



**COMUNE DI CANEGRATE**

# **RELAZIONE DI INIZIO MANDATO**

## **ANNI 2022 / 2027**

(Art. 4-bis, D.Lgs. n.6 settembre 2011, n. 149)

**Sindaco**

**MATTEO MODICA**

## **Premessa**

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 4-bis, D.Lgs. 6 settembre 2011, n. 149, recante "Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli articoli 2, 17 e 26 della legge 5 maggio 2009, n.42" al fine di verificare la situazione economico - finanziaria dell'ente e la misura dell'indebitamento all'inizio del mandato amministrativo che decorre dal 13/06/2022.

Sulla base delle risultanze della presente relazione, il Sindaco, che l'ha sottoscritta entro il novantesimo giorno dall'inizio del mandato, può ricorrere alle procedure di riequilibrio finanziario vigenti, ove ne sussistano i presupposti.

L'esposizione dei dati è coerente con gli schemi già adottati per altri adempimenti di legge in materia per operare con essi un raccordo tecnico e sistematico e inoltre con la finalità di non aggravare ulteriormente il carico di adempimenti dell'ente.

I dati contenuti nella presente relazione sono principalmente riferiti al conto di bilancio 2021, approvato con delibera n. 18 del 31/05/2022 e al bilancio di previsione 2022, approvato con delibera n. 11 del 28/02/2022. Inoltre una parte dei dati è stata desunta dai questionari inviati dall'organo di revisione economico-finanziario alle Sezioni regionali di controllo della Corte dei Conti, ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266 / 2005. Per maggior completezza e leggibilità dei dati finanziari, i valori relativi al Bilancio 2022 sono stati integrati con le risultanze assestate al 13 giugno 2022, data di inizio del nuovo mandato amministrativo.

Il precedente Sindaco risulta aver sottoscritto la relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011, che è stata regolarmente pubblicata sul sito istituzionale del comune e trasmessa alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.

Diversamente dalla relazione di fine mandato, la presente relazione non prevede la sottoscrizione da parte dell'Organo di Revisione, né l'invio alla sezione regionale della Corte dei Conti; rimane invece, l'obbligo di pubblicazione sul sito istituzionale.

## PARTE I - DATI GENERALI

### 1.1 Popolazione

Popolazione residente al 31/12/2021 : 12.567

### 1.2.1 - Organi politici

#### 1.2.1.1 - Giunta Comunale

| Carica      | Delega   | Nominativo           | In carica dal |
|-------------|--|----------------------|---------------|
| Sindaco     | Politiche finanziarie, Polizia Locale, Tutela degli animali, Servizi Demografici, Personale, Sport | Matteo Modica        | 13/06/2022    |
| Vicesindaco | Lavori pubblici, Tutela del patrimonio e dell'ambiente, Protezione civile                          | Davide Spirito       | 22/06/2022    |
| Assessore   | Partecipazione, Cultura e memoria, Pace, Politiche giovanili                                       | Sara Lurago          | 22/06/2022    |
| Assessore   | Scuola, Politiche educative e minori, Digitalizzazione, Comunicazione                              | Edoardo Zambon       | 22/06/2022    |
| Assessore   | Edilizia privata, Urbanistica, Viabilità, Commercio  | Maurizio Maria Tomio | 22/06/2022    |
| Assessore   | Politiche sociali e di sostegno al lavoro, Volontariato, Salute, Pari opportunità, Inclusione      | Franca Meraviglia    | 22/06/2022    |

#### 1.2.1.2 - Consiglio Comunale

| Carica  | Nominativo               | Gruppo                                  | In carica dal |
|---|--------------------------|---|---------------|
| Consigliere   | Davide Spirito           | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere   | Sara Lurago              | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere   | Edoardo Zambon           | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere - delega a Salute e Rapporti con le confessioni religiose | Anna Garegnani           | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere - delega allo Sport                                       | Ilaria Sormani           | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere - delega alle Politiche giovanili e Tutela degli animali  | Tommaso Pansardi         | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere - delega alla Transizione digitale e Parchi sovracomunali | Marco Fratto             | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere - delega alla Mobilità sostenibile                        | Stefano Buratti          | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere   | Maurizio Maria Tomio     | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere   | Franca Meraviglia        | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere - delega al Commercio e Pari opportunità                  | Isotta Anna Ventura      | Canegrate Insieme Matteo Modica Sindaco | 13/06/2022    |
| Consigliere   | Matteo Matteucci         | Canegrate nel cuore Matteucci Sindaco   | 13/06/2022    |
| Consigliere   | Maria Angela Buttiglieri | Canegrate nel cuore Matteucci Sindaco   | 13/06/2022    |
| Consigliere   | Francesco Capriglione    | Canegrate nel cuore Matteucci Sindaco   | 13/06/2022    |
| Consigliere   | Christian Fornara        | Canegrate nel cuore Matteucci Sindaco   | 13/06/2022    |
| Consigliere   | Giovanni Ingrassia       | Canegrate nel cuore Matteucci Sindaco   | 13/06/2022    |

### 1.2.1.3 – Commissioni Consiliari

Sono istituite le seguenti Commissioni Consiliari

- Affari Generali e Finanze;
- Gestione del Territorio;
- Socio-Culturale.

All'indirizzo <https://www.comunecanegrate.it/documenti/4278.pdf> è possibile consultare il programma amministrativo.

### 1.3.1 - Struttura organizzativa

#### 1.3.1.1 - Organigramma: indicare le unità organizzative dell'ente (settori, servizi, uffici, ecc.)

|            | Nominativo            |   |
|------------|-----------------------|---|
| Direttore  |                       | <i>non presente</i>                     |
| Segretario | D.ssa Teresa La Scala | in convenzione con il comune di Vanzago |

| Aree organizzative   | Nominativo del responsabile |
|--|-----------------------------|
| Tributi, Personale, Demografici                              | Enrico Cozzi                |
| Comando Unico Polizia Locale Canegrate – S.Giorgio S/L       | Ornella Fornara             |
| Lavori Pubblici, Patrimonio, Tutela dell'Ambiente            | Arch. Antonino Zottarelli   |
| Cultura, Comunicazione, Politiche Sociali                    | Dott. Gianpiero Colombo     |
| Contabilità e Programmazione Economica                       | Fulvia Calienno             |
| Affari Generali e Servizio Ced                               | D.ssa Teresa La Scala       |
| Governo del Territorio, Gestione Associata Parco del Roccolo | D.ssa Teresa La Scala       |

#### 1.3.1.2 - Numero totale personale dipendente

N. dipendenti a tempo indeterminato (al 13/06/2022): 50

#### 1.4.1 - Condizione giuridica dell'Ente

L'Ente non risulta commissariato ai sensi dell'art. 141, comma 1, let. C del D.Lgs. n. 267/2000.

#### 1.5.1 - Condizione finanziaria dell'Ente

L'Ente non ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis del Tuel, né risulta strutturalmente deficitario ai sensi dell'articolo 242, comma 1 del Tuel.

#### 1.6.1 – Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 del TUEL

All'inizio del mandato, con riferimento al Rendiconto della Gestione 2021, tutti i parametri sono negativi: l'Ente, pertanto, non è strutturalmente deficitario.

## PARTE II - SITUAZIONE FINANZIARIA DELL'ENTE

### 2.1 - Politica tributaria locale

#### 2.1.1 - IMU: aliquote alla data di insediamento

| <b>Aliquote IMU</b>                           | <b>Dati relativi all'anno 2022</b>                               |
|---|--|
| Aliquota base                                 | 10,6 per mille   |
| Aliquota abitazione principale                | esente per legge con esclusione cat. A/1, A/8, A/9 (4 per mille) |
| Aliquota immobili Cat. D                      | 11,4 per mille   |
| Aliquota fabbricati rurali ad uso strumentale | 1 per mille  |
| Aliquota beni merce                           | esenti   |

#### 2.1.2 - Addizionale Irpef: aliquota massima applicata, fascia di esenzione ed eventuale differenziazione

| <b>Aliquote</b> | <b>Dati relativi all'anno 2022</b> |
|-----------------|------------------------------------|
| Aliquota unica  | 0,8%                               |
| Esenzione       | 12.000,00 euro                     |

#### 2.1.3 - Prelievi sui rifiuti: indicare il tasso di copertura e il costo pro-capite

| <b>Prelievi sui rifiuti</b>   | <b>Dati relativi all'anno 2022</b> |
|-------------------------------|------------------------------------|
| Tipologia di prelievo         | TARI                               |
| Tasso di copertura            | 100                                |
| Costo del servizio pro-capite | 121,96                             |

## 2.2 - Sintesi dei dati finanziari del bilancio dell'ente

| Entrate   | Ultimo rendiconto di gestione approvato 2021 (stanziamento assestato di competenza) | Ultimo rendiconto di gestione approvato 2021 (Accertato a competenza) | Bilancio di previsione 2022 | Bilancio di previsione 2022 stanziamento assestato al 13.06.2022 (data di proclamazione del Sindaco) |
|---|---|---|-----------------------------|--|
| Utilizzo Avanzo di amministrazione                                    | 387.161,55  | 387.161,55  | 0,00                        | 0,00   |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                        | 120.627,64  | 120.627,64  | 101.556,25                  | 99.847,78  |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale               | 1.536.659,51  | 1.536.659,51  | 1.622.908,74                | 1.622.908,74   |
| Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie                  | 0,00  | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 6.073.521,49  | 6.113.618,88  | 6.050.366,00                | 6.050.366,00   |
| 2 - Trasferimenti correnti  | 1.014.323,30  | 830.251,63  | 638.295,17                  | 644.795,17   |
| 3 - Entrate extratributarie   | 1.643.522,09  | 1.618.782,82  | 1.717.041,62                | 1.718.156,95   |
| 4 - Entrate in conto capitale   | 1.952.020,68  | 1.970.793,09  | 843.350,95                  | 861.994,26   |
| 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 7.105,43  | 7.105,43  | 0,00                        | 0,00   |
| 6 - Accensione Prestiti   | 150.000,00  | 150.000,00  | 600.000,00                  | 600.000,00   |
| 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 5.800.000,00  | 0,00  | 1.000.000,00                | 1.000.000,00   |
| 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 2.012.729,87  | 1.191.623,89  | 1.984.300,00                | 1.984.300,00   |
| <b>Totale</b>   | <b>20.697.671,56</b>  | <b>13.926.624,44</b>  | <b>14.557.818,73</b>        | <b>14.582.368,90</b>   |

| Uscite   | Ultimo rendiconto di gestione approvato 2021 (stanziamento assestato di competenza) | Ultimo rendiconto di gestione approvato 2021 (Impegnato a competenza) | Bilancio di previsione 2022 | Bilancio di previsione 2022 stanziamento assestato al 13.06.2022 (data di proclamazione del Sindaco) |
|--|---|---|-----------------------------|--|
| Disavanzo di amministrazione                                       | 0,00  | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 1 - Spese correnti   | 8.766.029,34  | 7.836.402,29  | 8.240.175,79                | 8.242.784,77   |
| 2 - Spese in conto capitale  | 3.687.296,35  | 1.977.325,18  | 2.999.628,94                | 3.021.570,13   |
| 3 - Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00  | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 4 - Rimborso Prestiti  | 431.616,00  | 431.615,29  | 333.714,00                  | 333.714,00   |
| 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 5.800.000,00  | 0,00  | 1.000.000,00                | 1.000.000,00   |
| 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 2.012.729,87  | 1.191.623,89  | 1.984.300,00                | 1.984.300,00   |
| <b>Totale</b>  | <b>20.697.671,56</b>  | <b>11.436.966,65</b>  | <b>14.557.818,73</b>        | <b>14.582.368,90</b>   |

## 2.3 – Equilibri Rendiconto 2021

Allegato n. 10 – Rendiconto della gestione

### VERIFICA EQUILIBRI (solo per gli Enti locali) 2021

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO  |     | COMPETENZA 2021<br>(ACCERTAMENTI E IMPEGNI<br>IMPUTATI ALL'ESERCIZIO) |
|---|-----|---|
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata   | (+) | 120.627,64  |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente  | (-) | 0,00  |
| B) Entrate titoli 1.00 – 2.00 - 3.00  | (+) | 8.562.653,33  |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   |     | 0,00  |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche   | (+) | 0,00  |
| D) Spese Titolo 1.00 – Spese correnti   | (-) | 7.836.402,29  |
| <i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>  |     | 256.571,81  |
| D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)  | (-) | 99.847,78   |
| E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale  | (-) | 0,00  |
| E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa – Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale  | (-) | 0,00  |
| F1) Spese Titolo 4.00 – Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari  | (-) | 431.615,29  |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   |     | 0,00  |
| F2) Fondo anticipazioni di liquidità  | (-) | 0,00  |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)</b>   |     | <b>315.415,61</b>   |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |   |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti  | (+) | 256.571,81  |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   |     | 0,00  |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili   | (+) | 199.850,00  |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   |     | 0,00  |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili  | (-) | 109.384,27  |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti   | (+) | 0,00  |
| <b>O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)</b>   |     | <b>662.453,15</b>   |
| – Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2021  | (-) | 400.626,00  |
| – Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio  | (-) | 9.485,86  |
| <b>O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE</b>   |     | <b>252.341,29</b>   |
| – Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)  | (-) | 209.278,50  |
| <b>O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE</b>   |     | <b>43.062,79</b>  |

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO  |     | COMPETENZA 2021<br>(ACCERTAMENTI E IMPEGNI<br>IMPUTATI ALL'ESERCIZIO) |
|---|-----|---|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento   | (+) | 130.589,74  |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata  | (+) | 1.536.659,51  |
| R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00  | (+) | 2.127.898,52  |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00  |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-) | 199.850,00  |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine  | (-) | 0,00  |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine  | (-) | 0,00  |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie   | (-) | 0,00  |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (+) | 109.384,27  |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti   | (-) | 0,00  |
| U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale  | (-) | 1.977.325,18  |
| U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)  | (-) | 1.622.908,74  |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie   | (-) | 0,00  |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimento in conto capitale  | (+) | 0,00  |
| E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale  | (+) | 0,00  |
| <b>Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E)</b>  |     | <b>104.448,12</b>   |
| – Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021  | (-) | 0,00  |
| – Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio  | (-) | 4.927,85  |
| <b>Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE</b>   |     | <b>99.520,27</b>  |
| – Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)  | (-) | 0,00  |
| <b>Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE</b>   |     | <b>99.520,27</b>  |



| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO  |     | COMPETENZA 2021<br>(ACCERTAMENTI E IMPEGNI<br>IMPUTATI ALL'ESERCIZIO) |
|---|-----|---|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                      | (+) | 0,00  |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                | (+) | 0,00  |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | (+) | 0,00  |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                        | (-) | 0,00  |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                  | (-) | 0,00  |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie           | (-) | 0,00  |
| <b>W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)</b>                      |     | <b>766.901,27</b>   |
| - Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021                      | (-) | 400.626,00  |
| - Risorse vincolate nel bilancio  | (-) | 14.413,71   |
| <b>W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO</b>   |     | <b>351.861,56</b>   |
| - Variazioni accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)                  | (-) | 209.278,50  |
| <b>W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO</b>   |     | <b>142.583,06</b>   |

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:**

|  |     |                  |
|--|-----|------------------|
| O1) Risultato di competenza di parte corrente  |     | 662.453,15       |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti ricorrenti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H) | (-) | 0,00             |
| Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni  | (-) | 0,00             |
| - Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021 <sup>(1)</sup>  | (-) | 400.626,00       |
| - Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) <sup>(2)</sup>  | (-) | 209.278,50       |
| - Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio <sup>(3)</sup>  | (-) | 9.485,86         |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>   |     | <b>43.062,79</b> |

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

D) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

(2) Inserire la quota corrente del totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione.

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.

## 2.4 – Equilibrio Bilancio 2022 parte corrente

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO   |     | Bilancio di previsione 2022 | Bilancio assestato 2022 (alla data del 13.06.2022) |                   |                   |
|--|-----|-----------------------------|--|-------------------|-------------------|
|  |     |                             | 2022   | 2023              | 2024              |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti   | (+) | 101.556,25                  | 99.847,78  | 0,00              | 0,00              |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente   | (-) | 0,00                        | 0,00   | 0,00              | 0,00              |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00   | (+) | 8.405.702,79                | 8.413.318,12                                       | 8.367.656,43      | 8.356.656,43      |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti   |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00              | 0,00              |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche  | (+) | 0,00                        | 0,00   | 0,00              | 0,00              |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti  | (-) | 8.240.175,79                | 8.242.784,77                                       | 8.115.858,43      | 8.147.801,43      |
| di cui:  |     |                             |  |                   |                   |
| - fondo pluriennale vincolato  |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00              | 0,00              |
| - fondo crediti di dubbia esigibilità  |     | 370.000,00                  | 370.000,00   | 370.000,00        | 370.000,00        |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale   | (-) | 0,00                        | 0,00   | 0,00              | 0,00              |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari  | (-) | 333.714,29                  | 333.714,00   | 278.243,00        | 232.824,00        |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti   |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00              | 0,00              |
| di cui Fondo Anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)  |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00              | 0,00              |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>  |     | <b>-66.630,75</b>           | <b>-63.332,87</b>                                  | <b>-26.445,00</b> | <b>-23.969,00</b> |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |                             |  |                   |                   |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto / definitivo per spese correnti  | (+) | 0,00                        | 0,00   | 0,00              | 0,00              |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti   |     | 0,00                        | 0,00   |                   |                   |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili  | (+) | 154.972,00                  | 154.972,00   | 111.168,00        | 108.692,00        |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti   |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00              | 0,00              |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili   | (-) | 88.341,25                   | 91.639,13  | 84.723,00         | 84.723,00         |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti  | (+) | 0,00                        | 0,00   | 0,00              | 0,00              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)</b>  |     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

## 2.5 - Equilibrio Bilancio 2022 parte capitale

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO  |     | Bilancio di previsione 2022 | Bilancio assestato 2022 (alla data del 13.06.2022) |             |             |
|---|-----|-----------------------------|--|-------------|-------------|
|   |     |                             | 2022   | 2023        | 2022        |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento  | (+) | 0,00                        | 0,00   |             |             |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale   | (+) | 1.622.908,74                | 1.622.908,74                                       | 0,00        | 0,00        |
| R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00  | (+) | 1.443.350,95                | 1.461.994,26                                       | 487.576,00  | 455.100,00  |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (+) | 154.972,00                  | 154.972,00   | 111.168,00  | 108.692,00  |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per riscossione crediti di breve termine  | (-) | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per riscossione crediti di medio-lungo termine  |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria   |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (-) | 88.341,25                   | 91.639,13  | 84.723,00   | 84.723,00   |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti   | (-) | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale  |     | 2.999.628,94                | 3.021.570,13                                       | 461.131,00  | 431.131,00  |
| di cui fondo pluriennale vincolato di spesa   |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attività finanziarie   |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale  |     | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)</b>   |     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## 2.6 - Equilibrio finale del bilancio 2022

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO  |     | Bilancio di previsione 2022 | Bilancio assestato 2022 (alla data del 13.06.2022) |             |             |
|---|-----|-----------------------------|--|-------------|-------------|
|   |     |                             | 2022   | 2023        | 2022        |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                      | (+) | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                | (+) | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                        | (-) | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                  | (-) | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie         | (-) | 0,00                        | 0,00   | 0,00        | 0,00        |
| <b>EQUILIBRIO FINALE (w = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)</b>                                    |     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## 2.7 - Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO   |     | Ultimo rendiconto di gestione approvato 2021 (accertato / impegnato a competenza) | Bilancio di previsione 2022 - 2024 |             |             |
|--|-----|---|------------------------------------|-------------|-------------|
|  |     |   | 2022                               | 2023        | 2024        |
| Equilibrio di parte corrente (O)   |     | 0,00  | 0,00                               | 0,00        | 0,00        |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)           | (-) | 0,00  | 0,00                               | 0,00        | 0,00        |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b> |     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## 2.8 - Gestione di competenza

L'ente presenta la seguente situazione di competenza alla data del 13.06.2022 (proclamazione del Sindaco)

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2022 - 2023 - 2024

| ENTRATE  | CASSA ANNO 2022      | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                     | 2.503.794,60         |                      |                      |                      |
| Utilizzo avanzo di amministrazione   |                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                             |                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Fondo pluriennale vincolato  |                      | 1.722.756,52         | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 7.352.066,62         | 6.050.368,00         | 6.059.866,00         | 6.057.866,00         |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 923.749,48           | 644.795,17           | 618.515,10           | 618.515,10           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie   | 2.409.850,72         | 1.718.156,95         | 1.689.475,33         | 1.680.475,33         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale   | 2.415.193,69         | 861.994,28           | 337.576,00           | 305.100,00           |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Totale entrate finali .....</b>   | <b>13.100.860,51</b> | <b>9.275.312,38</b>  | <b>8.705.232,43</b>  | <b>8.661.756,43</b>  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti  | 289.799,98           | 600.000,00           | 150.000,00           | 150.000,00           |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 1.000.000,00         | 1.000.000,00         | 1.000.000,00         | 1.000.000,00         |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro                      | 2.009.955,44         | 1.984.300,00         | 1.984.300,00         | 1.984.300,00         |
| <b>Totale titoli</b>   | <b>16.400.615,93</b> | <b>12.859.612,38</b> | <b>11.839.532,43</b> | <b>11.796.056,43</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>  | <b>18.904.410,53</b> | <b>14.582.368,90</b> | <b>11.839.532,43</b> | <b>11.796.056,43</b> |
| Fondo di cassa finale presunto   | 1.553.885,39         |                      |                      |                      |

| SPESE   | CASSA ANNO 2022      | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Disavanzo di amministrazione <sup>1)</sup>                              |                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>2)</sup> |                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 1 - Spese correnti   | 11.010.662,43        | 8.242.784,77         | 8.115.856,43         | 8.147.801,43         |
| - di cui fondo pluriennale vincolato                                    |                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                                      | 2.859.888,10         | 3.021.570,13         | 461.131,00           | 431.131,00           |
| - di cui fondo pluriennale vincolato                                    |                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato                                    |                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Totale spese finali .....</b>  | <b>13.870.550,53</b> | <b>11.264.354,90</b> | <b>8.578.989,43</b>  | <b>8.578.932,43</b>  |
| Titolo 4 - Rimborsi di prestiti   | 333.714,00           | 333.714,00           | 278.243,00           | 232.824,00           |
| - di cui Fondo anticipazioni di liquidità                               |                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere        | 1.000.000,00         | 1.000.000,00         | 1.000.000,00         | 1.000.000,00         |
| Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro                      | 2.146.260,61         | 1.984.300,00         | 1.984.300,00         | 1.984.300,00         |
| <b>Totale titoli</b>  | <b>17.350.525,14</b> | <b>14.582.368,90</b> | <b>11.839.532,43</b> | <b>11.796.056,43</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>   | <b>17.350.525,14</b> | <b>14.582.368,90</b> | <b>11.839.532,43</b> | <b>11.796.056,43</b> |

## 2.9 - Risultato di amministrazione dell'ultimo rendiconto di gestione approvato 2021

|  |            | GESTIONE     |              |                     |
|--|------------|--------------|--------------|---------------------|
|  |            | RESIDUI      | COMPETENZA   | TOTALE              |
| Fondo cassa al 1° gennaio  |            |              |              | 2.069.985,54        |
| Riscossioni  | (+)        | 3.294.206,00 | 8.252.861,66 | 11.547.067,66       |
| Pagamenti  | (-)        | 1.689.206,01 | 9.424.052,59 | 11.113.258,60       |
| Saldo di cassa al 31/12  | (=)        |              |              | 2.503.794,60        |
| Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31/12  | (-)        |              |              | 0,00                |
| Fondo di cassa al 31/12  | (=)        |              |              | 2.503.794,60        |
| Residui attivi   | (+)        | 1.811.461,02 | 3.629.314,08 | 5.440.775,10        |
| di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze |            |              |              | 0,00                |
| Residui passivi  | (-)        | 325.455,18   | 2.012.914,06 | 2.338.369,24        |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti   | (-)        |              |              | 99.847,78           |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale  | (-)        |              |              | 1.622.908,74        |
| Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie   | (-)        |              |              | 0,00                |
| <b>Risultato di amministrazione al 31/12/2021</b>  | <b>(=)</b> |              |              | <b>3.883.443,94</b> |

|  |   |                     |
|--|---|---------------------|
| <b>Parte accantonata</b>   |   |                     |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2021  |   | 1.749.000,00        |
| Accantonamento residui perenti al 31/12/2021 (solo per le regioni)   |   | 0,00                |
| Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e finanziamenti                                |   | 0,00                |
| Fondo perdite società partecipate  |   | 0,00                |
| Fondo contenzioso  |   | 40.000,00           |
| Altri accantonamenti   |   | 124.127,40          |
|  | <b>Totale parte accantonata (B)</b>                 | <b>1.913.127,40</b> |
| <b>Parte vincolata</b>   |   |                     |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili  |   | 203.659,90          |
| Vincoli derivanti da trasferimenti   |   | 411.120,78          |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui   |   | 0,00                |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente   |   | 0,00                |
| Altri vincoli  |   | 0,00                |
|  | <b>Totale parte vincolata (C)</b>                   | <b>614.780,68</b>   |
| <b>Parte destinata agli investimenti</b>   |   |                     |
|  | <b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b> | <b>114.632,12</b>   |
|  | <b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>         | <b>1.240.903,74</b> |
| <b>Se E è negativo, tale importo è scritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare</b> |   | <b>0,00</b>         |

## 2.10 - Fondo cassa all'inizio del mandato

| Tipo fondo                   | Importo             |
|------------------------------|---------------------|
| Vincolato                    |                     |
| Non vincolato                | 2.155.710,74        |
| <b>Totale fondo di cassa</b> | <b>2.155.710,74</b> |

## 2.11 - Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza come da rendiconto 2021

| Residui attivi al 31/12  | 2017 e precedenti | 2018              | 2019              | 2020              | Ultimo rendiconto approvato 2021 | Totale residui      |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 361.199,41        | 65.108,33         | 121.087,10        | 173.801,05        | 1.580.276,28                     | 2.301.472,17        |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 56.093,29         | 222.861,02                       | 278.954,31          |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie   | 161.499,47        | 160.421,14        | 229.902,76        | 118.311,45        | 321.558,95                       | 991.693,77          |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale   | 0,00              | 63.000,00         | 0,00              | 137.702,58        | 1.352.496,85                     | 1.553.199,43        |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                             | 0,00                |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti   | 7.505,83          | 0,00              | 48.845,00         | 83.449,15         | 150.000,00                       | 289.799,98          |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                             | 0,00                |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 14.224,68         | 3.255,42          | 6.054,36          | 0,00              | 2.120,98                         | 25.655,44           |
| <b>Totale generale</b>   | <b>544.429,39</b> | <b>291.784,89</b> | <b>405.889,22</b> | <b>569.357,52</b> | <b>3.629.314,08</b>              | <b>5.440.775,10</b> |

| Residui passivi al 31/12  | 2017 e precedenti | 2018             | 2019              | 2020              | Ultimo rendiconto approvato 2021 | Totale residui      |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Spese correnti   | 8.438,23          | 4.629,66         | 67.245,43         | 87.305,10         | 1.570.472,24                     | 1.738.090,66        |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale  | 7.731,43          | 0,00             | 48.301,41         | 23.603,16         | 358.681,97                       | 438.317,97          |
| Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie                      | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                             | 0,00                |
| Titolo 4 - Rimborso Prestiti  | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                             | 0,00                |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                             | 0,00                |
| Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 57.793,54         | 10.913,73        | 9.493,49          | 0,00              | 83.759,85                        | 161.960,61          |
| <b>Totale generale</b>  | <b>73.963,20</b>  | <b>15.543,39</b> | <b>125.040,33</b> | <b>110.908,26</b> | <b>2.012.914,06</b>              | <b>2.338.369,24</b> |

## 2.12 - Indebitamento

### 2.12.1 - Indebitamento dell'ente

|   | 2019          | 2020          | 2021          |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Residuo debito finale   | 2.519.579,87  | 3.049.722,01  | 2.768.106,72  |
| Popolazione residente   | 12650         | 12595         | 12567         |
| <b>Rapporto tra residuo debito finale e popolazione residente</b> | <b>199,17</b> | <b>242,13</b> | <b>220,26</b> |

### 2.12.2 - Rispetto del limite di indebitamento

|  | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|------|------|------|------|
| Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti | 0,92 | 0,77 | 0,72 | 0,64 |

## 2.13 - Anticipazioni di tesoreria

Importo massimo concedibile: € 3.628.258,45 pari ai cinque dodicesimi delle entrate accertate nell'esercizio 2020 relativamente ai primi tre titoli di entrata del bilancio.

Nell'anno 2022 il COMUNE DI CANEGRATE non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria.

## 2.14 - Situazione patrimoniale

### 2.14.1 - Stato patrimoniale 2021 in sintesi

| Attivo                                 | Importo              | Passivo   | Importo              |
|--|----------------------|---|----------------------|
| Immobilizzazioni immateriali           | 113.124,45           | Patrimonio netto                                | 27.055.843,05        |
| Immobilizzazioni materiali             | 21.924.320,00        | Fondo rischi e oneri                            | 164.127,40           |
| Immobilizzazioni finanziarie           | 7.947.507,56         | Trattamento di fine rapporto                    | 0,00                 |
| Rimanenze                              | 0,00                 | Debiti  | 4.956.475,96         |
| Crediti                                | 3.508.460,35         | Ratei e risconti e contributi agli investimenti | 3.854.160,30         |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00                 |   |                      |
| Disponibilità liquide                  | 2.537.194,35         |   |                      |
| Ratei e risconti attivi                | 0,00                 |   |                      |
| <b>Totale attivo</b>                   | <b>36.030.606,71</b> | <b>Totale passivo</b>                           | <b>36.030.606,71</b> |

### 2.14.2 - Conto economico 2021 in sintesi

|   |   | Importo           |
|---|---|-------------------|
| Componenti positivi della gestione              | + | 8.965.029,15      |
| Componenti negativi della gestione              | - | 8.818.953,73      |
| <b>Differenza tra comp. positivi e negativi</b> |   | <b>146.075,42</b> |
| Proventi ed oneri finanziari                    | + | - 78.458,41       |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie    | + | - 67.086,29       |
| Proventi ed oneri straordinari                  | + | 631.349,94        |
| Imposte   | - | 129.287,85        |
| <b>Risultato di esercizio</b>                   |   | <b>502.062,09</b> |



## **PARTE III**

### **3.1 - Ricorso al fondo straordinario di liquidità (art. 1 D.L. n35 / 2013 convertito in L. n.64 / 2013)**

L'ente non ha fatto ricorso a tale fondo.

### **3.2 - Utilizzo strumenti di finanza derivata**

L'ente non ha fatto ricorso all'utilizzo di tali strumenti.

### **3.3 - Debiti fuori bilancio**

Non vi sono debiti fuori bilancio riconosciuti o da riconoscere al momento di insediamento della nuova amministrazione.

## PARTE IV - Società controllate e/o partecipate

### 4.1 - Situazione delle società controllate e/o partecipate al 31/12/2021

| RISULTATI DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI SOCIETA' PARTECIPATE PER FATTURATO                   |   |  |  |                                    |   |
|--|---|--|--|------------------------------------|---|
| <b>BILANCIO ANNO 2020 (Ultimo approvato alla data di redazione della presente relazione)</b> |   |  |  |                                    |   |
| Forma giuridica Tipologia di società   | Attività  | Fatturato registrato o valore produzione | Percentuale di partecipazione o di capitale di dotazione | Patrimonio netto azienda o società | Risultato di esercizio positivo o negativo  |
| ACCAM SPA*   | Esercizio in via diretta di attività inerenti raccolta, preferibilmente differenziata trasporto e gestione dei rifiuti solidi urbani, trattamento, trasformazione e riciclaggio dei rifiuti                   | 15.233.471,00                            | 2,912  | - 1.504.102,00                     | - 6.090.180,00  |
| AMGA LEGNANO SPA   | Gestione rifiuti nelle varie fasi di raccolta, servizi di igiene urbana in senso lato. Esercizio della rete fognaria e depurazione acque, produzione, trasporto e distribuzione gas.                          | 14.982.913,00                            | 7,651  | 54.877.494,00                      | 58.260,00   |
| ATS SRL<br>(in liquidazione dal 17.02.2022)  | Trasporto scolastico e servizi diversi a favore dei comuni soci, quali noleggi scolastici, trasporto anziani, servizi <i>analoghi o connessi</i>  | 765.652,00                               | 7,69   | 1.873,00                           | - 58.658,00<br>(i dati si riferiscono al bilancio approvato alla data del 30.06 dell'anno di riferimento come previsto dall'art. 9 dello statuto sociale) |
| CAP HOLDING SPA  | La società ha per oggetto l'esercizio delle attività che concorrono a formare il servizio idrico integrato come definito dal D. Lgs 152 /2006 e successive modifiche  | 349.916.489,00                           | 0,476  | 771.767.042,00                     | 16.816.274,00   |
| EURO.PA SERVICE SRL  | Svolgimento di servizi strumentali all'attività degli Enti Locali   | 7.576.522                                | 5,651  | 601.784,00                         | 103.921,00  |
| AZIENDA SOCIALE DEL<br>LEGNANESE - SO.LE   | Gestione integrata dei servizi alla persona a prevalente carattere sociale  | 6.212.784,00                             | 7,33   | 406.183,00                         | 8.406,00  |
| CSBNO  | Attività volte a promuovere l'innovazione e fornire servizi nel settore biblioteche, archivi, gallerie e musei e per il coordinamento di quanto attinente all'ecosistema culturale e artistico del territorio | 6.079.710                                | 1,67   | 597.771                            | 83.252,00   |
| FONDAZIONE IL CERCHIO  | La Fondazione assicura tutti i servizi prescritti dalle normative nazionali e regionali in ordine alla gestione delle Residenze Sanitarie Assistenziali.  | 2.398.468,00                             | 25   | - 55.262,00                        | 0,00  |

\* Con atto del 26/11/2021 risulta depositato nel Registro delle Imprese di Varese un progetto di fusione mediante incorporazione della società Accam S.P.A. in NEUTALIA S.R.L., come si evince da visura camerale effettuata in data 23/6/2022.

Sulla base delle risultanze della relazione di inizio mandato 2022-2027 del Comune di Canegrate, la situazione finanziaria e patrimoniale non presenta squilibri.

Canegrate, 29/06/2022

IL SINDACO  
Matteo Modica

The image shows the official seal of the Municipality of Canegrate, Milan. The seal is circular and contains the text "COMUNE DI CANEGRATE" around the top and "MILANO" at the bottom. In the center of the seal is a coat of arms. Overlaid on the seal is a handwritten signature in black ink.

