)

Totale Entrate	480.097,41
Totale Uscita	1.001.260,48

percentuale di copertura	47,95
--------------------------	-------

PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE

	Uscita	Entrata
GESTIONE PARCHEGGIO VIA ASIAGO	19.557,60	55.831,00

GESTIONE COMUNALE SCUOLA INFANZIA S. ARIALDO

	Uscita	Entrata
GESTIONE SC. MATERNA COMUNALE	234.558,34	71.942,84

Ente Codice	020133463
Ente Descrizione	COMUNE DI BARANZATE
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2017
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	05-apr-2018
Data stampa	06-apr-2018
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		5.979.013,40	5.979.013,40
1.01.00.00.000 Tributi		4.493.862,50	4.493.862,50
1.01.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati		4.369.987,30	4.369.987,30
1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	1.281.542,13	1.281.542,13
1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attivita' di verifica e controllo	254.658,03	254.658,03
1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	703.364,10	703.364,10
1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	14.693,00	14.693,00
1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	1.104.531,29	1.104.531,29
1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo	104.406,42	104.406,42
1.01.01.52.001	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	92.579,00	92.579,00
1.01.01.53.001	Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	343.197,55	343.197,55
1.01.01.61.002	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi riscosso a seguito di attivita' di verifica e controllo	158.290,89	158.290,89
1.01.01.76.001	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	309.646,84	309.646,84
1.01.01.98.001	Altre imposte sostitutive n.a.c. riscosse a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	3.078,05	3.078,05
1.01.04.00.000 Compartecipazioni di tributi		123.875,20	123.875,20
1.01.04.06.001	Compartecipazione IRPEF ai Comuni	3.549,84	3.549,84
1.01.04.08.001	Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi	120.325,36	120.325,36
1.03.00.00.000 Fondi perequativi		1.485.150,90	1.485.150,90
1.03.01.00.000 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		1.485.150,90	1.485.150,90
1.03.01.01.001	Fondi perequativi dallo Stato	1.485.150,90	1.485.150,90
2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti		303.819,29	303.819,29
2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti		303.819,29	303.819,29
2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		303.819,29	303.819,29
2.01.01.01.003	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	5.370,23	5.370,23
2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	79.330,08	79.330,08
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	151.362,60	151.362,60
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	67.756,38	67.756,38
3.00.00.00.000 Entrate extratributarie		1.683.323,94	1.683.323,94
3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		1.030.273,48	1.030.273,48
3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		978.565,49	978.565,49
3.01.02.01.002	Proventi da asili nido	59.897,50	59.897,50
3.01.02.01.006	Proventi da impianti sportivi	21.181,65	21.181,65
3.01.02.01.008	Proventi da mense	305.955,28	305.955,28
3.01.02.01.014	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	20.630,35	20.630,35

020133463 - COMUNE DI BARANZATE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3.01.02.01.020	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	56.211,34	56.211,34
3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	35.538,00	35.538,00
3.01.02.01.041	Proventi per lo smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	49.268,63	49.268,63
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	429.882,74	429.882,74
3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni		51.707,99	51.707,99
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	51.707,99	51.707,99
3.02.00.00.000 Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		404.113,45	404.113,45
3.02.02.00.000 Entrate da famiglie derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		493,37	493,37
3.02.02.99.001	Altre entrate derivanti dall'attivita' di controllo e repressione di irregolarita' e illeciti delle famiglie n.a.c.	493,37	493,37
3.02.03.00.000 Entrate da Imprese derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		403.620,08	403.620,08
3.02.03.01.001	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	378.620,08	378.620,08
3.02.03.99.001	Altre entrate derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti delle imprese n.a.c.	25.000,00	25.000,00
3.03.00.00.000 Interessi attivi		3,03	3,03
3.03.02.00.000 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine		3,03	3,03
3.03.02.02.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	3,03	3,03
3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti		248.933,98	248.933,98
3.05.01.00.000 Indennizzi di assicurazione		14.383,10	14.383,10
3.05.01.01.999	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	14.383,10	14.383,10
3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata		9.580,42	9.580,42
3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	9.580,42	9.580,42
3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.		224.970,46	224.970,46
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	224.970,46	224.970,46
4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale		324.402,54	324.402,54
4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti		44.531,06	44.531,06
4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		44.531,06	44.531,06
4.02.01.01.002	Contributi agli investimenti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	40.844,55	40.844,55
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	3.686,51	3.686,51
4.03.00.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale		5.832,74	5.832,74
4.03.10.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche		5.832,74	5.832,74
4.03.10.01.999	Altri trasferimenti in conto capitale da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	5.832,74	5.832,74

020133463 - COMUNE DI BARANZATE

			Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			8.634,05	8.634,05
4.04.03.00.000 Alienazione di beni immateriali			8.634,05	8.634,05
4.04.03.99.001	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.		8.634,05	8.634,05
4.05.00.00.000 Altre entrate in conto capitale			265.404,69	265.404,69
4.05.01.00.000 Permessi di costruire			6.512,53	6.512,53
4.05.01.01.001	Permessi di costruire		6.512,53	6.512,53
4.05.04.00.000 Altre entrate in conto capitale n.a.c.			258.892,16	258.892,16
4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.		258.892,16	258.892,16
9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro			1.188.111,73	1.188.111,73
9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro			1.095.963,81	1.095.963,81
9.01.01.00.000 Altre ritenute			542.844,40	542.844,40
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		542.844,40	542.844,40
9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente			553.119,41	553.119,41
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		303.254,94	303.254,94
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		155.760,36	155.760,36
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		94.104,11	94.104,11
9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi			92.147,92	92.147,92
9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi			930,00	930,00
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi		930,00	930,00
9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi			91.217,92	91.217,92
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi		91.217,92	91.217,92
Entrate da regolarizzare			0,00	0,00
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)		0,00	0,00
TOTALE INCASSI			9.478.670,90	9.478.670,90

Ente Codice	020133463
Ente Descrizione	COMUNE DI BARANZATE
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2017
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	05-apr-2018
Data stampa	07-apr-2018
Importi in EURO	

020133463 - COMUNE DI BARANZATE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Spese correnti		7.765.854,80	7.765.854,80
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		2.057.304,74	2.057.304,74
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		1.621.691,96	1.621.691,96
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.390.638,29	1.390.638,29
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	28.558,02	28.558,02
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	39.792,94	39.792,94
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	137.129,15	137.129,15
1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	19.823,96	19.823,96
1.01.01.02.002	Buoni pasto	5.749,60	5.749,60
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		435.612,78	435.612,78
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	395.970,62	395.970,62
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	9.000,00	9.000,00
1.01.02.01.003	Contributi per indennita' di fine rapporto	2.153,95	2.153,95
1.01.02.02.001	Assegni familiari	28.488,21	28.488,21
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		143.366,61	143.366,61
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		143.366,61	143.366,61
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	102.613,87	102.613,87
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	682,73	682,73
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	1.610,00	1.610,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	38.460,01	38.460,01
1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		4.925.302,54	4.925.302,54
1.03.01.00.000 Acquisto di beni		40.434,60	40.434,60
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	3.225,38	3.225,38
1.03.01.01.002	Pubblicazioni	1.226,80	1.226,80
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	15.199,11	15.199,11
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	3.164,32	3.164,32
1.03.01.02.003	Equipaggiamento	4.582,17	4.582,17
1.03.01.02.004	Vestituario	1.098,57	1.098,57
1.03.01.02.014	Stampati specialistici	400,16	400,16
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	8.594,96	8.594,96
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.943,13	2.943,13
1.03.02.00.000 Acquisto di servizi		4.884.867,94	4.884.867,94
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	92.065,05	92.065,05
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	7.580,88	7.580,88
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	13.809,83	13.809,83
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	1.646,13	1.646,13
1.03.02.02.004	Pubblicita'	2.438,17	2.438,17
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	1.000,00	1.000,00
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c.	1.765,00	1.765,00
1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	68.963,38	68.963,38

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	630,00	630,00
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	3.937,50	3.937,50
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	51.745,16	51.745,16
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	3.570,18	3.570,18
1.03.02.05.004	Energia elettrica	147.089,83	147.089,83
1.03.02.05.005	Acqua	41.848,91	41.848,91
1.03.02.05.006	Gas	102.785,12	102.785,12
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	109.710,38	109.710,38
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	2.075,22	2.075,22
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	2.650,44	2.650,44
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	600,00	600,00
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	13.854,91	13.854,91
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	21.272,92	21.272,92
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche e sanitarie	693,23	693,23
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	13.798,90	13.798,90
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	54.677,61	54.677,61
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	56.580,47	56.580,47
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	46.152,20	46.152,20
1.03.02.11.006	Patrocinio legale	8.088,60	8.088,60
1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	15.754,54	15.754,54
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	12.862,32	12.862,32
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	7.334,41	7.334,41
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	74.461,20	74.461,20
1.03.02.13.005	Servizi ausiliari a beneficio del personale	179,49	179,49
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	15.899,83	15.899,83
1.03.02.14.999	Altri servizi di ristorazione	144.659,26	144.659,26
1.03.02.15.003	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	403,12	403,12
1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.703.125,87	1.703.125,87
1.03.02.15.006	Contratti di servizio per le mense scolastiche	374.505,91	374.505,91
1.03.02.15.008	Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale	16.802,00	16.802,00
1.03.02.15.011	Contratti di servizio per la lotta al randagismo	94,55	94,55
1.03.02.15.013	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	3.255,78	3.255,78
1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	118.866,95	118.866,95
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	806.112,29	806.112,29
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	1.061,40	1.061,40
1.03.02.16.002	Spese postali	5.011,74	5.011,74
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	29.587,36	29.587,36
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	7.410,11	7.410,11
1.03.02.18.014	Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria	60.782,84	60.782,84
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	26.254,40	26.254,40
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	9.050,01	9.050,01
1.03.02.99.002	Altre spese legali	5.291,82	5.291,82
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	137,51	137,51
1.03.02.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	10.119,71	10.119,71
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	1.463,93	1.463,93
1.03.02.99.007	Custodia giudiziaria	2.997,53	2.997,53
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	560.352,04	560.352,04

			Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti			475.275,59	475.275,59
1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche			355.774,59	355.774,59
1.04.01.01.002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche		39.869,64	39.869,64
1.04.01.01.010	Trasferimenti correnti a autorità amministrative indipendenti		30,00	30,00
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni		35.105,60	35.105,60
1.04.01.02.018	Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali		94.354,85	94.354,85
1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.		186.414,50	186.414,50
1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie			64.740,09	64.740,09
1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.		64.740,09	64.740,09
1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese			1.800,00	1.800,00
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese		1.800,00	1.800,00
1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private			52.960,91	52.960,91
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private		52.960,91	52.960,91
1.07.00.00.000 Interessi passivi			19.647,85	19.647,85
1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			19.647,85	19.647,85
1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		19.647,85	19.647,85
1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate			39.963,45	39.963,45
1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso			39.963,45	39.963,45
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso		16.589,54	16.589,54
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso		17.960,30	17.960,30
1.09.99.06.001	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso		5.413,61	5.413,61
1.10.00.00.000 Altre spese correnti			104.994,02	104.994,02
1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito			20.031,56	20.031,56
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali		20.031,56	20.031,56
1.10.04.00.000 Premi di assicurazione			81.592,46	81.592,46
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.		81.592,46	81.592,46
1.10.99.00.000 Altre spese correnti n.a.c.			3.370,00	3.370,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.		3.370,00	3.370,00
2.00.00.00.000 Spese in conto capitale			1.157.806,20	1.157.806,20
2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			1.036.853,87	1.036.853,87
2.02.01.00.000 Beni materiali			1.036.853,87	1.036.853,87
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.		10.436,25	10.436,25
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.		4.553,58	4.553,58

020133463 - COMUNE DI BARANZATE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	30.788,51	30.788,51
2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	52.195,18	52.195,18
2.02.01.09.004	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	35.221,77	35.221,77
2.02.01.09.013	Altre vie di comunicazione	671.732,57	671.732,57
2.02.01.09.014	Opere per la sistemazione del suolo	3.741,70	3.741,70
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	227.287,91	227.287,91
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	896,40	896,40
2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti		35.665,12	35.665,12
2.03.04.00.000 Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private		35.665,12	35.665,12
2.03.04.01.001	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	35.665,12	35.665,12
2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale		85.287,21	85.287,21
2.05.04.00.000 Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso		32.927,72	32.927,72
2.05.04.05.001	Rimborsi in conto capitale a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	32.927,72	32.927,72
2.05.99.00.000 Altre spese in conto capitale n.a.c.		52.359,49	52.359,49
2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	52.359,49	52.359,49
4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti		34.595,00	34.595,00
4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		34.595,00	34.595,00
4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		34.595,00	34.595,00
4.03.01.02.001	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Regioni e province autonome	1.951,79	1.951,79
4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	16.500,47	16.500,47
4.03.01.04.004	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	16.142,74	16.142,74
7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro		1.178.563,08	1.178.563,08
7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro		1.086.305,22	1.086.305,22
7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute		592.819,33	592.819,33
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	555.244,22	555.244,22
7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	37.575,11	37.575,11
7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		458.037,42	458.037,42
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	285.290,84	285.290,84
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	172.746,58	172.746,58
7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro		35.448,47	35.448,47
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	700,00	700,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	34.748,47	34.748,47
7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi		92.257,86	92.257,86

			Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
7.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi			210,00	210,00
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi		210,00	210,00
7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi			92.047,86	92.047,86
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.		92.047,86	92.047,86
Pagamenti da regolarizzare			0,00	0,00
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)		0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI			10.136.819,08	10.136.819,08

COMUNE DI BARANZATE

Provincia di Milano

ELENCO DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE DAGLI ORGANI DI GOVERNO DELL'ENTE NELL' ANNO 2017

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

Descrizione della spesa	dell'oggetto	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo	Capitolo imputazione bilancio	di nel
Gagliardetti		Consegna borse di studio a studenti meritevoli	€ 477,63	'01031.03	
Fiori		Consegna borse di studio a studenti meritevoli	€ 84,00	'01031.03	
Targa		25° anniversario associazione volontari	€ 85,40	'01031.03	
Totale delle spese sostenute			€ 647,03		

Data, 5 Aprile 2018

IL SEGRETARIO DELL'ENTE

Avv. Fulvio Andrea Pastorino

IL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO

Dott.ssa Carla Baldoni

L'ORGANO REVISORE ECONOMICO FINANZIARIO

Rag. Massimo Pozzi



Comune di Baranzate

Città Metropolitana di Milano

Area Finanze - Servizio Ragioneria

www.comune.baranzate.mi.it

Baranzate, 13 aprile 2018

Settore: finanziario

Ufficio: ragioneria

Resp. del Procedimento: Carla Baldoni

Oggetto: attestazione ai sensi dell'art. 41, co. 1, del D.L. n. 66/2014, convertito con L. n. 89/2014

- Visto l'art. 41 del D.L. n. 66 del 24/04/2014, che testualmente recita, al comma 1:
“ A decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'art. 1. comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché il tempo medio dei pagamenti effettuati.”
- Visti gli artt. 9 e 10 del D.P.C.M. 22/09/2014, che definiscono rispettivamente le modalità di calcolo e di pubblicazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti,

SI ATTESTA

- 1) che l'indicatore di tempestività dei pagamenti calcolato secondo le modalità di cui all'art. 9 del D.P.C.M. 22/09/2014 e relativo all'esercizio 2017 è pari a giorni 87;
- 2) che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231 è pari a € 942.699,23;
- 3) che le misure previste per migliorare la tempestività dei pagamenti sono l'inserimento nel nuovo regolamento di contabilità di tempi rapidi e certi per la liquidazione delle fatture dei fornitori/appaltatori da parte dei responsabili di settore;

IL SINDACO
Luca Elia

IL RESPONSABILE FINANZIARIO
Carla Baldoni

TABELLA

DEI PARAMETRI DI RILEVAZIONE DELLE CONDIZIONI DI DEFICITARIETA' (DECRETO 18 FEBBRAIO 2013)

- 1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)
- 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 fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà
- 3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà
- 4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente
- 5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei
- 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 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro
- 7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012
- 8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi

SI	<input checked="" type="checkbox"/>
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
SI	<input checked="" type="checkbox"/>
SI	<input checked="" type="checkbox"/>

TABELLA

DEI PARAMETRI DI RILEVAZIONE DELLE CONDIZIONI DI DEFICITARIETA' (DECRETO 18 FEBBRAIO 2013)

finanziari

- 9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti
- 10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari

<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2017	2016
	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>		
1	Proventi da tributi	4.800.745	4.559.016
2	Proventi da fondi perequativi	1.587.507	1.299.546
3	Proventi da trasferimenti e contributi		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	294.895	240.400
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	24.088
c	<i>Contributi agli investimenti</i>		1.319
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	453.948	39.722
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	574.532	1.092.978
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	510.681	562.991
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	8.222.309	7.820.058
	<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	47.331	1.843.166
10	Prestazioni di servizi	4.853.392	3.136.853
11	Utilizzo beni di terzi	9.788	8.000
12	Trasferimenti e contributi		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	477.812	517.976
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		32.586
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	50.423	13.234
13	Personale	2.094.111	2.157.499

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2017	2016
14	Ammortamenti e svalutazioni		
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	10.573	4.406
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	538.006	490.081
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	187.331	574.080
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi	130.000	
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	268.198	301.072
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		8.666.966	9.078.952
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-444.657	-1.258.894
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni	-	-
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-
c	<i>da altri soggetti</i>		
20	Altri proventi finanziari	3	862
Totale proventi finanziari		3	862
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	19.648	35.325
a	<i>Interessi passivi</i>	19.648	35.325
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		
Totale oneri finanziari		19.648	35.325
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-19.645	-34.463

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2017	2016
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari	-	
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	52.842	-
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	5.833	
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	3.597.203	541.939
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	8.634	138.725
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	113.323	
	Totale proventi straordinari	3.777.835	680.664
25	Oneri straordinari		
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	850.304	2.315.563
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	38.155	137.033
	Totale oneri straordinari	888.459	2.452.596
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	2.889.376	-1.771.932
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.425.074	-3.065.290
26	Imposte (*)	111.672	127.662
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	2.313.402	-3.192.952

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2017	2016
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI		
	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		-
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	18.575,23	
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	6.094,00	
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre	41.291,74	45.697,88
	Totale immobilizzazioni immateriali	65.960,97	45.698
II 1	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>		
	Beni demaniali		
	1.1 Terreni	70492,36	70492,36
	1.2 Fabbricati		0
	1.3 Infrastrutture	1.527.859,06	973.084,68
1.9	Altri beni demaniali	393.907,43	419.686,23
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)		
	2.1 Terreni	97.226,84	97.226,84
	a di cui in leasing finanziario		
	2.2 Fabbricati	12.841.808,98	12.845.863,02
	a di cui in leasing finanziario		
	2.3 Impianti e macchinari	34.165,66	43.176,57
	a di cui in leasing finanziario		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	71.762,47	90.689,22
	2.5 Mezzi di trasporto	44.415,97	38.923,20
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	20.113,57	20.977,56
	2.7 Mobili e arredi	16.330,17	15.245,28
	2.8 Infrastrutture		
	2.9 Diritti reali di godimento		
	2.99 Altri beni materiali	8.768,98	11.081,73
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.740.439,35	2.740.439,35
	Totale immobilizzazioni materiali	17.867.291	17.366.886
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>		
	1 Partecipazioni in		
	a imprese controllate		
	b imprese partecipate	3.661.993,96	3.541.351,17
	c altri soggetti		
	2 Crediti verso		
	a altre amministrazioni pubbliche		
	b imprese controllate		
	c imprese partecipate		
	d altri soggetti	8.895,75	10.438,03
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	3.670.890	3.551.789
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	21.604.142	20.964.373

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2017	2016
	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	<u>Rimanenze</u>		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti (2)</u>		
1	Crediti di natura tributaria	2.310.224,14	2.075.958,97
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	2.207.867,69	2.075.958,97
c	Crediti da Fondi perequativi	102.356,45	-
2	Crediti per trasferimenti e contributi	149.752,12	222.127,66
a	verso amministrazioni pubbliche	149.752,12	222.127,66
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		
3	Verso clienti ed utenti	679.639,40	330.577,46
4	Altri Crediti		
a	verso l'erario	7.316,00	
b	per attività svolta per c/terzi	37.165,07	2.520,43
c	altri		664.391,27
	Totale crediti	3.184.097	3.295.576
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria	2.174.692,22	2.832.840,00
a	Istituto tesoriere	-	-
b	presso Banca d'Italia	2.174.692,22	2.832.840,00
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	2.174.692	2.832.840
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.358.789	6.128.416
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi		19.457,64
2	Risconti attivi		0
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		-
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	26.962.930	27.112.247

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2016
	A) PATRIMONIO NETTO		
I	Fondo di dotazione	12.370.479,00	12.370.479,00
II	Riserve	8.081.665,32	7.857.732,80
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>		di cui
b	<i>da capitale</i>	1.441.710,95	1.441.710,95
c	<i>da permessi di costruire</i>	6.639.954,37	6.416.021,85
III	Risultato economico dell'esercizio	2.313.402,00	-3.192.951,62
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	22.765.546	17.035.260,18
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1	Per trattamento di quiescenza	B1	B1
2	Per imposte	B2	B2
3	Altri, fondo svalutazione crediti	951.411,00	60.000,00
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	951.411,00	60.000,00
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	0	
	D) DEBITI (1)		
1	Debiti da finanziamento	418.833,46	453.428,46
a	<i>prestiti obbligazionari</i>		
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	418.833,46	453.428,46
2	Debiti verso fornitori	2.011.082,56	2.686.693,13
3	Acconti	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		307.902,03
c	<i>imprese controllate</i>	D9	D8

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2016
d	imprese partecipate	D10	D9
e	altri soggetti		35.736,67
5	Altri debiti	D12,D13,D14	
a	tributari		35.000,00
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		482.885,06
c	per attività svolta per c/terzi (2)	315.533,66	
d	altri	500.523,19	5.183.178,42
TOTALE DEBITI (D)		3.245.973	9.184.824
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
	Ratei passivi		10.687,53
	Risconti passivi		E
1	Contributi agli investimenti		
a	da altre amministrazioni pubbliche		821.475,47
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		-	832.163
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		26.962.930	27.112.247
CONTI D'ORDINE			
1)	Impegni su esercizi futuri		-
2)	beni di terzi in uso		
3)	beni dati in uso a terzi		
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
5)	garanzie prestate a imprese controllate		
6)	garanzie prestate a imprese partecipate		
7)	garanzie prestate a altre imprese		
TOTALE CONTI D'ORDINE		-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)