



## CONSIGLIO METROPOLITANO

SEDUTA DEL 30 NOVEMBRE 2015

Rep. n.46/2015

Atti n. 299089/5.3/2015/7

**Oggetto: Bilancio di previsione 2015. Variazione di assestamento generale. Approvazione.**

Sindaco Metropolitano Giuliano Pisapia

Consiglieri Metropolitani in carica:

- |                               |                                   |
|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1. Alparone Marco             | 13. Iardino Maria Rosaria         |
| 2. Arrara Pierluigi           | 14. Lepore Luca                   |
| 3. Barberis Filippo Paolo     | 15. Mezzi Pietro                  |
| 4. Biscardini Roberto         | 16. Osnato Marco                  |
| 5. Bussolati Pietro           | 17. Palestra Michela              |
| 6. Cappato Marco              | 18. Parozzi Rita                  |
| 7. Censi Arianna Maria        | 19. Quartieri Ines detta Patrizia |
| 8. Centinaio Alberto          | 20. Romano Pietro                 |
| 9. Chittò Monica Luigia       | 21. Russomanno Giuseppe           |
| 10. Comincini Eugenio Alberto | 22. Scavuzzo Anna                 |
| 11. Fusco Ettore              | 23. Vagliati Armando              |
| 12. Guidi Luciano             | 24. Villa Alberto                 |

Partecipa, assistito dal personale del Settore Supporto e Coordinamento agli Organi Istituzionali e all'Ufficio Elettorale, il Segretario Generale, dottoressa Simonetta Fedeli.

Nominati scrutatori i Consiglieri: Fusco, Parozzi e Quartieri.

DIREZIONE PROPONENTE AREA PROGRAMMAZIONE RISORSE FINANZIARIE E DI BILANCIO

**Oggetto: Bilancio di previsione 2015. Variazione di assestamento generale. Approvazione.****RELAZIONE TECNICA:**

Il Consiglio Metropolitan con deliberazione Rep. Gen. 45/2015 del 23/11/2015, in ordine alla quale il Collegio dei revisori in data 16/11/2015 ha espresso il proprio parere favorevole, ha provveduto all'adozione della variazione di assestamento generale del Bilancio di previsione 2015 contestualmente al riequilibrio del bilancio ai sensi dell'art. 193 del dlgs 18/08/2000 n. 267 e dell'art. 1-ter comma 3 del dl 19/06/2015 n. 78.

La Conferenza Metropolitana con deliberazione Rep. Gen. n. 7/2015 del 25/11/2015 ha espresso parere favorevole sulla menzionata variazione di assestamento generale del bilancio di previsione 2015.

Ai sensi dell'art. 1 comma 8 della Legge 07/04/2014, n. 56 e dell'art. 25 dello Statuto della Città Metropolitana, si sottopone, pertanto, al Consiglio, per l'approvazione definitiva, la variazione di assestamento generale del Bilancio di previsione 2015 contestualmente al riequilibrio del bilancio ai sensi dell'art. 193 del dlgs 18/08/2000 n. 267 e dell'art. 1-ter comma 3 del dl 19/06/2015 n. 78, corredata dai suoi allegati. Nella relazione tecnica della sopra citata deliberazione Rep. Gen. n. 45/2015 del 23/11/2015, relativa all'adozione della predetta variazione di bilancio, sono contenute le necessarie informazioni riguardanti la variazione di assestamento, i suoi allegati, il quadro normativo e le criticità riscontrate e dunque è qui richiamata integralmente.

Si precisa che l'elenco delle variazioni al bilancio di previsione 2015 riclassificate secondo lo schema di bilancio armonizzato previsto dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i è in atti.

I dati della presente variazione e conseguentemente del bilancio di previsione 2015 assestato saranno pubblicati nella sezione Amministrazione Trasparente ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 33/2013.

Si attesta che il presente procedimento, con riferimento all'Area funzionale di appartenenza, non è classificato a rischio dall'art. 5 del PTPC.

Data 25/11/2015

Il Direttore del Settore  
Politiche Finanziarie e di Bilancio

Raffaella Bernardini



**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:****IL CONSIGLIO METROPOLITANO DI MILANO**

Visto il Decreto del Sindaco metropolitano n. 7/2015 atti. n. 7894/1.18/2015/1 con il quale è stata conferita al Consigliere Pietro Romano la delega alla materia “Bilancio, patrimonio, servizi economici e spending review“;

Vista la relazione che precede contenente le motivazioni che giustificano l’adozione del presente provvedimento, nonché gli allegati A, B, C, D, E;

Richiamata la propria deliberazione Rep. Gen. 41/2015 del 5/11/2015 ad oggetto “Approvazione Bilancio di previsione per l’annualità 2015”;

Richiamata integralmente la propria deliberazione Rep. Gen. 45/2015 del 23/11/2015 ad oggetto “Bilancio di previsione 2015. Variazione di assestamento generale” e visto il relativo parere favorevole espresso dal Collegio dei revisori in data 16/11/2015;

Visto altresì il parere favorevole della Conferenza Metropolitana espresso con deliberazione Rep. Gen. 7/2015 del 25/11/2015 in relazione alla sopracitata deliberazione consiliare Rep. Gen. 45/2015 del 23/11/2015;

Visti:

- lo Statuto della Città metropolitana di Milano;
- il Regolamento sull’Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;
- la Legge 56/2014;
- il Decreto Lgs.18.08.2000 n. 267 “Testo Unico delle leggi sull’ordinamento degli Enti Locali”;

Visti i pareri resi ai sensi dell’art.49 del D.lgs.267/2000;

Visto l’esito della votazione;

**DELIBERA**

- 1) di fare propri i contenuti dei seguenti allegati che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:
  - Relazione “Esame della situazione finanziaria al 11 novembre 2015” (allegato sub A);
  - Relazione “Illustrazione della variazione di assestamento finale al bilancio di previsione 2015” (allegato sub B);
  - Elenco delle variazioni al bilancio di previsione 2015 (allegato sub C);
  - “Elenco delle variazioni alle spese correnti e per il rimborso di prestiti interamente coperte da finanziamenti con vincolo di destinazione” (allegato sub D);
  - “Variazioni alle spese del titolo 2^ ed alle relative modalità di finanziamento - bilancio di previsione 2015” (allegato sub E);
- 2) di dare atto dell’esistenza di debiti fuori bilancio derivanti da sentenze esecutive per euro 32.323,50, da riconoscere con appositi successivi provvedimenti dando atto che tali debiti trovano copertura all’interno degli stanziamenti del Bilancio assestato 2015;



- 3) di approvare il contenuto dell'allegato sub B), in cui si evidenziano le criticità relative al raggiungimento dell'obiettivo del patto di stabilità interno;
- 4) dare atto che il bilancio per l'esercizio 2015 fin dalla sua approvazione presenta una situazione di non rispetto dell'equilibrio di parte corrente, determinato ai sensi dell'art. 162, c. 6, 2° periodo del d.lgs 267/2000, fronteggiabile con l'impiego dell'avanzo, non potendo provvedere con mezzi ordinari;
- 5) di disporre l'applicazione dell'avanzo di amministrazione secondo le seguenti modalità ed importi:
  - avanzo di amministrazione vincolato a finanziamenti spesa corrente: + 500.000;
  - avanzo di amministrazione vincolato agli investimenti: + 4.230.780,80;
  - avanzo di amministrazione vincolato da impegni per investimenti previa devoluzione di prestiti: + 674.000;
  - avanzo di amministrazione destinato per garantire il mantenimento degli equilibri finanziari ai sensi dell'art. 1-ter, c. 2 del dl.78/2015: + 5.164.569;
- 6) di approvare le variazioni al bilancio di previsione per l'esercizio 2015 specificate nell'allegato sub C per i motivi esposti nell'allegato sub B riscontrando che l'elenco di tali variazioni riclassificate secondo lo schema di bilancio armonizzato previsto dal D.Lgs. 118/2011 è in atti;
- 7) di dare atto che per effetto delle suddette variazioni al bilancio per l'esercizio 2015 presenta le seguenti risultanze complessive:

ENTRATE		SPESE	
Titolo 1 – Entrate tributarie	231.871.400,00	Titolo 1 Spese correnti	523.844.103,44
Titolo 2 – Entrate da contributi e trasferimenti	83.228.793,51	Titolo 2° Spese in conto capitale	321.342.459,13
Titolo 3 – Entrate extratributarie	82.144.813,65		
Titolo 4 – Entrate da alienazioni e trasferimenti	217.341.104,78		
<b>Totale Entrate finali</b>	<b>614.586.111,94</b>	<b>Totale Spese finali</b>	<b>845.186.562,57</b>
Titolo 5 – Entrate da accensioni di prestiti	0,00	Titolo 3 – Spese per rimborso di prestiti	141.357.763,49
Titolo 6 – Entrate da servizi conto terzi	79.008.553,00	Titolo 4 – Spese per servizi conto terzi	79.008.553,00
<b>Totale</b>	<b>693.594.664,94</b>	<b>Totale</b>	<b>1.065.552.879,06</b>
Avanzo di amm.ne	42.719.296,54	Disavanzo di amm.ne	841.130,69
Fondo pluriennale vincolato	330.080.048,27		
<b>Tot. generale Entrate</b>	<b>1.066.394.009,75</b>	<b>Tot. generale Spese</b>	<b>1.066.394.009,75</b>

- 8) di dare atto che il bilancio di previsione 2015 presenta la situazione economica evidenziata a pag. 10 dell'allegato sub B;
- 9) di apportare al piano dei lavori pubblici approvato contestualmente al bilancio per l'esercizio 2015, le modificazioni richiamate nella relazione allegata sub B) e rappresentate anche nell'allegato sub E);
- 10) di dare atto che nella gestione del bilancio per il corrente esercizio si provvederà a:
  - 1) limitare l'utilizzo del fondo di riserva pari a euro 1.802.241,72 ai casi di necessità;
  - 2) limitare l'effettuazione di impegni di spesa nell'ambito di spese: derivanti da contratti pluriennali già stipulati, ovvero finanziate da entrate a specifica destinazione, ovvero urgenti e necessarie per il normale funzionamento delle attività istituzionali;
- 11) di dare atto della rettifica delle tipologie di vincolo sulle risultanze finali del riaccertamento straordinario dei residui disposte con decreto sindacale in atti 288574/5.3/2015/7;
- 12) di dare atto che il presente procedimento, con riferimento all'Area funzionale di appartenenza, non è classificato a rischio dell'art. 5 del PTCP, come attestato nella relazione tecnica.

#### IL CONSIGLIO METROPOLITANO DI MILANO

- rilevata l'urgenza di provvedere, onde evitare che possano derivare danni all'ente;
- visto l'art. 134 – IV comma – del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;
- delibera di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

**IL RELATORE: Pietro Romano** data 30/11/2015 firma



**PARERE FAVOREVOLE DI REGOLARITÀ TECNICA/AMMINISTRATIVA**  
(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del d.lgs. n. 267/00)

IL DIRETTORE DEL SETTORE  
POLITICHE FINANZIARIE E DI BILANCIO

Nome **Raffaella Bernardini**

data 25/11/2015 firma 

**SI DICHIARA CHE L'ATTO NON COMPORTA RIFLESSI DIRETTI O INDIRETTI SULLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE E PERTANTO NON È DOVUTO IL PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE**

(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/00 e dell'art. 11, comma 2, del Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni)

nome <nome>

data <data>

firma <firma/firmato>

**VISTO DEL DIRETTORE DELL'AREA PROGRAMMAZIONE RISORSE FINANZIARIE E DI BILANCIO**  
(inserito nell'atto ai sensi dell'art.14 bis del Testo Unificato del regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi)

Nome **Vittorio Boccaletti**

data 25/11/2015 firma



**PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE**  
(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/00)

- Favorevole  
 Contrario

IL DIRETTORE AREA  
PROGRAMMAZIONE RISORSE FINANZIARIE E DI BILANCIO

Nome **Vittorio Boccaletti**

data 25/11/2015 firma



Il Sindaco Metropolitano dà inizio alla votazione con sistema elettronico.

Assenti al momento della votazione i Consiglieri Biscardini, Lepore, Osnato, Palestra, Russomanno, Scavuzzo, Vagliati e Villa.

E così risultano presenti il Sindaco Metropolitano Pisapia e n.16 Consiglieri.

Terminate le operazioni di voto, il Sindaco Metropolitano dichiara approvata la proposta di deliberazione con tredici voti a favore, tre contrari (Consiglieri Alparone, Fusco e Guidi) e un astenuto (Consigliere Cappato).

Il Sindaco Metropolitano dà atto del risultato della votazione.

Il Sindaco Metropolitano, stante l'urgenza del provvedimento, propone di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Assenti al momento della votazione i Consiglieri Biscardini, Lepore, Osnato, Palestra, Russomanno, Scavuzzo, Vagliati e Villa.

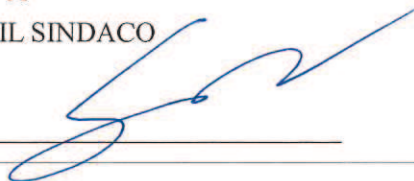
E così risultano presenti il Sindaco Metropolitano Pisapia e n.16 Consiglieri.

La proposta risulta approvata con tredici voti a favore, uno contrario (Consigliere Guidi) e tre astenuti (Consiglieri Alparone, Cappato e Fusco).

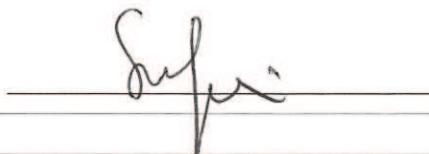


Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO



IL SEGRETARIO GENERALE

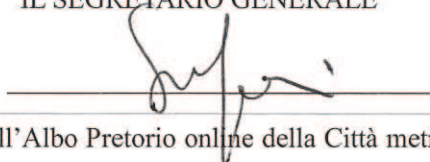


**PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Segretario Generale dà disposizione per la pubblicazione della presente deliberazione mediante inserimento nell'Albo Pretorio online della Città metropolitana di Milano, ai sensi dell'art.32, co.1, L. 18/06/2009 n. 69.

Milano li 30/11/2015

IL SEGRETARIO GENERALE



Si attesta l'avvenuta pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio online della Città metropolitana di Milano come disposto dall'art.32 L. n.69/2009.

Milano li \_\_\_\_\_ Firma \_\_\_\_\_



## **ALLEGATO A**

### **ESAME DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA AL 11 NOVEMBRE 2015**

## ESAME DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA AL 11 NOVEMBRE 2015

L'attività di gestione del bilancio della Città metropolitana di Milano al 11 novembre 2015 è sintetizzata da una serie di tabelle dedicate all'andamento delle entrate e delle spese.

Si premette che la tardiva approvazione del bilancio ha rallentato i processi di impegno (in una certa misura anche quelli di accertamento).

Con riguardo alla gestione di competenza, sono utilizzate le previsioni iniziali e definitive, gli accertamenti e gli impegni, le riscossioni e i pagamenti, distinguendo i titoli delle entrate ed i titoli e gli interventi delle spese. Le stesse informazioni sono evidenziate in relazione alla gestione dei residui in modo da completare il quadro informativo.

Riguardo alle entrate, il complesso degli accertamenti di competenza è pari a 331,3 milioni, corrispondente al 31,2% delle previsioni attuali (tabella 1). In realtà la percentuale degli accertamenti è assai diversificata per titolo. Le entrate tributarie, che costituiscono circa il 31% sono state accertate per il 67,2%, le entrate extratributarie per il 47,7%, i contributi e i trasferimenti per il 71,94%. Le entrate tributarie RC auto sono accertate progressivamente. Anche per il tributo ambientale si procede nel corso dell'esercizio con riferimento agli incassi. Per i trasferimenti sono ancora da accertare i contributi regionali per l'esercizio delle funzioni non fondamentali e i contributi per i servizi per l'impiego (art. 15 dl. 78/2015). Per le entrate extratributarie devono essere ancora accertate buona parte dei proventi per sanzioni in materia ambientale e per sanzioni previste dal codice della strada (in quest'ultimo caso gli accertamenti si sono limitati finora alle somme incassate). Le alienazioni e i trasferimenti di capitale sono stati accertati per il 12,4%. Con riferimento al titolo IV dell'entrata, le alienazioni di beni patrimoniali sono state accertate per 3,5 milioni rispetto ad uno stanziamento di 122 milioni.

Dal lato della spesa, gli impegni di competenza sono stati 497,7 milioni, pari al 46,8 % delle previsioni (tabella 1). Le spese correnti sono state impegnate per 323,13 milioni, pari al 62,8% degli stanziamenti attuali, mentre le spese in conto capitale sono state impegnate per 101,3 milioni, pari al 52,1% degli stanziamenti attuali. La classificazione delle spese secondo gli interventi (tabella 2) evidenzia che gli impegni di maggiore consistenza, per quanto riguarda le spese correnti, riguardano i trasferimenti, i servizi, ed il personale. Fra i trasferimenti le disponibilità non ancora impegnate riguardano principalmente somme da trasferire allo Stato. Bisogna anche considerare la presenza del fondo crediti di dubbia esigibilità (29,4 milioni) che non viene impegnato. Per quanto riguarda i servizi devono essere impegnati quote da fondi finalizzati quali quelli del TPL e quelli finanziati dalle contravvenzioni per violazione al Codice della Strada.

impegnate riguardano principalmente le somme da trasferire allo Stato. Bisogna anche considerare la presenza del fondo crediti di dubbia esigibilità (29,4 milioni) che non viene impegnato. Per quanto riguarda i servizi devono essere impegnati quote da fondi finalizzati quali quelli del TPL e quelli finanziati dalle contravvenzioni per violazione al Codice della Strada.

Con riferimento alle spese in conto capitale, gli stanziamenti e gli impegni più considerevoli si rinvengono in corrispondenza delle acquisizioni di beni immobili (lavori pubblici). I pagamenti complessivi in conto capitale relativamente alla gestione di competenza sono pari allo 25,4% delle previsioni.

Gli accertamenti sono inferiori agli impegni in quanto, come si è già visto, importanti entrate sono state per il momento accertate con riferimento all'incasso (è il caso della RC auto e dell'IPT), mentre le spese sono contabilmente imputate in anticipo rispetto alla loro esecuzione. Inoltre a partire dal 2015, a seguito del riaccertamento straordinario dei residui si sono accresciuti gli impegni in conto capitale.

Le riscossioni ed i pagamenti, come evidenziato nella tabella 3, si basano sulle definizioni di "massa riscuotibile" e "massa spendibile", costituite dalla somma dei residui e degli stanziamenti in conto competenza non considerando ovviamente il fondo pluriennale vincolato.

La massa riscuotibile è stata riscossa per 322,2 milioni (20,1%) con punte più elevate per le entrate tributarie (62,51%).

La massa spendibile è stata pagata 342,5 milioni (20,3%) e la consistenza maggiore dei pagamenti è attribuibile alle spese correnti per 244,4 milioni (34,0%). I pagamenti in conto capitale sono stati 43,1 milioni (5,79%).

Le riscossioni riguardanti la gestione di competenza (tabella 1) sono pari a 235,6 milioni e raggiungono il 22,2% delle previsioni, mentre il tasso di smaltimento dei residui attivi è finora pari al 16,09% (tabella 4), con una percentuale pari al 83,07% per le entrate tributarie. Le entrate tributarie hanno registrato riscossioni in conto competenza pari al 56,7% degli stanziamenti di bilancio.

I pagamenti in conto competenza sono avvenuti per 264,8 milioni (tabella 1), mentre quelli in conto residui ammontano a 77,7 milioni (tabella 4). I pagamenti di competenza sono avvenuti in misura pari al 24,92% delle previsioni attuali. Se si osserva la distribuzione per titoli di spesa, le percentuali maggiori di pagamento si registrano sulle spese per rimborso di prestiti. I pagamenti in conto residui sono avvenuti infine in misura pari al 10,30% dei residui conservati (tabella 4).

La composizione dei residui passivi per intervento (tabella 5) pone in evidenza che la componente più rilevante delle spese correnti corrisponde ai trasferimenti, mentre per quanto riguarda le spese in conto capitale corrisponde all'acquisizione di beni immobili, coincidente con lavori pubblici in via di completamento.

La tabella 6, infine, rappresenta l'andamento delle disponibilità liquide nel corso dell'esercizio. Le giacenze di cassa erano pari a 242,7 milioni all'inizio dell'anno, mentre all'11/11/2015 per effetto delle operazioni contabili regolarizzate ammontano a 222,4 milioni.

### **Osservazioni finali**

Nel 2015 l'equilibrio di bilancio è garantito dall'impiego dell'avanzo destinato oltre che da un contributo straordinario statale di 50 milioni.

Rispetto all'anno precedente il tributo RC auto sta manifestando un sensibile calo (- 7%). L'IPT, dopo una crescita veloce fino ad agosto (+ 5,91%), si è riportato ad una variazione percentuale di circa + 2%, per cui nell'asestamento si rende necessaria una rettifica in diminuzione.

Rimangono ancora incertezze riguardo i trasferimenti regionali per lo svolgimento di funzioni. Al momento le maggiori difficoltà si concentrano sulla formazione professionale e il mercato del lavoro.

Per quanto riguarda i trasferimenti per i servizi per l'impiego di cui all'art. 15 del dl. 78/2015 si attende il loro riparto e la stipulazione dell'Accordo tra Ministero del lavoro e delle politiche sociali e Regione Lombardia.

Infine, in relazione al patto di stabilità si rimanda all'apposito paragrafo dell'allegato B.



## RILEVAMENTO DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA PER TITOLI - GESTIONE IN CONTO COMPETENZA 2015

TABELLA 1

DATI AL 11/11/2015

ENTRATE	Previsione originaria	Previsione definitiva	Accertamenti di competenza	Riscossioni competenza	% Accertamenti/Previsioni definitive	% Riscossioni/Previsioni definitive
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	32.149.946,74	32.149.946,74	0,00	0,00	0,00%	0,00%
FPV	330.080.048,27	330.080.048,27	0,00	0,00	0,00%	0,00%
ENTRATE TRIBUTARIE	232.305.558,00	232.305.558,00	156.105.740,60	131.748.462,50	67,20%	56,71%
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DALLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI	84.045.365,37	84.045.365,37	60.464.367,28	35.913.656,20	71,94%	42,73%
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	82.247.913,65	82.247.913,65	39.248.108,66	32.367.553,75	47,72%	39,35%
ENTRATE DA ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	224.953.645,29	224.953.645,29	27.960.790,64	2.045.751,50	12,43%	0,91%
ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
ENTRATE DA SERVIZI CONTO DI TERZI	77.008.553,00	77.008.553,00	47.502.957,67	33.530.672,00	61,69%	43,54%
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.062.791.030,32</b>	<b>1.062.791.030,32</b>	<b>331.281.964,85</b>	<b>235.606.095,95</b>	<b>31,17%</b>	<b>22,17%</b>

SPESE	Previsione originaria	Previsione definitiva	Impegni di competenza	Pagamenti competenza	% Impegni/Previsioni definitive	% Pagamenti/Previsioni definitive
DISAVANZO	841.130,69	841.130,69	0,00	0,00	0,00%	0,00%
SPESE CORRENTI	514.875.521,50	514.875.521,50	323.281.685,70	188.483.076,70	62,79%	36,61%
SPESE CORRENTI - FPV	4.217.856,80	4.217.856,80	0,00	0,00	0,00%	0,00%
SPESE IN CONTO CAPITALE	194.503.410,72	194.503.410,72	101.383.643,12	25.228.736,72	52,12%	12,97%
SPESE IN CONTO CAPITALE - FPV	130.247.121,61	130.247.121,61	0,00	0,00	0,00%	0,00%
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	141.097.436,00	141.097.436,00	25.465.148,72	17.591.356,29	18,05%	12,47%
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	77.008.553,00	77.008.553,00	47.501.390,67	33.509.874,56	61,68%	43,51%
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1.062.791.030,32</b>	<b>1.062.791.030,32</b>	<b>497.631.868,21</b>	<b>264.813.044,27</b>	<b>46,82%</b>	<b>24,92%</b>

atti 288575/5.3/2015/7

## CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE PER INTERVENTI - GESTIONE IN CONTO COMPETENZA 2015

TABELLA 2

DATI AL 11/11/2015

SPESE CORRENTI	Previsione originaria	Previsione definitiva	Impegni di competenza	Pagamenti di competenza	% Impegni/Previsioni definitive	% Pagamenti/Previsioni definitive
01 - Personale	63.059.888,08	63.059.888,08	59.206.245,45	46.887.696,75	93,89%	74,35%
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	701.758,70	701.758,70	512.136,08	305.827,98	72,98%	43,58%
03 - Prestazioni di servizi	127.408.924,92	127.408.924,92	102.850.702,02	55.423.642,95	80,72%	43,50%
03 - Prestazioni di servizi - FPV	4.167.706,80	4.167.706,80	0,00	0,00	0,00%	0,00%
04 - Utilizzo di beni di terzi	3.728.099,92	3.728.099,92	3.218.027,24	2.011.139,46	86,32%	53,95%
05 - Trasferimenti	260.609.993,57	260.609.993,57	131.762.964,07	68.589.278,92	50,56%	26,32%
05 - Trasferimenti - FPV	50.150,00	50.150,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	21.963.467,00	21.963.467,00	20.243.067,29	11.493.576,97	92,17%	52,33%
07 - Imposte e tasse	5.762.899,00	5.762.899,00	5.364.222,68	3.686.600,18	93,08%	63,97%
08 - Oneri straordinari, fondo di riserva, svalutazione crediti ed ammortamento	225.859,68	225.859,68	124.320,87	85.313,49	55,04%	37,77%
09 - Ammortamento di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
10 - Fondo svalutazione crediti	29.447.000,00	29.447.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
11 - Fondo di riserva	1.967.630,63	1.967.630,63	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>519.093.378,30</b>	<b>519.093.378,30</b>	<b>323.281.685,70</b>	<b>188.483.076,70</b>	<b>62,28%</b>	<b>36,31%</b>

SPESE IN CONTO CAPITALE	Previsione originaria	Previsione definitiva	Impegni di competenza	Pagamenti di competenza	% Impegni/Previsioni definitive	% Pagamenti/Previsioni definitive
01 - Acquisizione di beni immobili	90.666.972,96	90.666.972,96	82.001.826,83	23.044.905,71	90,44%	25,42%
01 - Acquisizione di beni immobili - FPV	77.459.464,75	77.459.464,75	0,00	0,00	0,00%	0,00%
02 - Espropri e servitù onerose	1.643.443,91	1.643.443,91	1.636.966,13	18.552,36	99,61%	1,13%
05 - Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature scolastiche	4.372.065,26	4.372.065,26	3.555.045,55	995.994,35	81,3%	22,8%
06 - Incarichi professionali esterni	472.238,29	472.238,29	472.238,29	8.955,00	100,00%	1,90%
07 - Trasferimenti di capitali	31.931.565,30	31.931.565,30	13.717.566,32	1.160.329,30	42,96%	3,63%
07 - Trasferimenti di capitali - FPV	52.787.656,86	52.787.656,86	0,00	0,00	0,00%	0,00%
08 - Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
09 - Conferimenti di capitale	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
10 - Concessioni di crediti e anticipazioni	65.402.125,00	65.402.125,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>324.750.532,33</b>	<b>324.750.532,33</b>	<b>101.383.643,12</b>	<b>25.228.736,72</b>	<b>31,22%</b>	<b>7,77%</b>

atti 288575/5.3/2015/7

## ANALISI DELLE RISCOSSIONI E DEI PAGAMENTI PER TITOLI - GESTIONE IN CONTO COMPETENZA ED IN CONTO RESIDUI

TABELLA 3

DATI AL 11/11/2015

ENTRATE	Residui conservati	Previsione definitiva	Massa riscuotibile	Riscossioni competenza e residui	% Riscossioni/Massa riscuotibile
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	32.149.946,74	0,00	0,00	0,00%
FPV	0,00	330.080.048,27	0,00	0,00	0,00%
ENTRATE TRIBUTARIE	58.997.232,61	232.305.558,00	291.302.790,61	180.755.791,05	62,05%
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DALLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI	20.956.586,90	84.045.365,37	105.001.952,27	43.728.916,07	41,65%
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	45.724.523,51	82.247.913,65	127.972.437,16	36.417.332,00	28,46%
ENTRATE DA ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	346.409.301,25	224.953.645,29	571.362.946,54	15.988.625,93	2,80%
ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI	65.402.120,66	0,00	65.402.120,66	11.636.807,73	17,79%
ENTRATE DA SERVIZI CONTO DI TERZI	692.017,66	77.008.553,00	77.700.570,66	33.668.022,96	43,33%
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>538.181.782,59</b>	<b>1.062.791.030,32</b>	<b>1.600.972.812,91</b>	<b>322.195.495,74</b>	<b>20,12%</b>

SPESE	Residui conservati	Previsione definitiva	Massa spendibile	Pagamenti competenza e residui	% Pagamenti/Massa spendibile
DISAVANZO	0,00	841.130,69	0,00	0	0,00%
SPESE CORRENTI	203.259.887,41	514.875.521,50	718.135.408,91	244.430.848,33	34,04%
SPESE CORRENTI - FPV	0,00	4.217.856,80	0,00	0,00	0,00%
SPESE IN CONTO CAPITALE	548.579.154,67	194.503.410,72	743.082.565,39	43.051.171,93	5,79%
SPESE IN CONTO CAPITALE - FPV	0,00	130.247.121,61	0,00	0,00	0,00%
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	10,17	141.097.436,00	141.097.446,17	17.591.356,29	12,47%
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	4.001.927,65	77.008.553,00	81.010.480,65	37.430.354,66	46,20%
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>755.840.979,90</b>	<b>1.062.791.030,32</b>	<b>1.683.325.901,12</b>	<b>342.503.731,21</b>	<b>20,35%</b>

atti 288575/5.3/2015/7

**SMALTIMENTO DEI RESIDUI ENTRATE E SPESE**
**TABELLA 4**
**DATI AL 11/11/2015**

<b>ENTRATE</b>	<b>Residui conservati</b>	<b>Riscossioni in conto residui</b>	<b>%Riscossioni/Residui conservati</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,0%
ENTRATE TRIBUTARIE	58.997.232,61	49.007.328,55	83,07%
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DALLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI	20.956.586,90	7.815.259,87	37,29%
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	45.724.523,51	4.049.778,25	8,86%
ENTRATE DA ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	346.409.301,25	13.942.874,43	4,02%
ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI	65.402.120,66	11.636.807,73	17,79%
ENTRATE DA SERVIZI CONTO DI TERZI	692.017,66	137.350,96	19,85%
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>538.181.782,59</b>	<b>86.589.399,79</b>	<b>16,09%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Residui conservati</b>	<b>Pagamenti in conto residui</b>	<b>%Pagamenti/Residui conservati</b>
SPESE CORRENTI	203.259.887,41	55.947.771,63	27,53%
SPESE IN CONTO CAPITALE	548.579.154,67	17.822.435,21	3,25%
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	10,17	0,00	0,00%
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	4.001.927,65	3.920.480,10	97,96%
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>755.840.979,90</b>	<b>77.690.686,94</b>	<b>10,28%</b>



**CLASSIFICAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI PER INTERVENTI**

TABELLA 5

DATI AL 11/11/2015

SPESE CORRENTI	Residui conservati	Pagamenti in conto residui
01 - Personale	3.740.590,01	433.999,41
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	240.657,65	127.639,98
03 - Prestazioni di servizi	41.908.874,00	18.678.169,59
04 - Utilizzo di beni di terzi	1.143.061,33	269.476,73
05 - Trasferimenti	154.444.834,26	35.090.726,84
06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	71.180,69	71.180,32
07 - Imposte e tasse	1.477.157,71	1.153.695,83
08 - Oneri straordinari, fondo di riserva, svalutazione crediti ed ammortamento	233.531,76	122.882,93
09 - Ammortamento di esercizio	0,00	0,00
10 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
11 - Fondo di riserva	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>203.259.887,41</b>	<b>55.947.771,63</b>

SPESE IN CONTO CAPITALE	Residui conservati	Pagamenti in conto residui
01 - Acquisizione di beni immobili	433.491.604,05	15.700.901,44
02 - Espropri e servitù onerose	2.345.244,18	578.222,65
05 - Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature scolastiche	4.450.415,30	255.510,24
06 - Incarichi professionali esterni	494.338,57	2.798,97
07 - Trasferimenti di capitali	107.797.552,57	1.285.001,91
08 - Partecipazioni azionarie	0,00	0,00
09 - Conferimenti di capitale	0,00	0,00
10 - Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>548.579.154,67</b>	<b>17.822.435,21</b>

**ANALISI DELLE GIACENZE DI CASSA****TABELLA 6****DATI AL 11/11/2015**

Disponibilità liquide all'1/1/2015	242.737.016,38
Riscossioni in conto residui	86.589.399,79
Riscossioni in conto competenza	235.606.095,95
Pagamento in conto residui	-77.690.686,94
Pagamento in conto competenza	-264.813.044,27
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>222.428.780,91</b>



**ALLEGATO B**

**ILLUSTRAZIONE DELLA VARIAZIONE DI  
ASSESTAMENTO FINALE AL BILANCIO DI  
PREVISIONE 2015**

## **ILLUSTRAZIONE DELLA VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO FINALE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015**

### **PRESENTAZIONE**

L'assestamento generale della previsione di bilancio costituisce una tappa obbligata, e in questo caso anche finale, della programmazione prevista dall'art. 175 comma 8 del d.lgs 18.8.2000, n. 267. Con l'assestamento si procede alla verifica generale di tutte le voci di entrata ed uscita, compreso il fondo di riserva per assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio. L'assestamento generale di bilancio dovrebbe rappresentare, inoltre, un punto di partenza per la definizione del bilancio di previsione per il prossimo esercizio.

D'altra parte il bilancio di previsione è stato recentemente approvato il 5 novembre scorso e si basa su un quadro conoscitivo che risale a settembre.

Ne consegue che la presente variazione permette di affinare le previsioni già formulate mantenendone l'impianto.

L'aspetto più saliente è connesso agli organismi partecipati. Dopo i necessari approfondimenti si è evidenziata la necessità di costituire finanziamenti per quote riferite ad esercizi pregressi. Le quote più rilevanti riguardano gli enti parco (1.807.000 euro), il Centro studi PIM (461.000 euro), il Piccolo Teatro (450.000 euro).

Si prevedono maggiori oneri connessi alla gestione del debito ed in particolare per restituzione di quote in conto capitale, conseguenza dei contratti in essere relativi ai cd strumenti finanziari derivati (490.000 euro). Si coglie l'occasione di ricordare che la Città metropolitana ha presentato reclami, ai sensi del Regolamento adottato da Banca d'Italia il 29.10.2007, alle controparti di alcuni contratti relativi a strumenti finanziari derivati riscontrando alcuni profili di criticità. Nei giorni scorsi si è tenuto un incontro di mediazione e altri incontri sono previsti all'inizio del mese di dicembre presso l'organismo di conciliazione dell'ordine degli avvocati di Milano.

Sempre per quanto riguarda le spese, si aggiungono interventi in conto capitale di adeguamento degli edifici e degli impianti per il trasferimento del personale finora operante nella sede di Porta Vittoria in Milano (+ 300.000 euro).

Le verifiche si sono estese alle entrate. Per quanto riguarda le entrate tributarie, l'IPT nei mesi di settembre e ottobre ha rallentato la crescita che nel primo semestre era stata pari al 6% e ora è scesa al 2%. Si opera dunque una riduzione di 500.000 euro.

Rimane aperta la questione dei servizi organizzati attraverso i centri di formazione professionale. La Regione Lombardia al momento non ha assicurato la copertura nella misura necessaria, per cui gli enti di area vasta stanno chiedendo che la criticità sia



superata. Nel frattempo si opera una riduzione dei trasferimenti regionali pari a 850.000 euro.

Le minori entrate e le maggiori spese sono prevalentemente coperte con l'impiego di avanzo destinato per 5.164.569 euro ai sensi dell'art. 1 ter, c. 2 del dl 78/2015. Si utilizzano infatti quote di avanzo in origine accantonate per trasferimenti ad ANAS per interventi di riqualificazione di Viale Lombardia (SP 5 Villa di Monza) dopo aver verificato che a bilancio sono appostati finanziamenti sufficienti.

Si precisa che è stata compiuta la verifica del Fondo crediti di dubbia esigibilità il cui ammontare almeno una volta nel corso dell'esercizio deve essere adeguato all'importo del maggior valore tra accertamenti e stanziamenti secondo la percentuale di accantonamento già utilizzata in sede previsionale. Risulta che non sono necessari ulteriori stanziamenti.

Per quanto riguarda le conseguenze sul raggiungimento dell'obiettivo del patto di stabilità, aumentano i già rilevanti elementi di difficoltà. L'impiego dell'avanzo incide negativamente sui saldi realizzati per cui, tenendo anche conto della reale realizzazione del processo di alienazione degli immobili e delle altre somme ancora da incassare in conto trasferimenti di capitale, è improbabile il raggiungimento dell'obiettivo del patto di stabilità per il corrente esercizio.

Nella tabella seguente si presenta un'analisi della variazione per l'esercizio in corso distinguendo secondo la natura delle risorse variare per l'entrata e la spesa.

L'aumento complessivo di + 3,6 milioni di euro è determinato dalle componenti non finalizzate e dai servizi per conto di terzi, le quali in valore assoluto sopravanzano le diminuzioni delle componenti finalizzate.

DESCRIZIONE ENTRATA	VARIAZIONE	DESCRIZIONE SPESA	VARIAZIONE
Entrate tributarie	-434.158,00	Spese correnti non finalizzate	3.234.199,00
Altre entrate correnti non finalizzate	-945.712,00		
Entrate da trasferimenti in C/Capitale	84.827,49	Spese in c/capitale non finalizzate	84.827,49
Avanzo di amministrazione destinato	5.164.569,00	Spese per rimborso prestiti non finalizzate	550.500,00
<b>Totale variazione non finalizzata</b>	<b>3.869.526,49</b>	<b>Totale variazione non finalizzata</b>	<b>3.869.526,49</b>
Entrate correnti finalizzate	26.040,14	Spese correnti finalizzate	26.040,14
Avanzo di amministrazione vincolato per finanziamento spese in conto capitale	4.230.780,80	Spese in conto capitale finanziate da avanzo vincolato per finanziamento spese in conto capitale di cui FPV 4.138.500,00	4.230.780,80
Avanzo di amministrazione vincolato	500.000,00	Spese in conto capitale finanziate da avanzo vincolato	500.000,00
Avanzo di amministrazione vincolato per devoluzioni	674.000,00	Spese in conto capitale finanziate da avanzo vincolato per devoluzioni	674.000,00
		Spese in conto capitale finanziate da alienazioni patrimoniali	290.172,51
		Spese per rimborso di prestiti finanziate da alienazioni patrimoniali	-290.172,51
Entrate in conto capitale finalizzate	-7.697.368,00	Spese in conto capitale finalizzate	-7.697.368,00
<b>Totale variazione finalizzata</b>	<b>-2.266.547,06</b>	<b>Totale variazione finalizzata</b>	<b>-2.266.547,06</b>
<b>Entrate da servizi per conto di terzi</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>Spese per servizi per conto di terzi</b>	<b>2.000.000,00</b>
<b>Totale</b>	<b>3.602.979,43</b>	<b>Totale</b>	<b>3.602.979,43</b>

L'andamento negativo delle entrate finalizzate è determinato da minori trasferimenti regionali in conto capitale inerenti il trasporto pubblico locale, che saranno riproposti nel bilancio del prossimo esercizio.

Si pone infine la questione, che al momento non trova ancora risposta, dell'equilibrio dei bilanci dei prossimi anni. Questo punto, condiviso dalla gran parte degli enti di area vasta, non può che essere risolto a livello nazionale e regionale definendo in modo equo e razionale le risorse spettanti alle Città Metropolitane rispetto alle funzioni e le specifiche attività di loro competenza ed erogando trasferimenti atti a garantire l'esercizio delle altre funzioni loro affidate.

## LE VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015

I principali aspetti della manovra vengono esaminati di seguito.

### a) manovra dell'entrata

Sono state compiute le necessarie verifiche delle previsioni di entrata tenendo conto del gettito e dei proventi rilevati nel corso dell'esercizio.

Il quadro per titoli delle variazioni è il seguente:

TITOLO		VARIAZIONI	
	DESCRIZIONE	-	+
I	Entrate Tributarie	-500.000,00	65.842,00
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dallo stato, regioni e di altri enti	-986.086,00	169.514,14
III	Entrate extratributarie	-339.617,00	236.517,00
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti e riscossioni di crediti	-9.702.950,00	2.090.409,49
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti		0,00
VI	Entrate da servizi per conto terzi		2.000.000,00
	Avanzo vincolato per spese correnti		500.000,00
	Avanzo vincolato per devoluzioni		674.000,00
	Avanzo vincolato agli investimenti		4.230.780,80
	Avanzo di amministrazione destinato		5.164.569,00
	<b>TOTALE</b>	<b>-11.528.653,00</b>	<b>15.131.632,43</b>

**a1) entrate tributarie (titolo I).** Il gettito dell'IPT nei mesi di settembre e ottobre ha rallentato il ritmo di crescita dal 6% al 2% per cui si rende necessaria una diminuzione di 500.000 euro.

Si riscontra un incremento della compartecipazione al tributo regionale per il conferimento in discarica dei rifiuti solidi (+ 66.000).

## **a2) contributi e trasferimenti correnti (titolo II).**

- Contributi e trasferimenti correnti dallo stato (categoria 1^).
  - Diminuiscono di 50.000 euro per rettifiche al fondo sviluppo investimenti e al contributo a favore dei disabili fisici e sensoriali.
- Trasferimenti dalla regione (categorie 2^ e 3^). Si segnalano le seguenti principali modifiche riguardanti risorse finalizzate:
  - Finanziamento all'ufficio del consigliere di parità (- 30.000);
  - Trasferimenti per il trasporto pubblico locale (+ 44.000);
  - Trasferimenti per colonna mobile protezione civile (- 29.000);
  - Trasferimenti per esercizio di funzioni (- 850.000);
- Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari (categoria 4^).

Le variazioni, in diminuzione, sono complessivamente di importo trascurabile (-27.000).
- Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico (categoria 5^). Le variazioni che sono finalizzate a specifici impegni di spesa, riguardano:
  - contributi da fondazione Cariplo per Parco agricolo Sud Milano (+ 95.000);
  - contributi per recupero di spese di gestione da ATO (+ 20.000).

**a3) entrate extratributarie (titolo III).** Le variazioni principali non finalizzate derivano da:

- Proventi per iscrizione all'albo autotrasportatori di cose per conto terzi (- 35.000);
- Oneri istruttori in materia di acque sotterranee (- 40.000);
- Proventi da imprese che esercitano auto smaltimento e recupero di rifiuti (- 25.000);
- Canoni per impianti pubblicitari (+ 109.000);
- Rimborsi dai comuni per utilizzo palestre in orario extrascolastico (- 100.000);
- Rimborsi di interessi per mutui non prelevati (- 25.000);
- Rimborsi per danni alle strade metropolitane (+ 64.000);

- Rimborsi di contributi connessi al mercato del lavoro (- 55.000).

**a4) entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti (titolo IV)**

- Alienazioni di beni patrimoniali (titolo IV, categoria 1<sup>^</sup>): non si registrano movimentazioni;
- Trasferimenti di capitale dallo Stato (titolo IV, categoria 2<sup>^</sup>): non si registrano movimentazioni;
- Trasferimenti di capitale dalla Regione (titolo IV, categoria 3<sup>^</sup>)

Si evidenziano:

- trasferimenti in materia di agricoltura (+ 51.000);
- trasferimenti in materia di protezione civile (+ 21.000);
- trasferimenti per progetti e finanziamenti ad aziende per rinnovo automezzi inerenti il trasporto pubblico locale (- 9.703.000), che saranno riproposti nel bilancio del prossimo esercizio;
- contributi ed investimenti destinati alla mobilità (+ 1.490.000);
- fondo per riqualificazione parchi (+ 193.000).
- Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (titolo IV, categoria 4<sup>^</sup>): non vi sono variazioni;
- Trasferimenti di capitale da altri soggetti (titolo IV, categoria 5<sup>^</sup>). Riguardano:
  - fondi per compensazione forestale (+ 250.000);
  - trasferimenti da EXPO 2015 (+ 34.000);
  - trasferimenti per riposizionamento pannelli a messaggio variabile (+ 51.000).
- Riscossioni di crediti (titolo IV, categoria 6<sup>^</sup>): non si registrano movimentazioni.

Si ricorda che i trasferimenti di capitale sono fondi finalizzati e dunque alle variazioni delle entrate corrispondono equivalenti variazioni delle spese.

**a5) accensione di prestiti (titolo V)**

Non si registrano movimentazioni

#### **a6) entrate da servizi per conto di terzi (titolo VI)**

Si aumenta lo strumento su cui introitare l'IVA nell'ambito dello split payment

(+ 2.000.000)

#### **a7) avanzo di amministrazione**

Lo stanziamento concernente l'impiego dell'avanzo di amministrazione aumenta di Euro 10.569.349,80 a causa dei seguenti impieghi:

- Avanzo di amministrazione per finanziamento spese in conto capitale (+ 4.231.000). Si tratta in gran parte di quote di avanzo già destinate per specifici interventi connessi all'edilizia scolastica (di particolare rilevanza è la ristrutturazione dell'ITIS Feltrinelli di Milano per euro 1.200.000). Queste somme trovano corrispondenza nella parte spesa in variazioni del fondo pluriennale vincolato e in previsioni da apporre negli esercizi successivi.
- Avanzo di amministrazione vincolato (+ 500.000);
- Avanzo di amministrazione destinato utilizzato per il mantenimento degli equilibri di bilancio (+ 5.164.569);
- Avanzo di amministrazione derivante da devoluzione mutui da impiegare in investimenti (+ 674.000).

In sintesi, le entrate aumentano da euro 1.062.791.030,32 a euro 1.066.394.009,75.

#### **b) manovra della spesa**

Il quadro sintetico delle spese è il seguente:

TITOLO		VARIAZIONI	
	DESCRIZIONE	-	+
I	Spese correnti	-490.662,79	5.241.387,93
II	Spese in conto capitale	-11.214.384,54	7.806.311,34
III	Spese per rimborso di prestiti	-332.172,51	592.500,00
IV	Spese per servizi conto terzi	0,00	2.000.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>-12.037.219,84</b>	<b>15.640.199,27</b>

Di seguito vengono riportate le più significative variazioni alle spese per acquisizione di beni, servizi e contributi, posto che, poiché si sono già indicate le principali entrate vincolate, ci si potrà limitare all'analisi delle spese non finalizzate. Si precisa inoltre che non ci si soffermerà nemmeno sugli storni da una voce all'altra del bilancio che non producono complessivamente alcun impatto sugli stanziamenti e rivestono rilevanza meramente tecnico-contabile.

## **b1) spese correnti ( titolo I)**

- Organi istituzionali, partecipazione e decentramento:
  - Quota associativa al Centro studi PIM (+ 461.000);
  - Quota associativa all'ANCI (+ 111.000);
  - Quote associative ad enti vari (+ 25.000);
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione:
  - Servizi concernenti la gestione delle contravvenzioni al codice della strada (verbali esteri e custodia auto sequestrate) finanziato dai proventi di tali contravvenzioni (+ 130.000)
- Altri servizi generali:
  - Fondo di riserva (+ 50.000);
  - Quote associative ad enti vari (+ 34.000);
- Biblioteche, musei e pinacoteche:
  - Trasferimenti in materia di biblioteche (+ 50.000);
- Valorizzazione di beni di interesse storico, artistico e altre attività culturali:
  - Contributo al Piccolo Teatro (+ 450.000);
  - Trasferimenti alla Fondazione I Pomeriggi Musicali (+ 260.000);
  - Trasferimenti ad enti vari (+ 52.000);
- Parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione:
  - Contributi ai Consorzi dei Parchi (+ 1.807.000);
- Industria, commercio e artigianato:
  - Contributi ad aziende correlati al bando "passaggio generazionale" (+56.000);
- Mercato del lavoro:
  - Trasferimenti ad Afol Milano per spese di personale per portale web (-60.000);

## **b2) spese in conto capitale (titolo II):**

Di seguito si rappresentano le variazioni più significative apportate alle spese in conto capitale senza considerare quelle finalizzate già considerate nelle entrate e gli storni:

- Altri Servizi Generali:
  - Manutenzione straordinaria di impianti a seguito di traslochi (+ 300.000);
- Istituti di istruzione secondaria:
  - Si registra un aumento del Fondo Pluriennale vincolato per manutenzione straordinaria e messa in sicurezza di vari edifici scolastici per spese che saranno esigibili nel 2016 e che troveranno impegno su tale esercizio (+ 4.812.500)
- Viabilità:
  - Fondo per maggiori oneri di espropri relativi ad opere provinciali (+ 41.000)
  - Contributi per la realizzazione di opere per la mobilità ciclabile (+ 551.000)
- Mercato del lavoro
  - Acquisto macchine e attrezzature informatiche (+ 75.000)

Si rammenta che nell'allegato sub E alla delibera di variazione al bilancio sono rappresentate tutte le variazioni del Titolo 2° con l'indicazione delle relative modalità di finanziamento.

## **b3) rimborso di prestiti ( titolo III). Si registrano:**

- flussi negativi di capitali relativi a contratti in strumenti finanziari derivati (- 592.000) che trovano una parziale contropartita in minori quote di capitale per rimborso mutui e in conto interessi (questi ultimi classificati nelle spese correnti).
- Minori spese per rimborso anticipato di prestiti (- 290.000) in corrispondenza del maggiore finanziamento per spese in conto capitale conseguenti al trasferimento di uffici metropolitani.

**b4) spese per servizi per conto terzi ( titolo IV).** Come per le entrate, si effettua un aumento di 2 milioni per la gestione dello split payment dell'IVA.

In sintesi, l'aumento complessivo delle spese è pari ad euro 3.602.979,49 e dunque uguale alla variazione delle entrate.



### c) risultanze generali

Le risultanze della variazione, che nelle precedenti tabelle sono state distintamente evidenziate sia per quanto riguarda le modificazioni positive sia per quelle negative, sono sintetizzabili come evidenziato nel seguente prospetto:

<b>ENTRATE</b>			
<b>TITOLO</b>	<b>Stanziamiento prima delle variazioni</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Stanziamiento Finale</b>
I	232.305.558,00	-434.158,00	231.871.400,00
II	84.045.365,37	-816.571,86	83.228.793,51
III	82.247.913,65	-103.100,00	82.144.813,65
IV	224.953.645,29	-7.612.540,51	217.341.104,78
V	0,00		0,00
VI	77.008.553,00	2.000.000,00	79.008.553,00
Avanzo	32.149.946,74	10.569.349,80	42.719.296,54
FPV	330.080.048,27		330.080.048,27
<b>TOTALE</b>	<b>1.062.791.030,32</b>	<b>3.602.979,43</b>	<b>1.066.394.009,75</b>
<b>SPESE</b>			
<b>TITOLO</b>	<b>Stanziamiento prima delle variazioni</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Stanziamiento Finale</b>
I	519.093.378,30	4.750.725,14	523.844.103,44
II	324.750.532,33	-3.408.073,20	321.342.459,13
III	141.097.436,00	260.327,49	141.357.763,49
IV	77.008.553,00	2.000.000,00	79.008.553,00
disavanzo	841.130,69		841.130,69
<b>TOTALE</b>	<b>1.062.791.030,32</b>	<b>3.602.979,43</b>	<b>1.066.394.009,75</b>

Il prospetto dei risultati differenziali è il seguente:

Risultati differenziali		(+) (-)	Stanziamiento prima delle variazioni (*)	Stanziamiento finale (**)
<i>A ) Equilibrio economico finanziario</i>				
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente		(+)	136.244.147,19	136.244.147,19
Entrate titoli I-II-III		(+)	398.598.837,02	397.245.007,16
Spese correnti		(-)	-519.093.378,30	-523.844.103,44
Differenza			15.749.605,91	9.645.050,91
Quote di capitale per ammortamento mutui		(-)	-141.097.436,00	-141.357.763,49
Disavanzo (quota annuale)		(-)	-841.130,69	-841.130,69
Differenza			-126.188.960,78	-132.553.843,27
<i>B) Equilibrio finale</i>				
Entrate finali (avanzo + fpv + titolo I,II,III,IV)		(+)	985.782.477,32	987.385.456,75
Spese finali (disavanzo+ titolo I,II)		(-)	-844.685.041,32	-846.027.693,26
Saldo netto da	finanziare	(-)	141.097.436,00	141.357.763,49
	impiegare	(+)		

Per il finanziamento delle spese correnti e delle spese per rimborso di prestiti occorre anche considerare:

		(*)	(**)
Alienazioni patrimoniali destinate ad estinzione anticipata di prestiti	(+)	115.292.645,00	115.002.472,49
Avanzo vincolato per spese correnti	(+)	3.000.236,93	3.500.236,93
Avanzo destinato agli equilibri di bilancio	(+)	11.002.466,32	16.167.035,32
Spese in conto capitale finanziate da entrate correnti	(-)	-2.752.742,00	-1.762.256,00
Fondo pluriennale vincolato corrente che finanzia capitale	(-)	-353.645,47	-353.645,47
		<b>126.188.960,78</b>	<b>132.553.843,27</b>

## BILANCIO PLURIENNALE

Si ricorda che ai sensi dell'art.1-ter, c. 1 del dl. 78/2015 il bilancio di previsione 2015 è stato predisposto per la sola annualità 2015.

## PATTO DI STABILITA' INTERNO

L'obiettivo relativo al patto di stabilità per l'anno 2015 per la Città Metropolitana di Milano, calcolato in prima battuta in 58,8 milioni, si riduce a 43,172 milioni di Euro grazie al bonus di 15,7 milioni accordato ufficialmente alla Città metropolitana di Milano dalla Regione Lombardia per i pagamenti in conto capitale in virtù del patto di stabilità verticale.

Si ricorda che con la conversione in legge del D.L.78/2015 sono stati accordati alla Città metropolitana di Milano per l'anno 2015 il contributo straordinario di 50 milioni per raggiungere gli equilibri di bilancio e il contributo per disabili fisici e sensoriali di circa 1,5 milioni. Tali contributi non favoriscono il rispetto del patto di stabilità in quanto ne è stata disposta la loro esclusione ai fini del raggiungimento dell'obiettivo.

Sono stati previsti alleggerimenti per i pagamenti per l'edilizia scolastica ai sensi della L. 190/2014 comma 467, per circa 2,1 milioni.

Occorre sottolineare che le concessioni di spazi finanziari alla Città metropolitana per l'anno in corso, pari complessivamente a 17,8 milioni, rimangono, comunque, di importo inferiore sia ai benefici accordati a seguito del D.L.35/2013 che erano stati pari a 147,2 milioni sia a quelli attribuiti lo scorso anno pari a 49,6 milioni.

Di seguito si riporta un quadro aggiornato delle previsioni riguardanti il saldo determinato dalla normativa del patto di stabilità per l'anno in corso a fronte dell'obiettivo di 43,172 milioni:

**PREVISIONI ACCERTAMENTI ED IMPEGNI**

ENTRATE CORRENTI			
	titolo 1	+	231.871.400
	titolo 2	+	83.228.793
	titolo 3	+	82.144.814
	contributo dello Stato per disabili (art.8 comma 13-quater DL 78/2015)	-	-1.478.618
	esclusione risorse provenienti direttamente o indirettamente dall'UE	-	-363.211
	FPV ENTRATA CORRENTE (stanziamento di entrata)	+	136.244.147
	FPV SPESA CORRENTE (stanziamento di spesa)	-	-4.205.857
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>A</b>	<b>527.441.468</b>
SPESE CORRENTI			
	contributo dello stato a favore degli equilibri di bilancio (art.8 comma 13-ter DL 78/2015)		50.000.000
	FCDE (stanziamento di parte corrente)	+	29.447.000
	esclusione spese finanziate con risorse provenienti direttamente o indirettamente dall'UE	-	-363.211
	<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>B</b>	<b>561.922.167</b>
	<b>SALDO PARTE CORRENTE (A-B)</b>	<b>C</b>	<b>-34.480.699</b>

**PREVISIONI INCASSI E PAGAMENTI**

	INCASSI TITOLO IV (al netto riscossioni di credito)	+	24.650.000
	incassi per alienazioni realizzate o in via di realizzazione	+	40.050.000

TOTALE ENTRATE TITOLO IV	D	64.700.000
PAGAMENTI TITOLO II (al netto concessioni di crediti)	+	68.700.000
esclusione spese in conto capitale sostenute per interventi di edilizia scolastica (art. 1, comma 467 L.190/2014)	-	-2.066.000
TOTALE SPESE TITOLO II	E	66.634.000
<b>SALDO PARTE CONTO CAPITALE (D-E)</b>	<b>F</b>	<b>-1.934.000</b>
<b>SALDO COMPLESSIVO C-F</b>	<b>G</b>	<b>-36.414.699</b>
SALDO OBIETTIVO	H	58.887.000
SALDO OBIETTIVO AL NETTO DEL PATTO REGIONALE	I	43.172.000
<b>DIFFERENZA (G-I)</b>		<b>-79.586.699</b>
incassi per alienazioni da realizzare		81.600.000
<b>DIFFERENZA FINALE</b>		<b>2.013.301</b>

Le entrate correnti per effetto della variazione diminuiscono di 1,3 milioni. D'altro canto, sul fronte delle spese correnti, il totale di 490,2 milioni risultante dalla manovra di assestamento (al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità e dell'FPV) può essere realisticamente ridotto a 482,8 milioni considerando una percentuale di impegno pari al 98,5%. La media degli impegni delle spese correnti del triennio precedente è stata del 92,1%.

Si ricorda che le entrate devono essere rettificate di circa 1,5 milioni e le spese di 50 milioni, in quanto il contributo per i disabili e quello per il riequilibrio del bilancio previsto dall'art. 8 comma 13-ter del DL 78/2015 non sono rilevanti ai fini del saldo.

Una ulteriore rettifica deve essere compiuta in relazione al fondo crediti di dubbia esigibilità perché, anche se non impegnato, deve essere considerato tra le spese rilevanti per la determinazione del saldo.

A seguito di queste operazioni contabili il saldo di parte corrente stimato per la fine dell'anno è uguale a -34,5 milioni.

Per quanto riguarda il saldo di parte capitale, si rileva che le previsioni d'incasso relative ai trasferimenti, sempre in conto capitale, previsti in 24,7 milioni, a fine ottobre risultano

realizzate per il 43%. Occorre sottolineare che buona parte di tali trasferimenti viene erogata dalla Regione che solitamente liquida le quote alla fine dell'anno.

Sul fronte delle spese in conto capitale si confermano le previsioni di pagamento pari ai budget assegnati alle Strutture organizzative di 68,7 milioni.

Condizione necessaria per il raggiungimento dell'obiettivo del patto continua ad essere la realizzazione (incassi) delle entrate patrimoniali previste in circa 122 milioni. Ad oggi le entrate patrimoniali, già incassate derivanti dalla vendita dello stabile di via Procaccini, o incassabili entro la fine dell'esercizio per la vendita dello stabile di Porta Vittoria, ammontano a 40 milioni. In merito alle procedure per le vendite degli altri immobili, in particolare al fondo Invimit del MEF per 57,6 e le alienazioni degli altri stabili o appartamenti previsti per 24 milioni, la data della conclusione non è certa. Senza la realizzazione di queste alienazioni si prospetta uno sforamento del patto di stabilità di circa 80 milioni, valore del resto allineato rispetto a quello delle vendite ancora da realizzare.

Si tratterebbe di un risultato paradossale in quanto lo sforamento sarebbe di entità maggiore dei pagamenti in conto capitale.

In caso di realizzazione di tutte le alienazioni ora considerate, non si produrrebbe lo sforamento del patto, ma anzi risulterebbe un margine positivo maggiore di due milioni.

In tale situazione di crescente criticità, si conferma la necessità di individuare e promuovere ogni azione utile per l'accertamento e l'incasso delle entrate previste nel bilancio dell'ente. Contestualmente, occorre continuare nella limitazione degli impegni di spesa corrente.

D'altra parte non si può non sottolineare che, a meno di due mesi dalla conclusione dell'esercizio, la piena realizzazione delle alienazioni (per un importo fra l'altro rilevante) è un evento di difficile realizzazione per cui il raggiungimento dell'obiettivo per l'anno in corso risulta improbabile.

## **PROGRAMMA DEI LAVORI PUBBLICI**

Il programma dei lavori pubblici è modificato con riferimento all'annualità 2015. Le principali variazioni coincidono con iscrizioni a bilancio di opere di edilizia scolastica, la cui realizzazione si concretizzerà a partire dal prossimo esercizio: dunque nel 2015 lo stanziamento di spesa è a carico del fondo pluriennale vincolato.

E' modificata la modalità di finanziamento per un intervento di viabilità.

Le variazioni sono sintetizzate nella seguente tabella:

*Variazioni degli stanziamenti delle opere e alle relative modalità di finanziamento – Anno 2015*

capitolo	titolo	funzione	servizio	intervento	descrizione	Importo variazione	Sanzioni Strada	Finalizzati Regione	Avanzo vincolato	Avanzo per devoluzioni	Alienazioni patrimoniali	Entrate in conto capitale
219509300	2	1	9	5	SPESE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI A SEGUITO TRASLOCHI (FINANZIATO NEL 2015 DA ALIENAZIONI PATRIMONIALI E DA ENTRATE IN CONTO CAPITALE)	290.172,51					290.172,51	
219509300	2	1	9	5	SPESE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI A SEGUITO TRASLOCHI (FINANZIATO NEL 2015 DA ALIENAZIONI PATRIMONIALI E DA ENTRATE IN CONTO CAPITALE)	9.827,49						9.827,49
261142800	2	6	1	1	FONDO MANUTENZIONE STRAORDINARIA INTERVENTI SICUREZZA STRADALE, RIQUALIFICAZIONE SISTEMAZIONE STRADE METROPOLITANE, C.O.PONTI E PISTE CICLABILI (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 403035000 E CAP. 403264700)	0,00	1.490.486,00	1.490.486,00				
9221108100	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA RISTRUTTURAZIONE DELL' ITI FELTRINELLI DI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	1.200.000,00			1.200.000,00			
9221153900	2	2	1	1	FPV FONDO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ISTITUTI SCOLASTICI METROPOLITANI (FINANZIATA NEL 2014 CON DEVOLUZIONI)(FINANZIATA NEL 2009-2010-2011-2012-2013 DA MUTUI)(FINANZIATA NEL 2015 CON AVANZO PER DEVOLUZIONI )	674.000,00				674.000,00		
9221158900	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IIS TORNO CASTANO PRIMO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	67.500,00			67.500,00			
9221159000	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO L.S. CAVALLERI CANEGRATE (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	81.000,00			81.000,00			

9221159100	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO LA BOCCIONI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	135.000,00		135.000,00			
9221159300	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO L.S. FRISI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	81.000,00		81.000,00			
9221159400	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO L.S. CARDANO MILANO(FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	112.500,00		112.500,00			
9221159500	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IPSCP DUDOVICH MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	54.000,00		54.000,00			
9221159600	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IISS ALLENDE MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	162.000,00		162.000,00			
9221159700	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITIS GALILEI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	126.000,00		126.000,00			
9221159800	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITT GENTILESCHI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	126.000,00		126.000,00			
9221159900	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IPSP CATERINA DA SIENA MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	157.500,00		157.500,00			
9221160000	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IM AGNESI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	130.500,00		130.500,00			
9221160100	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IPSCT BERTARELLI MILANO(FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	54.000,00		54.000,00			
9221160200	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IISS SEVERI CORRENTI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA	99.000,00		99.000,00			



					AVANZO VINCOLATO)													
9221160300	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITI MATTEI LS/LC ITC PIERO DELLA FRANCESCA SAN DONATO(FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	450.000,00			450.000,00									
9221160400	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITI MARIGNONI MARCO POLO MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	450.000,00			450.000,00									
9221160500	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IM TENCA MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	157.500,00			157.500,00									
9221160600	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITC DELL'ACQUA LEGNANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	180.000,00			180.000,00									
9221160700	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IPIA BERNOCCHI LEGNANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	180.000,00			180.000,00									
9221160800	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITCGPA MAGGIOLINI PARABIAGO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	54.000,00			54.000,00									
9221160900	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO L.S. CAVALLERI CANEGRATE (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	81.000,00			81.000,00									
						5.112.500,00	1.490.486,00	1.490.486,00	4.138.500,00	674.000,00	290.172,51	9.827,49						

Citta' metropolitana di Milano

## VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

ENTRATA						
Codice di Bilancio	Descrizione	Stanziamiento Attuale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento Finale
<i>AVANZO</i>	<i>Avanzo di Amministrazione</i>		10.569.349,80	0,00	10.569.349,80	
<b>Totale</b>	<b>Avanzo di Amministrazione e Fondo pluriennale vincolato</b>	362.229.995,01	10.569.349,80	0,00	10.569.349,80	372.799.344,81
1010600	IMPOSTA PROVINCIALE DI TRASCRIZIONE VEICOLI (IPT)	84.000.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	83.500.000,00
<i>Tot. Categoria 01</i>	<i>Imposte</i>	232.290.558,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	231.790.558,00
1030300	COMPARTICIPAZIONE AL TRIBUTO REGIONALE PER IL CONFERIMENTO IN DISCARICA DI RIFIUTI SOLIDI	15.000,00	65.842,00	0,00	65.842,00	80.842,00
<i>Tot. Categoria 03</i>	<i>Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie</i>	15.000,00	65.842,00	0,00	65.842,00	80.842,00
<b>Tot. Titolo 1</b>	<b>Entrate tributarie</b>	232.305.558,00	65.842,00	-500.000,00	-434.158,00	231.871.400,00
2011960	CONTRIBUTO DELLO STATO PER FUNZIONI TRASFERITE (SOMMA RESIDUALE)	1.186.230,00	0,00	-28.230,00	-28.230,00	1.158.000,00
2011983	ENTRATE DALLO STATO PER CONTRIBUTO DISABILI FISICI E SENSORIALI	1.500.000,00	0,00	-21.382,00	-21.382,00	1.478.618,00
<i>Tot. Categoria 01</i>	<i>Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato</i>	2.852.329,40	0,00	-49.612,00	-49.612,00	2.802.717,40
2020801	ASSEGNAZIONE FONDI REGIONE LOMBARDIA PER PIANI DI CONTROLLO DI SPECIE INVASIVE	3.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	12.000,00
2021681	ASSEGNAZIONE REGIONE LOMBARDIA PER IL FINANZIAMENTO DELL'UFFICIO DEL CONSIGLIERE DI PARITA' IN MATERIA DI LAVORO	30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
2024810	ASSEGNAZIONE REGIONALE IN MATERIA DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE EXTRAURBANO SU GOMMA COMPRENSIVO DEI SERVIZI COMUNALI - IVA COMPRESA	33.310.619,00	44.262,84	0,00	44.262,84	33.354.881,84
2025635	FONDO DA REGIONE LOMBARDIA PER ADEGUAMENTO DATABASE "SISTEMI" IN MATERIA DI LAVORO	56.500,00	0,00	-29.500,00	-29.500,00	27.000,00
2025639	CONTRIBUTO DA REGIONE LOMBARDIA PER FUNZIONI NON FONDAMENTALI	5.100.000,00	0,00	-850.000,00	-850.000,00	4.250.000,00

## VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

ENTRATA						
Codice di Bilancio	Descrizione	Stanziamiento Attuale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento Finale
<i>Tot. Categoria 02</i>	<i>Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione</i>	65.195.686,20	53.262,84	-909.500,00	-856.237,16	64.339.449,04
2041231	FONDO DALLA COMUNITA' EUROPEA PER SERVIZI INERENTI LA GESTIONE DEL PROGETTO GANGING, DELL'AREA DELLA FORMAZIONE E DELLO SVILUPPO DEGLI INTERVENTI DEL WELFARE	47.225,00	0,00	-16.974,00	-16.974,00	30.251,00
2041232	FONDO PER PROGETTI A VALERE SU RISORSE COMUNITARIE (2015/2019), INCLUSE COLLABORAZIONI	10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
<i>Tot. Categoria 04</i>	<i>Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali</i>	390.184,85	0,00	-26.974,00	-26.974,00	363.210,85
2050570	RIMBORSO DA PARTE DEI COMUNI PER PROGETTI FINALIZZATI ALLA SICUREZZA DEI CITTADINI	1.000,00	1.251,30	0,00	1.251,30	2.251,30
2055530	CONTRIBUTO FONDAZIONE CARIPLO PER IL PROGETTO OSSERVATORIO ECONOMICO AMBIENTALE PER L'INNOVAZIONE DEL PARCO AGRICOLO SUD MILANO PRIMA ANNUALITA'	83.800,00	95.000,00	0,00	95.000,00	178.800,00
2055542	ENTRATE DA ATO PER RECUPERI DI SPESE DI GESTIONE	160.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	180.000,00
<i>Tot. Categoria 05</i>	<i>Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico</i>	15.607.164,92	116.251,30	0,00	116.251,30	15.723.416,22
<b>Tot. Titolo 2</b>	<b>Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione</b>	<b>84.045.365,37</b>	<b>169.514,14</b>	<b>-986.086,00</b>	<b>-816.571,86</b>	<b>83.228.793,51</b>
3010217	PROVENTI PER ISCRIZIONE DELLE IMPRESE ALL'ALBO AUTOTRASPORTATORI DI COSE PER CONTO TERZI E TENUTA DELL'ALBO METROPOLITANO	110.000,00	0,00	-35.232,00	-35.232,00	74.768,00
3010227	PROVENTI PER ONERI ISTRUTTORI IN MATERIA DI CAVE - L.R.14/98 E PER VERIFICA DI ASSOGGETTABILITA' A V.I.A.	10.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	21.000,00
3010228	PROVENTI PER ONERI A CARICO PRIVATI PER ATTIVITA' ISTRUTTORIE RELATIVI ALL'AUTORIZZAZIONE INTEGRATA AMBIENTALE (AIA O IPPC) E PER VERIFICA DI ASSOGGETTABILITA' A V.I.A.	50.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	62.000,00
3010240	INTROITO DA TERZI PER ISTRUTTORIE AUTORIZZAZIONI CONCESSIONI E CANONI IN MATERIA DI ACQUE SOTTERRANEE E SUPERFICIALI L.R. 1/2000 E PER VERIFICA DI ASSOGGETTABILITA' A V.I.A.	125.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	85.000,00

## VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

ENTRATA						
Codice di Bilancio	Descrizione	Stanziamiento Attuale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento Finale
3010260	PROVENTI DEI DIRITTI DI ISCRIZIONE AL REGISTRO DELLE IMPRESE CHE EFFETTUANO AUTOSMALTIMENTO E RECUPERO DEI RIFIUTI RECUPERABILI	65.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	40.000,00
3010285	RISORSE DA TERZI PER LA PROGRAMMAZIONE DELL'OFFERTA FORMATIVA PROVINCIALE	20.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	10.000,00
3010400	FONDO PER PROVENTI PER SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE DI NORME IN MATERIA AMBIENTALE	2.863.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	2.861.000,00
3011023	ENTRATE DA SANZIONI PECUNIARIE IN CAPO A DITTE CHE PARTECIPANO A GARE D'APPALTO PER MANCANZA DI DOCUMENTAZIONE AI SENSI DEGLI ARTICOLI 38 COMMA 2 BIS E 46 COMMA 1 TER DEL D.LGS. 163/2006	5.000,00	7.815,00	0,00	7.815,00	12.815,00
3011024	ENTRATE DA ONERI A CARICO PRIVATI PER ATTIVITA'ISTRUTTORIE RELATIVE ALL'AUTORIZZAZIONE INTEGRATA AMBIENTALE (AIA O IPPC) EPER VERIFICA DI ASSOGGETTABILITA' A V.I.A. (AGRICOLTURA)	5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
3011025	PROVENTI DELLE SANZIONI AMMINISTRATIVE IN MATERIA DI AUTORIZZAZIONE INTEGRATA AMBIENTALE (AIA) E VIA	10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
3011026	PROVENTI PER L'ISCRIZIONE E RELATIVO MANTENIMENTO DELLE IMPRESE AL REGISTRO REGIONALE TELEMATICO DELLE IMPRESE ESERCENTI ATTIVITA' DI TRASPORTO VIAGGIATORI MEDIANTE NOLEGGIO DI AUTIBUS CON CONDUCENTE	5.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	15.000,00
<i>Tot. Categoria 01</i>	<i>Proventi dei servizi pubblici</i>	58.221.800,00	40.815,00	-127.232,00	-86.417,00	58.135.383,00
3020305	CANONI PER IMPIANTI PUBBLICITARI LUNGO LE STRADE METROPOLITANE	167.000,00	109.000,00	0,00	109.000,00	276.000,00
3020760	RIMBORSO DI SPESE PER PER L'UTILIZZO DI PALESTRE IN ORARIO EXTRASCOLASTICO DA PARTE DI TERZI (L'ENTRATA HA RILEVANZA AI FINI IVA)	500.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	400.000,00
3027540	ENTRATE DERIVANTI DALLA CONCESSIONE DI SALE GESTITE DAL SETTORE PRESIDENZA (LA RISORSA HA RILEVANZA AI FINI IVA)	2.800,00	0,00	-800,00	-800,00	2.000,00
<i>Tot. Categoria 02</i>	<i>Proventi dei beni dell'ente</i>	7.622.242,00	109.000,00	-100.800,00	8.200,00	7.630.442,00
3030100	INTERESSI ATTIVI SULLE LIQUIDITA' DISPONIBILI SUI CONTI	20.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	23.000,00

Citta' metropolitana di Milano

VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

		<b>ENTRATA</b>				
Codice di Bilancio	Descrizione	Stanziamiento Attuale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento Finale
3030400	RIMBORSO DAGLI ENTI MUTUANTI INTERESSI SU SOMME NON PRELEVATE SUI MUTUI IN AMMORTAMENTO	230.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	205.000,00
3030680	EMTRATE DERIVANTI DA INTERVENTI SU CONTO GARANZIA AD OPERATIVITA' LIMITATA (CONTO COLLATERALI)	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
<i>Tot. Categoria 03</i>	<i>Interessi su anticipazioni e crediti</i>	2.300.000,00	13.000,00	-25.000,00	-12.000,00	2.288.000,00
3052800	CONCORSI E RIMBORSI DI ENTI DIVERSI NELLE SPESE PER LA MANUTENZIONE DELLE STRADE METROPOLITANE	216.000,00	64.000,00	0,00	64.000,00	280.000,00
3053900	INTROITO COMPENSI PROFESSIONALI DA EROGARE A LEGALI AI SENSI DELL'ART.69 DPR. 13/5/87 N.269	31.014,00	3.986,00	0,00	3.986,00	35.000,00
3057022	ENTRATE PER DONAZIONI A FAVORE DEL CAM DI VIA PUSIANO	3.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	1.000,00
3057024	FONDO PER INTERVENTI PIANO EMERGO 07/08 A SEGUITO RIMBORSO TERZI	20.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	15.000,00
3057032	ENTRATE PER LA PARTECIPAZIONE A PROGETTI NAZIONALI E TRANSNAZIONALI IN MATERIA DI FORMAZIONE PROFESSIONALE	20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
3057050	ENTRATE DERIVANTI DA AFFITI DI SPAZI ALL'IDROSCALO	5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
3057054	FONDO DA PROVENTI DERIVANTI DELLA RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI EROGATI A TASSO AGEVOLATO A VALERE SUL BANDO PASSAGGIO GENERAZIONALE: RILEVA UN MESTIERE TRADIZIONALE -	147.040,78	0,00	-54.585,00	-54.585,00	92.455,78
3057102	RIMBORSI DELLE SPESE LEGALI CONCERNENTI CAUSE IN MATERIA DI CONTRAVVENZIONI AL CODICE DELLA STRADA A SEGUITO DI SENTENZEFAVOREVOLI DEL GIUDICE DI PACE	2.000,00	5.716,00	0,00	5.716,00	7.716,00
<i>Tot. Categoria 05</i>	<i>Proventi diversi</i>	14.042.871,65	73.702,00	-86.585,00	-12.883,00	14.029.988,65
<b>Tot. Titolo 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	<b>82.247.913,65</b>	<b>236.517,00</b>	<b>-339.617,00</b>	<b>-103.100,00</b>	<b>82.144.813,65</b>
4032602	ASSEGNAZIONE FONDI REGIONE LOMBARDIA PER ACQUISTO DI MEZZI ED ATTREZZATURE PER LE ORGANIZZAZIONI DI VOLONTARIATO DI PROTEZIONE CIVILE	40.000,00	21.000,00	0,00	21.000,00	61.000,00
4032628	FONDO TRASFERITO DA REGIONE LOMBARDIA PER PROGETTO ISIS	0,00	51.096,00	0,00	51.096,00	51.096,00

Citta' metropolitana di Milano

## VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

		ENTRATA				
Codice di Bilancio	Descrizione	Stanziamiento Attuale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento Finale
4032635	FONDO ASSEGNATO DA REGIONE LOMBARDIA PER I PROGETTI "TECNOLOGIE E SISTEMI TECNOLOGICI PER LA RIQUALIFICAZIONE DELLA GESTIONE, DELLE INFRASTRUTTURE E DEI VEICOLI ADIBITI AL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	4.371.950,00	0,00	-4.371.950,00	-4.371.950,00	0,00
4032641	FONDO REGIONALE ASSEGNATO DA REGIONE LOMBARDIA PER IL FINANZIAMENTO ALLE AZIENDE DI TPL PER IL RINNOVO DEL PARCO AUTOBUS - FONDI EX DGP RG.209/2014	4.369.000,00	0,00	-4.369.000,00	-4.369.000,00	0,00
4032642	FONDO ASSEGNATO DA REGIONE LOMBARDIA PER IL FINANZIAMENTO ALLE AZIENDE DI TPL PER IL RINNOVO DEL PARCO AUTOBUS - RISORSA DESTINATE ALL'ACQUISTO DI BUS A METANO EX DGR N. VII/14957/2003	962.000,00	0,00	-962.000,00	-962.000,00	0,00
4032647	CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER INVESTIMENTI	0,00	1.490.486,00	0,00	1.490.486,00	1.490.486,00
4032648	FONDO ASSEGNATO DA REGIONE LOMBARDIA PER L'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA AMBIENTALE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RECUPERO RIQUALIFICAZIONE DEL PATRIMONIO NATURALE DEL PARCO	0,00	193.000,00	0,00	193.000,00	193.000,00
<i>Tot. Categoria 03</i>	<i>Trasferimenti di capitale dalla Regione</i>	17.954.725,07	1.755.582,00	-9.702.950,00	-7.947.368,00	10.007.357,07
4050222	ENTRATE DERIVANTI DAI PROPRIETARI PRIVATI DI TERRENI BOSCATI, A SEGUITO DI ATTIVITA' AUTORIZZATORIA DA FINALIZZARE AD INTERVENTI DI COMPENSAZIONE FORESTALE	200.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	450.000,00
4050237	TRASFERIMENTO DA SOCIETA' EXPO 2015 A TITOLO DI RIMBORSO PER LA REALIZZAZIONE DI SEGNALETICA VERTICALE E ORIZZONTALE SPECIFICA DELL'AMBITO DEI LAVORI DI CASCINA MERLATA	0,00	34.100,00	0,00	34.100,00	34.100,00
4050238	TRASFERIMENTO DA SOCIETA' ASPI A TITOLO DI RIMBORSO PER IL RIPOSIZIONAMENTO DI UN PANNELLO A MESSAGGIO VARIABILE NELL'AMBITO DEI LAVORI DI CASCINA MERLATA	0,00	50.727,49	0,00	50.727,49	50.727,49
<i>Tot. Categoria 05</i>	<i>Trasferimenti di capitale da altri soggetti</i>	1.017.688,41	334.827,49	0,00	334.827,49	1.352.515,90
<b>Tot. Titolo 4</b>	<b>Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti</b>	224.953.645,29	2.090.409,49	-9.702.950,00	-7.612.540,51	217.341.104,78
6050000	Rimborso di spese per servizi per conto di terzi	16.006.553,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	18.006.553,00

Citta' metropolitana di Milano

VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

		ENTRATA				
Codice di Bilancio	Descrizione	Stanziamiento Attuale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento Finale
Tot. Titolo 6	Entrate da servizi per conto di terzi	77.008.553,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	79.008.553,00
<b>Totale Generale dell' Entrata:</b>		<b>1.062.791.030,3</b>	<b>15.131.632,43</b>	<b>-11.528.653,00</b>	<b>3.602.979,43</b>	<b>1.066.394.009,7</b>



Citta' metropolitana di Milano

VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

		SPESA				
Codice di	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento
1010105	Trasferimenti	291.650,00	597.080,00	0,00	597.080,00	888.730,00
Tot. Servizio 01	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	2.081.276,06	597.080,00	0,00	597.080,00	2.678.356,06
1010203	Prestazioni di servizi	2.556.174,50	15.000,00	0,00	15.000,00	2.571.174,50
Tot. Servizio 02	Segreteria generale, personale e organizzazione	21.034.071,47	15.000,00	0,00	15.000,00	21.049.071,47
1010302	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	2.000,00	300,00	0,00	300,00	2.300,00
1010303	Prestazioni di servizi	328.237,97	136.700,00	0,00	136.700,00	464.937,97
1010306	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1.363.103,00	10.000,00	0,00	10.000,00	1.373.103,00
Tot. Servizio 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	12.292.655,97	147.000,00	0,00	147.000,00	12.439.655,97
1010403	Prestazioni di servizi	13.870,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	13.870,00
Tot. Servizio 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2.142.330,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	2.142.330,00
1010506	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	112.901,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	107.901,00
Tot. Servizio 05	Gestione beni demaniali e patrimoniali	2.622.993,15	0,00	-5.000,00	-5.000,00	2.617.993,15
1010603	Prestazioni di servizi	10.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	7.000,00
1010607	Imposte e tasse	107.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	110.000,00
Tot. Servizio 06	Ufficio tecnico	117.000,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	117.000,00
1010901	Personale	9.337.400,20	1.251,30	0,00	1.251,30	9.338.651,50
1010903	Prestazioni di servizi	9.467.197,21	5.000,00	-11.334,55	-6.334,55	9.460.862,66

## VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

		SPESA				
Codice di	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento
1010905	Trasferimenti	196.192.648,83	34.000,00	0,00	34.000,00	196.226.648,83
1010906	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	15.472.207,00	0,00	-61.000,00	-61.000,00	15.411.207,00
1010907	Imposte e tasse	948.986,00	5.000,00	0,00	5.000,00	953.986,00
1010908	Oneri straordinari della gestione corrente	3.000,00	1.334,55	0,00	1.334,55	4.334,55
1010911	Fondo di riserva	1.967.630,63	54.611,09	0,00	54.611,09	2.022.241,72
Tot. Servizio 09	Altri servizi generali	263.763.153,06	101.196,94	-72.334,55	28.862,39	263.792.015,45
Tot. Funzione 01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	304.196.169,71	864.276,94	-81.334,55	782.942,39	304.979.112,10
1020102	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1.000,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
1020106	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1.903.679,00	0,00	-7.000,00	-7.000,00	1.896.679,00
1020107	Imposte e tasse	269.930,00	5.300,00	0,00	5.300,00	275.230,00
Tot. Servizio 01	Istituti di istruzione secondaria	40.939.549,34	6.300,00	-8.000,00	-1.700,00	40.937.849,34
1020303	Prestazioni di servizi	2.201.375,96	0,00	-25.000,00	-25.000,00	2.176.375,96
1020305	Trasferimenti	12.414.013,51	0,00	-5.000,00	-5.000,00	12.409.013,51
Tot. Servizio 03	Formazione professionale ed altri servizi inerenti l'istruzione	16.997.576,61	0,00	-30.000,00	-30.000,00	16.967.576,61
Tot. Funzione 02	Funzioni di istruzione pubblica	57.937.125,95	6.300,00	-38.000,00	-31.700,00	57.905.425,95
1030105	Trasferimenti	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	100.000,00
Tot. Servizio 01	Biblioteche, musei e pinacoteche	248.676,00	50.000,00	0,00	50.000,00	298.676,00

Citta' metropolitana di Milano

VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

		SPESA				
Codice di	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento
1030205	Trasferimenti	125.912,00	761.900,00	0,00	761.900,00	887.812,00
Tot. Servizio 02	Valorizzazione di beni di interesse storico, artistico e altre attivita' culturali	691.278,58	761.900,00	0,00	761.900,00	1.453.178,58
Tot. Funzione 03	Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	939.954,58	811.900,00	0,00	811.900,00	1.751.854,58
1040206	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	75.088,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	70.088,00
Tot. Servizio 02	Sport e tempo libero	4.126.412,05	0,00	-5.000,00	-5.000,00	4.121.412,05
Tot. Funzione 04	Funzioni nel settore turistico, sportivo e ricreativo	4.298.316,34	0,00	-5.000,00	-5.000,00	4.293.316,34
1050105	Trasferimenti	8.508.371,25	49.262,84	0,00	49.262,84	8.557.634,09
1050106	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	57.623,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00	53.623,00
Tot. Servizio 01	Trasporti pubblici locali	56.499.839,99	49.262,84	-4.000,00	45.262,84	56.545.102,83
Tot. Funzione 05	Funzioni nel campo dei trasporti	56.499.839,99	49.262,84	-4.000,00	45.262,84	56.545.102,83
1060103	Prestazioni di servizi	27.831.589,62	1.360.486,00	0,00	1.360.486,00	29.192.075,62
1060105	Trasferimenti	1.387.521,99	2.700,00	0,00	2.700,00	1.390.221,99
1060106	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1.306.134,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00	1.294.134,00
Tot. Servizio 01	Viabilita'	36.913.260,29	1.363.186,00	-12.000,00	1.351.186,00	38.264.446,29
Tot. Funzione 06	Funzioni riguardanti la gestione del territorio	38.175.778,29	1.363.186,00	-12.000,00	1.351.186,00	39.526.964,29
1070106	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	40.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	35.000,00
Tot. Servizio 01	Difesa del suolo	1.415.626,23	0,00	-5.000,00	-5.000,00	1.410.626,23

## VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

		SPESA				
Codice di	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento
1070203	Prestazioni di servizi	352.872,60	0,00	-29.500,00	-29.500,00	323.372,60
Tot. Servizio 02	Servizi di tutela e valorizzazione ambientale	720.866,26	0,00	-29.500,00	-29.500,00	691.366,26
1070306	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	145.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	140.000,00
Tot. Servizio 03	Organizzazione dello smaltimento dei rifiuti a livello provinciale	1.772.070,76	0,00	-5.000,00	-5.000,00	1.767.070,76
1070502	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	7.599,50	4.000,00	0,00	4.000,00	11.599,50
1070503	Prestazioni di servizi	38.381,03	2.000,00	-400,00	1.600,00	39.981,03
1070505	Trasferimenti	93.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	96.000,00
1070507	Imposte e tasse	41.692,00	400,00	0,00	400,00	42.092,00
Tot. Servizio 05	Caccia e pesca nelle acque interne	692.773,53	9.400,00	-400,00	9.000,00	701.773,53
1070603	Prestazioni di servizi	504.213,38	18.000,00	0,00	18.000,00	522.213,38
1070605	Trasferimenti	1.007.975,50	1.884.045,00	0,00	1.884.045,00	2.892.020,50
1070606	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	74.042,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	69.042,00
Tot. Servizio 06	Parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2.623.092,88	1.902.045,00	-5.000,00	1.897.045,00	4.520.137,88
1070706	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	1.408.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	1.403.000,00
Tot. Servizio 07	Tutela e valorizzazione risorse idriche e energetiche	4.998.068,13	0,00	-5.000,00	-5.000,00	4.993.068,13
Tot. Funzione 07	Funzioni nel campo della tutela ambientale	14.017.120,30	1.911.445,00	-49.900,00	1.861.545,00	15.878.665,30
1080203	Prestazioni di servizi	1.155.346,99	57.407,00	-44.407,00	13.000,00	1.168.346,99

Citta' metropolitana di Milano

VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

		SPESA				
Codice di	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento
1080205	Trasferimenti	11.159.594,70	10.000,00	-31.974,00	-21.974,00	11.137.620,70
Tot. Servizio 02	Assistenza infanzia, handicappati e altri servizi sociali	15.666.234,33	67.407,00	-76.381,00	-8.974,00	15.657.260,33
Tot. Funzione 08	Funzioni nel settore sociale	15.666.234,33	67.407,00	-76.381,00	-8.974,00	15.657.260,33
1090203	Prestazioni di servizi	120.829,25	0,00	-10.000,00	-10.000,00	110.829,25
1090205	Trasferimenti	1.098.302,00	56.662,65	0,00	56.662,65	1.154.964,65
Tot. Servizio 02	Industria, commercio e artigianato	1.219.831,25	56.662,65	-10.000,00	46.662,65	1.266.493,90
1090303	Prestazioni di servizi	1.275.449,92	0,00	-45.000,00	-45.000,00	1.230.449,92
1090305	Trasferimenti	17.515.833,05	98.947,50	-156.947,50	-58.000,00	17.457.833,05
1090307	Imposte e tasse	245.900,00	0,00	-99,74	-99,74	245.800,26
Tot. Servizio 03	Mercato del lavoro	23.659.559,97	98.947,50	-202.047,24	-103.099,74	23.556.460,23
Tot. Funzione 09	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	27.362.838,81	155.610,15	-212.047,24	-56.437,09	27.306.401,72
<b>Tot. Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>519.093.378,30</b>	<b>5.229.387,93</b>	<b>-478.662,79</b>	<b>4.750.725,14</b>	<b>523.844.103,44</b>
2010905	Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	2.455.705,84	300.000,00	0,00	300.000,00	2.755.705,84
Tot. Servizio 09	Altri servizi generali	6.821.376,52	300.000,00	0,00	300.000,00	7.121.376,52
Tot. Funzione 01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	74.132.135,07	300.000,00	0,00	300.000,00	74.432.135,07
2020101	Acquisizione di beni immobili	38.759.357,14	4.812.500,00	0,00	4.812.500,00	43.571.857,14
Tot. Servizio 01	Istituti di istruzione secondaria	39.239.814,61	4.812.500,00	0,00	4.812.500,00	44.052.314,61

Citta' metropolitana di Milano

VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

		SPESA				
Codice di	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento
<i>Tot. Funzione 02</i>	<i>Funzioni di istruzione pubblica</i>	40.085.206,36	4.812.500,00	0,00	4.812.500,00	44.897.706,36
2050107	Trasferimenti di capitale	19.392.975,63	0,00	-9.702.950,00	-9.702.950,00	9.690.025,63
Tot. Servizio 01	Trasporti pubblici locali	56.381.160,98	0,00	-9.702.950,00	-9.702.950,00	46.678.210,98
<i>Tot. Funzione 05</i>	<i>Funzioni nel campo dei trasporti</i>	56.381.160,98	0,00	-9.702.950,00	-9.702.950,00	46.678.210,98
2060101	Acquisizione di beni immobili	71.536.287,74	1.490.486,00	-1.490.486,00	0,00	71.536.287,74
2060102	Espropri e servitu' onerose	1.643.443,91	41.000,00	0,00	41.000,00	1.684.443,91
2060107	Trasferimenti di capitale	7.252.129,03	551.280,80	0,00	551.280,80	7.803.409,83
Tot. Servizio 01	Viabilita'	80.761.869,54	2.082.766,80	-1.490.486,00	592.280,80	81.354.150,34
<i>Tot. Funzione 06</i>	<i>Funzioni riguardanti la gestione del territorio</i>	81.665.528,47	2.082.766,80	-1.490.486,00	592.280,80	82.257.809,27
2070607	Trasferimenti di capitale	2.265.585,40	193.000,00	0,00	193.000,00	2.458.585,40
Tot. Servizio 06	Parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2.346.008,40	193.000,00	0,00	193.000,00	2.539.008,40
2070805	Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	149.581,71	21.000,00	0,00	21.000,00	170.581,71
Tot. Servizio 08	Servizi di protezione civile	209.897,22	21.000,00	0,00	21.000,00	230.897,22
<i>Tot. Funzione 07</i>	<i>Funzioni nel campo della tutela ambientale</i>	62.835.800,30	214.000,00	0,00	214.000,00	63.049.800,30
2090107	Trasferimenti di capitale	3.829.897,44	301.096,00	0,00	301.096,00	4.130.993,44
Tot. Servizio 01	Agricoltura	3.841.897,44	301.096,00	0,00	301.096,00	4.142.993,44
2090305	Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00

## VARIAZIONE DI BILANCIO N° 1

Oggetto: VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO

Anno Pluriennale:2015

		SPESA				
Codice di	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Totale Variazioni	Stanziamiento
Tot. Servizio 03	Mercato del lavoro	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00
Tot. Funzione 09	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	3.841.897,44	376.096,00	0,00	376.096,00	4.217.993,44
<b>Tot. Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	<b>324.750.532,33</b>	<b>7.785.362,80</b>	<b>-11.193.436,00</b>	<b>-3.408.073,20</b>	<b>321.342.459,13</b>
3010303	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	126.670.873,00	592.500,00	-301.172,51	291.327,49	126.962.200,49
3010304	Rimborso di prestiti obbligazionari	14.426.563,00	0,00	-31.000,00	-31.000,00	14.395.563,00
Tot. Servizio 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	141.097.436,00	592.500,00	-332.172,51	260.327,49	141.357.763,49
Tot. Funzione 01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	141.097.436,00	592.500,00	-332.172,51	260.327,49	141.357.763,49
<b>Tot. Titolo 3</b>	<b>Spese per rimborso di prestiti</b>	<b>141.097.436,00</b>	<b>592.500,00</b>	<b>-332.172,51</b>	<b>260.327,49</b>	<b>141.357.763,49</b>
4000005	Spese per servizi per conto di terzi	16.006.553,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	18.006.553,00
<b>Tot. Titolo 4</b>	<b>Spese per servizi per conto di terzi</b>	<b>77.008.553,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>79.008.553,00</b>
<b>Totale Generale della Spesa:</b>		<b>1.062.791.030,3</b>	<b>15.607.250,73</b>	<b>-12.004.271,30</b>	<b>3.602.979,43</b>	<b>1.066.394.009,7</b>

Sono inoltre apportati storni tra le voci di spesa a seguito di modificazioni del fondo pluriennale vincolato che generano le seguenti variazioni a parità di saldi:  
tit: 1 funz: 9 serv: 2 int: 3 variazione positiva : € 12.000,00 variazione negativa - 12.000,00  
tit: 2 funz: 9 serv: 1 int: 7 variazione positiva: € 20.948,54 variazione negativa - 20.948,00



## ALLEGATO D

**VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO FINALE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015 - ELENCO DELLE SPESE CORRENTI E PER RIMBORSO DI PRESTITI INTERAMENTE COPERTE DA FINANZIAMENTI CON VINCOLO DI DESTINAZIONE**

capitolo	titolo	funzione	servizio	intervento	descrizione	variazione
119104400	1	1	9	1	A904400 - FONDO PER SALARIO ACCESSORIO DEL PERSONALE DELLA POLIZIA METROPOLITANA IN RELAZIONE A SPECIFICI PROGETTI (FONDO FINANZIATO DAI COMUNI E DALLA REGIONE LOMBARDIA) (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP.20255400 205057000)	1.251,30
123310200	1	2	3	3	FONDO PER SERVIZI PER LA PARTECIPAZIONE A PROGETTI NAZIONALI E TRASNAZIONALI IN MATERIA DI FORMAZIONE PROFESSIONALE (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP. 305703200)	-20.000,00
123500700	1	2	3	5	B315600 - FONDO PER TRASFERIMENTI PER INTERVENTI PIANI FORMATIVI A SEGUITO DI RIMBORSO DA TERZI (FINALIZZATO NEL 2015 AL CAP. 301028500 E CAP 193510900)	-5.000,00
151500210	1	5	1	5	E115110 - SPESA PER TRASFERIMENTI DA VERSARE AI COMUNI PER LA GESTIONE DIRETTA DEI SERVIZI DI TPL SU GOMMA (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 202481000 CON CAP 151301010 151303400 151303300 151502300)	36.104,64
151502300	1	5	1	5	FONDO PER TRASFERIMENTI AI COMUNI DELL'INCREMENTO DEI CORRISPETTIVI FINANZIATO DALLA REGIONE IN MATERIA DI TPL (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 202481000 CON CAP 151301010 151303400 151500210 151303300)	8.158,20
172305000	1	7	2	3	G505410 - FONDO PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER I COMPITI IN MATERIA DI CACCIA E PESCA (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP.202080100 CON 175303300 175502100)	-29.500,00
175200510	1	7	5	2	FONDO REGIONALE PER PRESTAZIONE DI SERVIZI PER L'ATTUAZIONE DI PIANI DI CONTROLLO DI SPECIE INVASIVE (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 202080100 CON CAP 175200510 175502100)	4.000,00
175303300	1	7	5	3	FONDO PER CONTRIBUTI PER PIANI DI CONTROLLO DI SPECIE INVASIVE (FINALIZZATO NEL 2015 AL CAP 202080100 INSIEME A CAP 175200510 175502100)	2.000,00
175502100	1	7	5	5	FONDO DA FONDAZIONE CARIPIO PER CONTRIBUTI PER PROGETTO OSSERVATORIO ECONOMICO AMBIENTALE PER L'INNOVAZIONE DEL PARCO SUD (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP. 205553000 CON CAP.176504000)	3.000,00
176310000	1	7	6	3	FONDO DA FONDAZIONE CARIPIO PER CONTRIBUTI PER PROGETTO OSSERVATORIO ECONOMICO AMBIENTALE PER L'INNOVAZIONE DEL PARCO SUD (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP. 205553000 CON CAP 176310000)	18.000,00
176504000	1	7	6	5	FONDO DA FONDAZIONE CARIPIO PER CONTRIBUTI PER PROGETTO OSSERVATORIO ECONOMICO AMBIENTALE PER L'INNOVAZIONE DEL PARCO SUD (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP. 205553000 CON CAP 176310000)	77.000,00
182317100	1	8	2	3	FONDO DA TERZI PER SERVIZI CONCERNENTI ATTIVITA' CORRENTI DEL CAM E RIMBORSI VARI (FINALIZZATO NEL 2015 AL CAP.305702200)	-2.000,00
182509900	1	8	2	5	SPESA PER SERVIZI INERENTI LA GESTIONE DEL PROGETTO GANGING, NELL'AREA DELLA FORMAZIONE E DELLO SVILUPPO DEGLI INTERVENTI DI WELFARE (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 204123100)	-16.974,00
192306200	1	9	2	3	SPESA PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI A VALERE SU RISORSE COMUNITARIE (2015/2019)(FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 204123200 E CAP 192306300)	-5.000,00
192306300	1	9	2	3	SPESA PER COLLABORAZIONI RELATIVE LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI A VALERE SU ROSORSE COMUNITARIE (2015/2019)(FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 204123200 CON CAP 192306200)	-5.000,00
193307710	1	9	3	3	I307610 - FONDO PER SERVIZI RIGUARDANTI IL FINANZIAMENTO DELL'UFFICIO DEL "CONSIGLIERE DI PARITA'" IN MATERIA DI LAVORO FINANZIATO DALLA REGIONE LOMBARDIA (FINALIZZATO NEL 2015 AL CAP.202168100)	-30.000,00
193507400	1	9	3	5	FONDO PER TRASFERIMENTI PER INTERVENTI PIANI EMERGO A SEGUITO DI REIMPIEGO FONDI PER RIMBORSO DA TERZI (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP. 305702400)	-5.000,00
193510900	1	9	3	5	FONDO PER TRASFERIMENTI IN MATERIA DI LAVORO A SEGUITO DI RIMBORSO DA TERZI (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 301028500 E CAP 123500700)	-5.000,00
<b>Totale spese correnti vincolate - titolo 1</b>						<b>26.040,14</b>
313301700	3	1	3	3	FONDO PER RIMBORSO ANTICIPATO DI PRESTITI FINANZIATE NEL 2015 DA ALIENAZIONI PATRIMONIALI (ULTERIORE QUOTA OLTRE IL 10%)	-290.172,51
<b>Totale spese per rimborso prestiti vincolate - titolo 3</b>						<b>-290.172,51</b>
<b>Totale spese vincolate titolo 1 e 3</b>						<b>-264.132,37</b>

## ALLEGATO E

## VARIAZIONI ALLE SPESE DEL TITOLO 2^ ED ALLE RELATIVE MODALITA' DI FINANZIAMENTO - BILANCIO DI PREVISIONE 2015

capitolo	titolo	funzione	servizio	intervento	descrizione	programma	importo variazione	Sanzioni Strada	Finalizzati Regione	Finalizzati Privati	Avanzo vincolato	Avanzo per devoluzioni	Alienazioni patrimoniali	Entrate in conto capitale
219509300	2	1	9	5	SPESE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI A SEGUITO TRASLOCHI (FINANZIATO NEL 2015 DA ALIENAZIONI PATRIMONIALI E DA ENTRATE IN CONTO CAPITALE)	03	290.172,51						290.172,51	
219509300	2	1	9	5	SPESE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI A SEGUITO TRASLOCHI (FINANZIATO NEL 2015 DA ALIENAZIONI PATRIMONIALI E DA ENTRATE IN CONTO CAPITALE)	03	9.827,49							9.827,49
251702300	2	5	1	7	FONDO REGIONE LOMBARDIA TRASFERIMENTI C/CAPITALE PROGETTI RELATIVI A "TECNOLOGIE SISTEMI TECNOLOGICI PER LA RIQUALIFICAZIONE DELLA GESTIONE, DELLE INFRASTRUTTURE VEICOLI ADIBITI ALT.P.L."(FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 403263500)	11	-4.371.950,00		-4.371.950,00					
251702600	2	5	1	7	FONDO ASSEGNATO DA REGIONE LOMBARDIA PER FINANZIAMENTO ALLE AZIENDE DI TRASPORTO DEL RINNOVO DEL PARCO AUTOBUS. FONDI EX DGL.209/2014 (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 403264100)	11	-4.369.000,00		-4.369.000,00					
251702700	2	5	1	7	FONDO ASSEGNATO DA REGIONE LOMBARDIA PER IL FINANZIAMENTO ALLE AZIENDE DI TPL PER IL RINNOVO DEL PARCO AUTOBUS - RISORSE DESTINATE ALL'ACQUISTO DI BUS A METANO EX DGR N. VII/14957/2003 (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 403264200)	11	-962.000,00		-962.000,00					
261142800	2	6	1	1	FONDO MANUTENZIONE STRAORDINARIA INTERVENTI SICUREZZA STRADALE, RIQUALIFICAZIONE SISTEMAZIONE STRADE METROPOLITANE, C.O.PONTI E PISTE CICLABILI (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 403035000 E CAP. 403264700)	11	0,00	-1.490.486,00	1.490.486,00					
261207400	2	6	1	2	FONDO PER MAGGIORI ONERI DI ESPROPRI RELATIVI AD OPERE PROVINCIALI (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	11	41.000,00				41.000,00			
261707300	2	6	1	7	CONTRIBUTI PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE E/O SERVIZI PER LA MOBILITA' CICLABILE (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	11	551.280,80				551.280,80			
276705100	2	7	6	7	FONDO PER TRASFERIMENTI PER L'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA AMBIENTALE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RECUPERO RIQUALIFICAZIONE DEL PATRIMONIO NATURALE DEL PARCO SUD FINANZIATO DA REGIONE LOMBARDIA(FINALIZZATO 2015 AL CAP. 403264800).	01	193.000,00		193.000,00					
278501000	2	7	8	5	FONDO PER ACQUISTI DI BENI MOBILI PER LA PROTEZIONE CIVILE (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 403260200)	07	21.000,00		21.000,00					
291700400	2	9	1	7	FONDO INTERVENTI COMPENSAZIONE FORESTALE FINANZIATO DA PROPRIETARI TERRENI BOSCATI SEGUITO ATTIVITA' AUTORIZZATORIA(FINALIZZATO 2015 CAP 405022200)	08	250.000,00			250.000,00				
291701700	2	9	1	7	FONDO PER TRASFERIMENTI DI CAPITALE IN MATERIA DI AGRICOLTURA PER INTERVENTI DI FITODEPURAZIONE (FINALIZZATO NEL 2015 A CAP 403263800)	08	51.096,00		51.096,00					
293501700	2	9	3	5	FONDO PER ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE INFORMATICHE PER IL SETTORE SISTEMA INFORMATIVO LAVORO (FINANZIATO NEL 2015 DA ENTRATE IN CONTO CAPITALE)	02	75.000,00							75.000,00
9221108100	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA RISTRUTTURAZIONE DELL' ITI FELTRINELLI DI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	1.200.000,00				1.200.000,00			

capitolo	titolo	funzione	servizio	intervento	descrizione	programma	Importo variazione	Sanzioni Strada	Finalizzati Regione	Finalizzati Privati	Avanzo vincolato	Avanzo per devoluzioni	Alienazioni patrimoniali	Entrate in conto capitale
9221153900	2	2	1	1	FPV FONDO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ISTITUTI SCOLASTICI METROPOLITANI ( FINANZIATA NEL 2014 CON DEVOLUZIONI)(FINANZIATA NEL 2009-2010-2011-2012-2013 DA MUTUI)(FINANZIATA NEL 2015 CON AVANZO PER DEVOLUZIONI )	3	674.000,00					674.000,00		
9221158900	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IIS TORNO CASTANO PRIMO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	67.500,00				67.500,00			
9221159000	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO L.S. CAVALLERI CANEGRATE (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	81.000,00				81.000,00			
9221159100	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO LA BOCCIONI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	135.000,00				135.000,00			
9221159300	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO L.S. FRISI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	81.000,00				81.000,00			
9221159400	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO L.S. CARDANO MILANO(FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	112.500,00				112.500,00			
9221159500	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IPSCP DUDOVICH MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	54.000,00				54.000,00			
9221159600	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IISS ALLENDE MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	162.000,00				162.000,00			
9221159700	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITIS GALILEI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	126.000,00				126.000,00			
9221159800	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITT GENTILESCHI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	126.000,00				126.000,00			
9221159900	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IPSP CATERINA DA SIENA MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	157.500,00				157.500,00			
9221160000	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IM AGNESI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	130.500,00				130.500,00			
9221160100	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IPSCB BERTARELLI MILANO(FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	54.000,00				54.000,00			
9221160200	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IISS SEVERI CORRENTI MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	99.000,00				99.000,00			
9221160300	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITI MATTEI LS/LC ITC. PIERO DELLA FRANCESCA SAN DONATO(FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	450.000,00				450.000,00			
9221160400	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITI MARIIGNONI MARCO POLO MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	450.000,00				450.000,00			

capitolo	titolo	funzione	servizio	intervento	descrizione	programma	Importo variazione	Sanzioni Strada	Finalizzati Regione	Finalizzati Privati	Avanzo vincolato	Avanzo per devoluzioni	Alienazioni patrimoniali	Entrate in conto capitale
9221160500	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IM TENCA MILANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	157.500,00				157.500,00			
9221160600	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITC DELL'ACQUA LEGNANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	180.000,00				180.000,00			
9221160700	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO IPIA BERNOCCHI LEGNANO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	180.000,00				180.000,00			
9221160800	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO ITCGPA MAGGIOLINI PARABIAGO (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	54.000,00				54.000,00			
9221160900	2	2	1	1	FPV FONDO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI PRESSO L.S. CAVALLERI CANEGRATE (FINANZIATO NEL 2015 DA AVANZO VINCOLATO)	03	81.000,00				81.000,00			
							-3.408.073,20	-1.490.486,00	-7.947.368,00	250.000,00	4.730.780,80	674.000,00	290.172,51	84.827,49