



Assessorato al Bilancio



IL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2017

INDICE



LA GESTIONE CORRENTE	pag.	6
LE ENTRATE CORRENTI	pag.	6
LE SPESE CORRENTI	pag.	7
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA - TITOLO 1° DELLE ENTRATE	pag.	7
ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI - TITOLO 2° DELLE ENTRATE	pag.	9
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - TITOLO 3° DELLE ENTRATE	pag.	11
LE SPESE CORRENTI - TITOLO 1° (SPESA CORRENTE) E TITOLO 4° (RIMBORSO DI PRESTITI) DELLE SPESE	pag.	13
BILANCIO 2017 - SPESA CORRENTE PER MISSIONI	pag.	14
LA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI	pag.	21
LE ENTRATE PER GLI INVESTIMENTI	pag.	21
EQUILIBRIO DI PARTE INVESTIMENTI	pag.	22
ENTRATE IN CONTO CAPITALE E DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE - TITOLO 4° E TITOLO 5° DELLE ENTRATE	pag.	23
ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI - TITOLO 6° DELLE ENTRATE	pag.	26
LE SPESE DI INVESTIMENTO - TITOLO II° E III°	pag.	26
PRINCIPALI NUOVE OPERE PREVISTE A BILANCIO 2017	pag.	29
SOCIETA' ED ORGANISMI PARTECIPATI	pag.	30
NUOVENERGIE SPA	pag.	32
A.SE.R. - AZIENDA SERVIZI DEL RHODENSE SPA	pag.	33
NED RETI DISTRIBUZIONE GAS SRL	pag.	34
NUOVENERGIE TELERISCALDAMENTO SRL	pag.	35
CAP HOLDING SPA	pag.	36
AREXPO SPA	pag.	37
GESEM SRL	pag.	38
CRAA SRL IN LIQUIDAZIONE	pag.	39
AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI	pag.	40
SER.CO.P. AZIENDA SPECIALE CONSORTILE SERVIZI COMUNALI ALLA PERSONA	pag.	41
CSBNO CONSORZIO SISTEMA BIBLIOTECARIO NORD OVEST	pag.	42
A.F.O.L. METROPOLITANA - AGENZIA METROPOLITANA PER	pag.	43
SOCIETA' PARTECIPATE: RISULTATI ESERCIZI 2015 - 2013	pag.	44
ALTRI ORGANISMI PARTECIPATI: RISULTATO ESERCIZIO 2015 - 2013	pag.	44
INDIRIZZI INTERNET DI PUBBLICAZIONE DEL RENDICONTO	pag.	45

PREMESSA: IL BILANCIO DI PREVISIONE DEL COMUNE

Il Bilancio di Previsione di un Comune è il documento nel quale vengono rappresentate contabilmente le previsioni di natura finanziaria riferite a un arco temporale triennale.

Attraverso il Bilancio di Previsione, gli organi di governo di un Ente Locale (Consiglio Comunale e Giunta Comunale), nell'ambito dell'esercizio della propria funzione di indirizzo e di programmazione, definiscono la distribuzione delle risorse finanziarie tra i programmi e le attività che l'amministrazione deve realizzare, in coerenza con quanto previsto nel documento di programmazione e nel programma di mandato del Sindaco.

Le previsioni riguardanti il primo esercizio costituiscono il Bilancio di Previsione Finanziario Annuale.

Il Bilancio di Previsione Finanziario svolge le seguenti finalità:

- politico-amministrativa in quanto consente l'esercizio delle prerogative di indirizzo e di controllo che gli organi di governance esercitano sull'organo esecutivo ed è lo strumento fondamentale per la gestione amministrativa nel corso dell'esercizio;
- di programmazione finanziaria poiché descrive finanziariamente le informazioni necessarie a sostenere le amministrazioni pubbliche nel processo di decisione politica, sociale ed economica;
- di destinazione delle risorse a preventivo attraverso la funzione autorizzatoria, connessa alla natura finanziaria del bilancio;
- di verifica degli equilibri finanziari nel tempo e, in particolare, della copertura delle spese di funzionamento e di investimento programmate;
- informative in quanto fornisce informazioni agli utilizzatori interni (consiglieri ed amministratori, dirigenti, dipendenti, organi di revisione, ecc.) ed esterni (organi di controllo, altri organi pubblici, fornitori e creditori, finanziatori, cittadini, ecc.) in merito ai programmi in corso di realizzazione, nonché in merito all'andamento finanziario della amministrazione.

EQUILIBRIO GENERALE DI BILANCIO

Il bilancio di previsione è deliberato in pareggio finanziario complessivo: significa che le ENTRATE devono essere UGUALI alle USCITE.

TOTALE ENTRATE = TOTALE SPESE

Per l'Esercizio 2017 il totale di Bilancio risulta essere pari ad €. 151.543.208,93=;

Per l'Esercizio 2018 il totale di Bilancio risulta essere pari ad €. 106.963.491,18=;

Per l'Esercizio 2019 il totale di Bilancio risulta essere pari ad €. 97.881.496,00=.

Le **ENTRATE** del Bilancio di Previsione sono classificate in:

- a) **TITOLI**, definiti secondo la fonte di provenienza delle entrate;
- b) **TIPOLOGIE**, definite in base alla natura delle entrate.

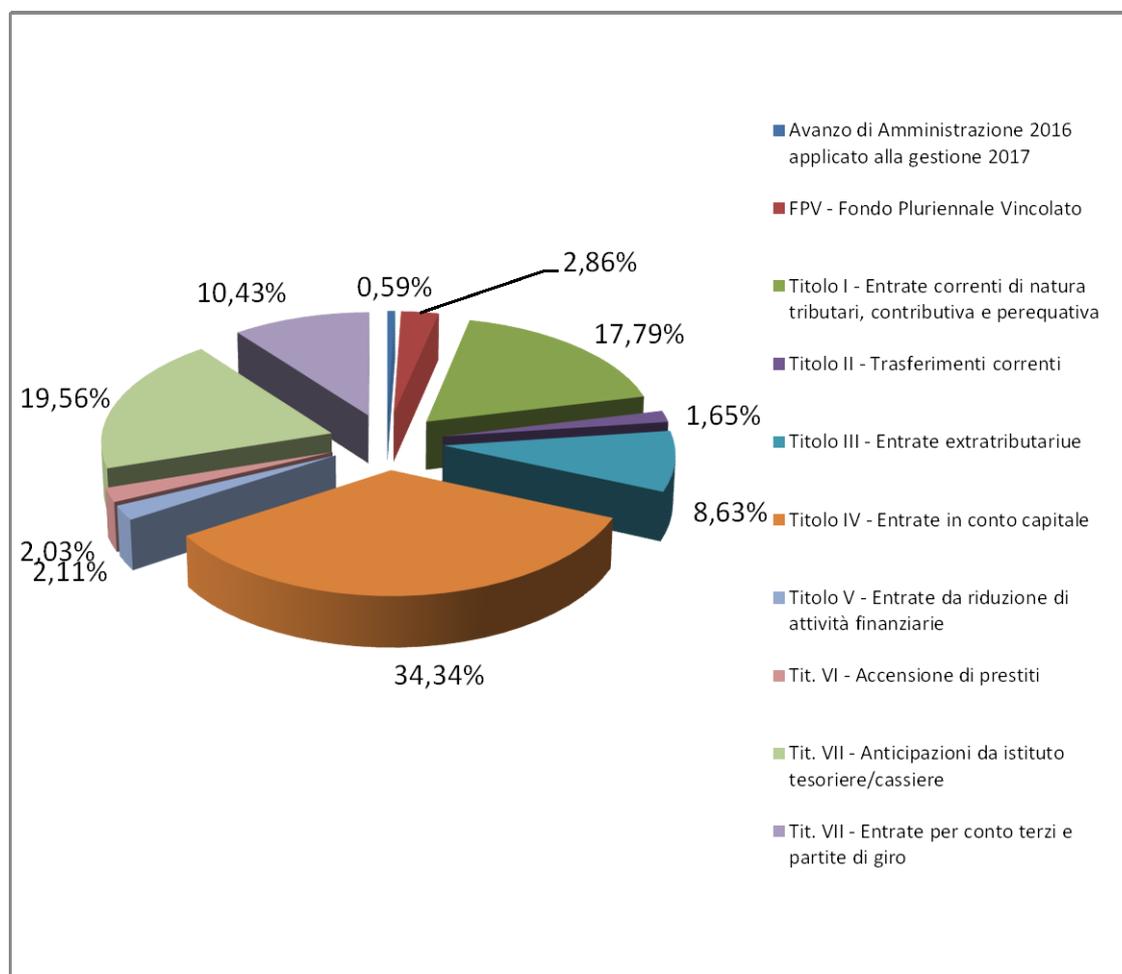
Le **SPESE** del Bilancio di Previsione sono classificate in:

- a) **MISSIONI**, che rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dal Comune, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate;
- b) **PROGRAMMI**, che rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni. I programmi sono ripartiti in **TITOLI**.

IL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2017

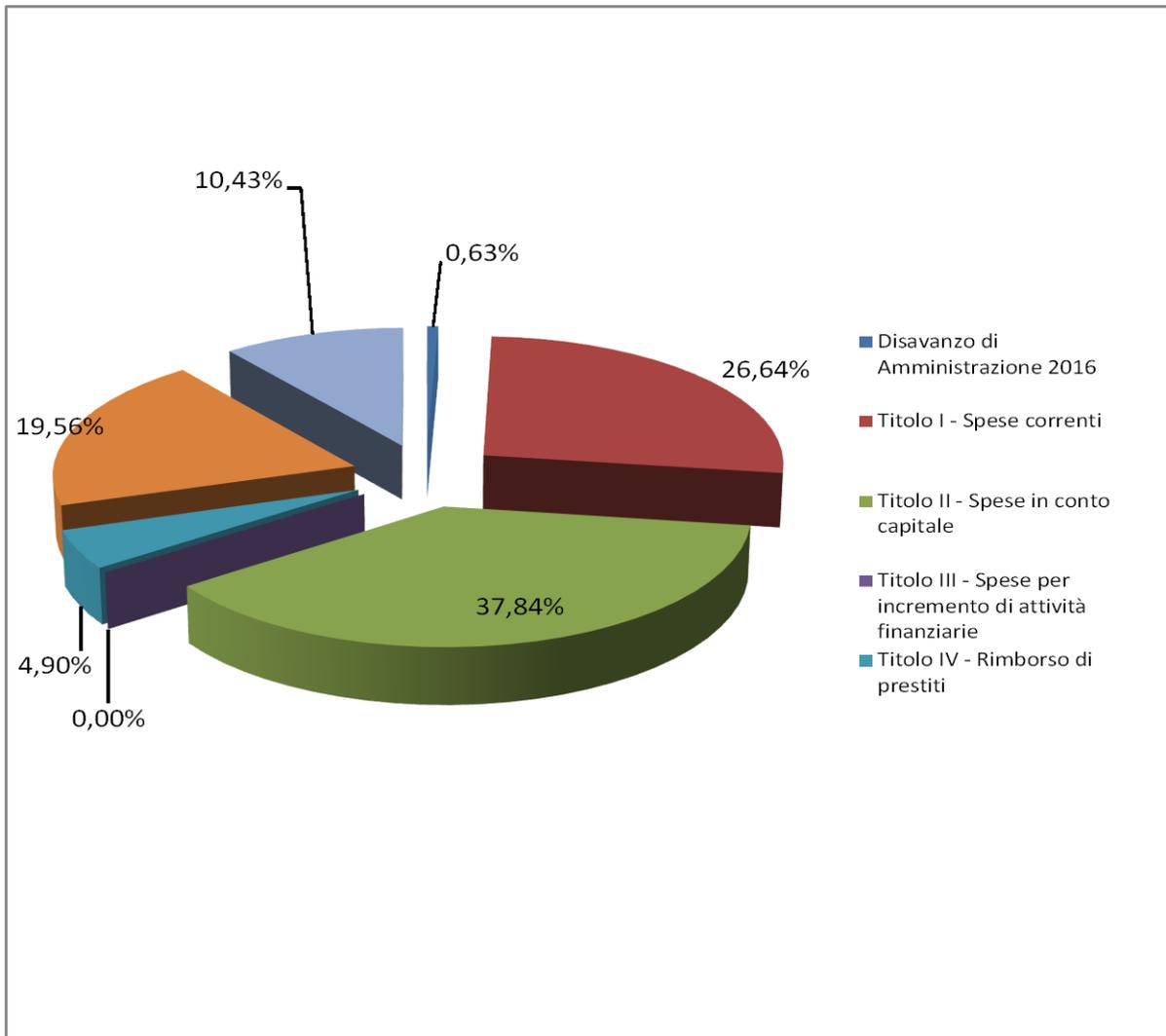
PARTE ENTRATA - LE RISORSE A DISPOSIZIONE NELL'ESERCIZIO 2017

BILANCIO 2016 - ENTRATE	PREVISIONE	%
Avanzo di Amministrazione 2016 applicato alla gestione 2017	900.000,00	0,59%
FPV - Fondo Pluriennale Vincolato	4.340.135,26	2,86%
Titolo I - Entrate correnti di natura tributari, contributiva e perequativa	26.961.419,00	17,79%
Titolo II - Trasferimenti correnti	2.498.884,00	1,65%
Titolo III - Entrate extratributarie	13.081.060,00	8,63%
Titolo IV - Entrate in conto capitale	52.042.897,66	34,34%
Titolo V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.200.000,00	2,11%
Tit. VI - Accensione di prestiti	3.068.813,01	2,03%
Tit. VII - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	29.640.000,00	19,56%
Tit. VII - Entrate per conto terzi e partite di giro	15.810.000,00	10,43%
Totale	151.543.208,93	100,00%



PARTE SPESA - COME SONO UTILIZZATE LE RISORSE DELL'ESERCIZIO 2017

BILANCIO 2017 - SPESA	PREVISIONI	%
Disavanzo di Amministrazione 2016	960.000,00	0,63%
Titolo I - Spese correnti	40.363.889,36	26,64%
Titolo II - Spese in conto capitale	57.345.338,57	37,84%
Titolo III - Spese per incremento di attività finanziarie	-	0,00%
Titolo IV - Rimborso di prestiti	7.423.981,00	4,90%
Titolo V - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	29.640.000,00	19,56%
Titolo VII - Spese per conto terzi e partite di giro	15.810.000,00	10,43%
TOTALE	151.543.208,93	100,00%



LA GESTIONE CORRENTE

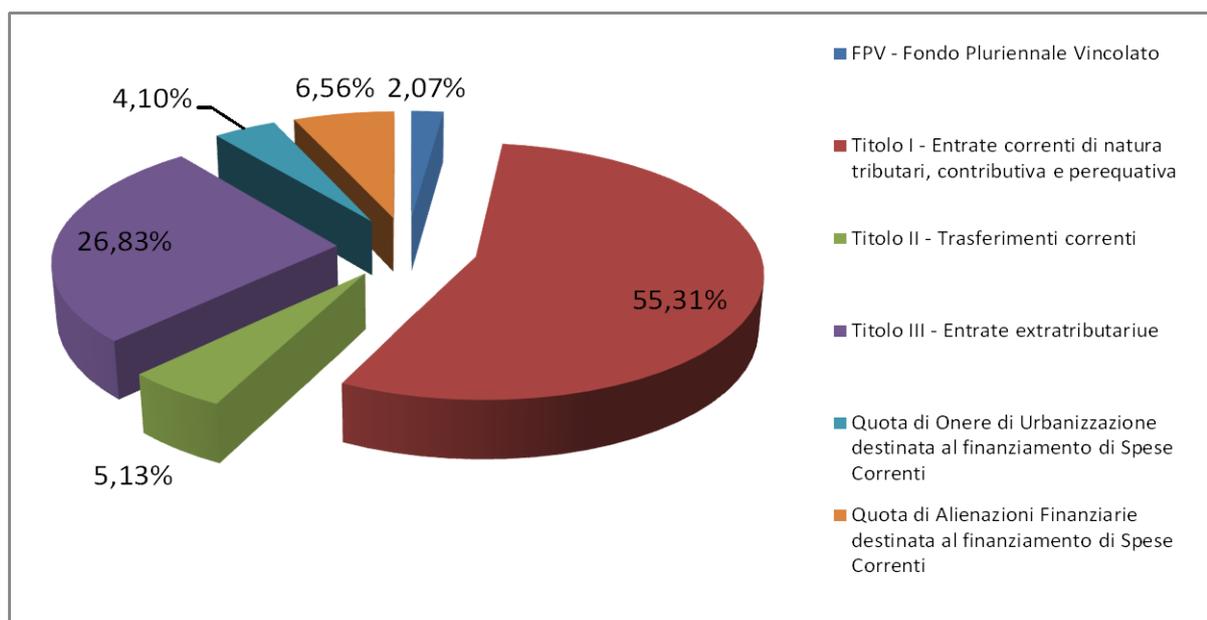
LE ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti comprendono il **Titolo I**, **Titolo II** e **Titolo III** delle Entrate, e rappresentano tutte le risorse a disposizione dell'ente per il finanziamento delle spese di gestione annuali e l'erogazione dei servizi pubblici. Si tratta di entrate il cui andamento è simile di anno in anno e che derivano dal pagamento da parte dei cittadini di tributi o altre tariffe, da attività economiche complementari svolte dall'ente o da trasferimenti da parte di enti pubblici.

Per l'esercizio 2017, tra le entrate correnti del Comune di Rho, figura anche una quota di **Permessi a Costruire** destinati al finanziamento di spese di manutenzione del patrimonio comunale, e una quota di proventi da **Alienazioni Finanziarie** destinate alla riduzione dell'indebitamento.

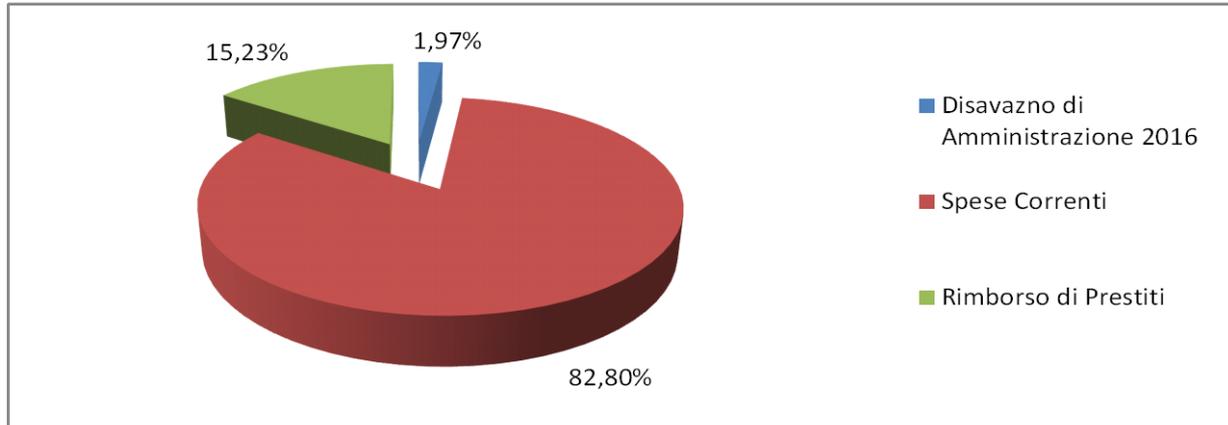
Risulta infine la voce **FPV - Fondo Pluriennale Vincolato**, corrispondente alla quota di spesa corrente finanziata negli esercizi precedenti la cui esigibilità verrà a scadenza nell'anno 2017.

BILANCIO 2017 - ENTRATE	PREVISIONE	%
FPV - Fondo Pluriennale Vincolato	1.008.507,36	2,07%
Titolo I - Entrate correnti di natura tributari, contributiva e perequativa	26.961.419,00	55,31%
Titolo II - Trasferimenti correnti	2.498.884,00	5,13%
Titolo III - Entrate extratributarie	13.081.060,00	26,83%
Quota di Onere di Urbanizzazione destinata al finanziamento di Spese Correnti	1.998.000,00	4,10%
Quota di Alienazioni Finanziarie destinata al finanziamento di Spese Correnti	3.200.000,00	6,56%
Totale	48.747.870,36	100,00%



LE SPESE CORRENTI

BILANCIO 2017 - SPESA CORRENTE	PREVISIONI	%
Disavanzo di Amministrazione 2016	960.000,00	1,97%
Spese Correnti	40.363.889,36	82,80%
Rimborso di Prestiti	7.423.981,00	15,23%
Totale	48.747.870,36	100,00%



La parte corrente del Bilancio di Previsione 2017, risulta evidenziare un **Disavanzo di Amministrazione** derivante dalla gestione 2016 di €. 960.000,00=

Si precisa che a seguito della procedura di riaccertamento dei residui di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 105 del 16/05/2017, lo sbilancio è stato riassorbito: con prossima variazione di bilancio (di luglio 2017), la voce verrà stralciata del Bilancio di Previsione 2017.

LE ENTRATE CORRENTI

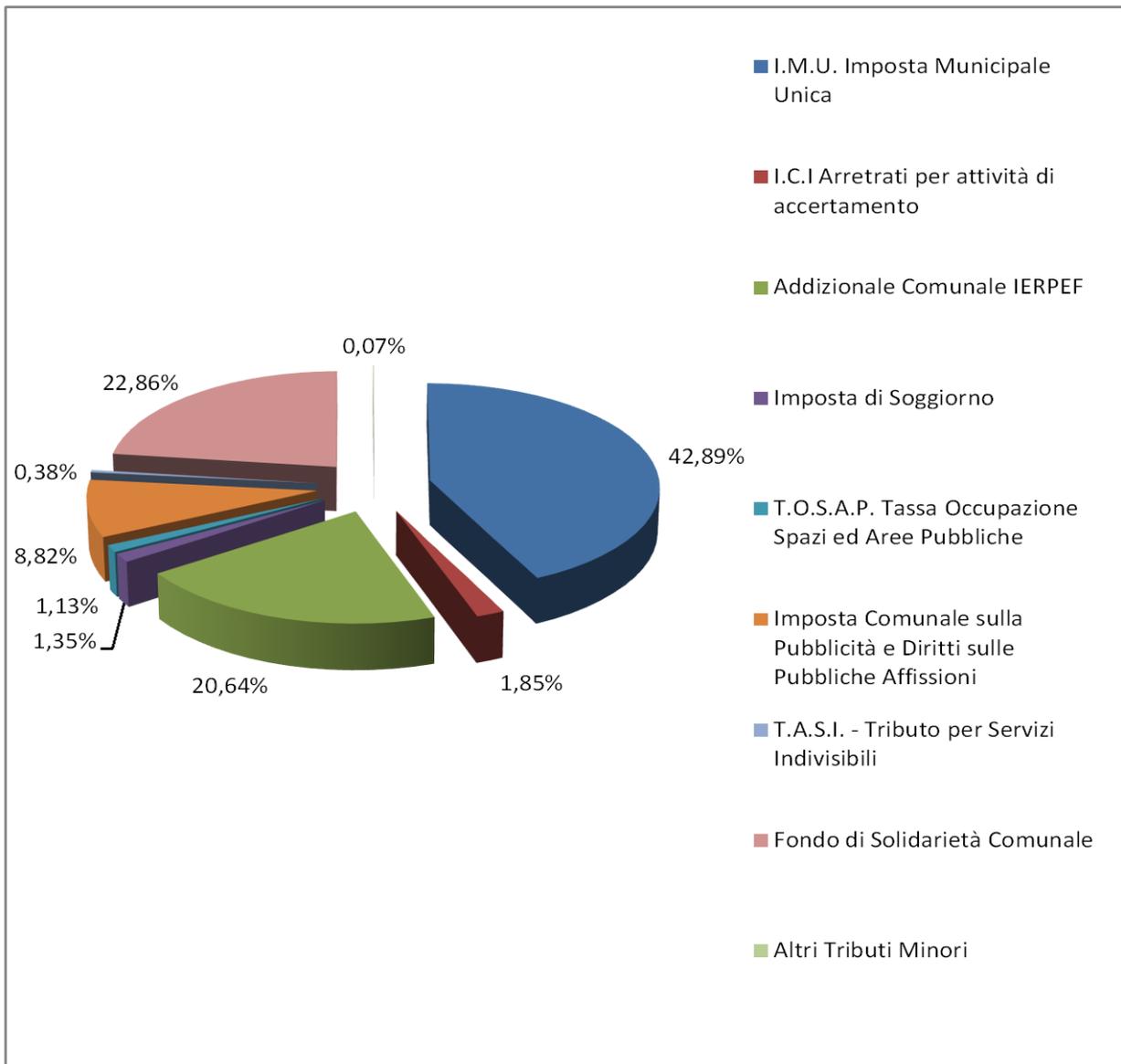
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA - Titolo 1° delle Entrate

Le entrate del Titolo 1°, sono costituite dalle entrate di competenza comunale derivanti dalla riscossione dei tributi (Imposte, Tasse e Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie) e dai trasferimenti centrali rientranti nel Fondo di Solidarietà Comunale.

Costituiscono la cosiddetta autonomia finanziaria di un Comune, ovvero la sua capacità di provvedere autonomamente al finanziamento della spesa corrente.

Le Principali voci di Entrata di natura Tributaria, Contributiva e Perequativa sono:

BILANCIO 2017 - TITOLO 1° ENTRATE	PREVISIONI	%
I.M.U. Imposta Municipale Unica	11.564.000,00	42,89%
I.C.I Arretrati per attività di accertamento	500.000,00	1,85%
Addizionale Comunale IERPEF	5.565.000,00	20,64%
Imposta di Soggiorno	364.000,00	1,35%
T.O.S.A.P. Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche	305.000,00	1,13%
Imposta Comunale sulla Pubblicità e Diritti sulle Pubbliche Affissioni	2.379.000,00	8,82%
T.A.S.I. - Tributo per Servizi Indivisibili	102.000,00	0,38%
Fondo di Solidarietà Comunale	6.162.319,00	22,86%
Altri Tributi Minori	20.100,00	0,07%
TOTALE	26.961.419,00	100,00%



ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI - Titolo 2° delle Entrate

Le entrate derivanti da trasferimenti correnti misurano il grado di dipendenza finanziaria del Comune rispetto ad enti esterni. Trattasi di

- Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato,
- Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione,
- Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate,
- Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico,
- Contributi e trasferimenti correnti da privati,
- Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali.

Trasferimenti Statali: sono ricompresi i trasferimenti compensativi dell'I.M.U., il contributo per lo sviluppo degli investimenti, altri trasferimenti minori e i trasferimenti per il Progetto SPRAAR.

L'Amministrazione Comunale, sulla base del Decreto del Ministero dell'Interno del 30 luglio 2013, ha presentato domanda di contributo per il Fondo nazionale per le politiche e i servizi dell'asilo (FNPSA) ottenendo un finanziamento dal Ministero degli Interni per la realizzazione di un servizio strutturato per l'accoglienza dei profughi e dei richiedenti asilo.

Ai 66 beneficiari del progetto SPRAR (Sistema di Protezione Richiedenti Asilo e Rifugiati), che viene effettuato principalmente presso la struttura comunale di Via Gorizia, vengono offerti i seguenti principali servizi:

- Accoglienza,
- Apprendimento della lingua,
- Integrazione sociale,
- Percorsi di inserimento lavorativo,
- Tutoring sanitario,
- Supporto amministrativo per conseguimento dello status di profugo/rifugiato.

Il progetto, sostanzialmente, attiva forme di accoglienza integrata il cui obiettivo principale è l'autonomia individuale dei richiedenti/titolari di protezione internazionale e umanitaria non in un'ottica assistenzialistica bensì promuovendone capacità e abilità all'interno di un percorso predefinito.

Trasferimenti Regionali: fanno riferimento a 4 principali ambiti:

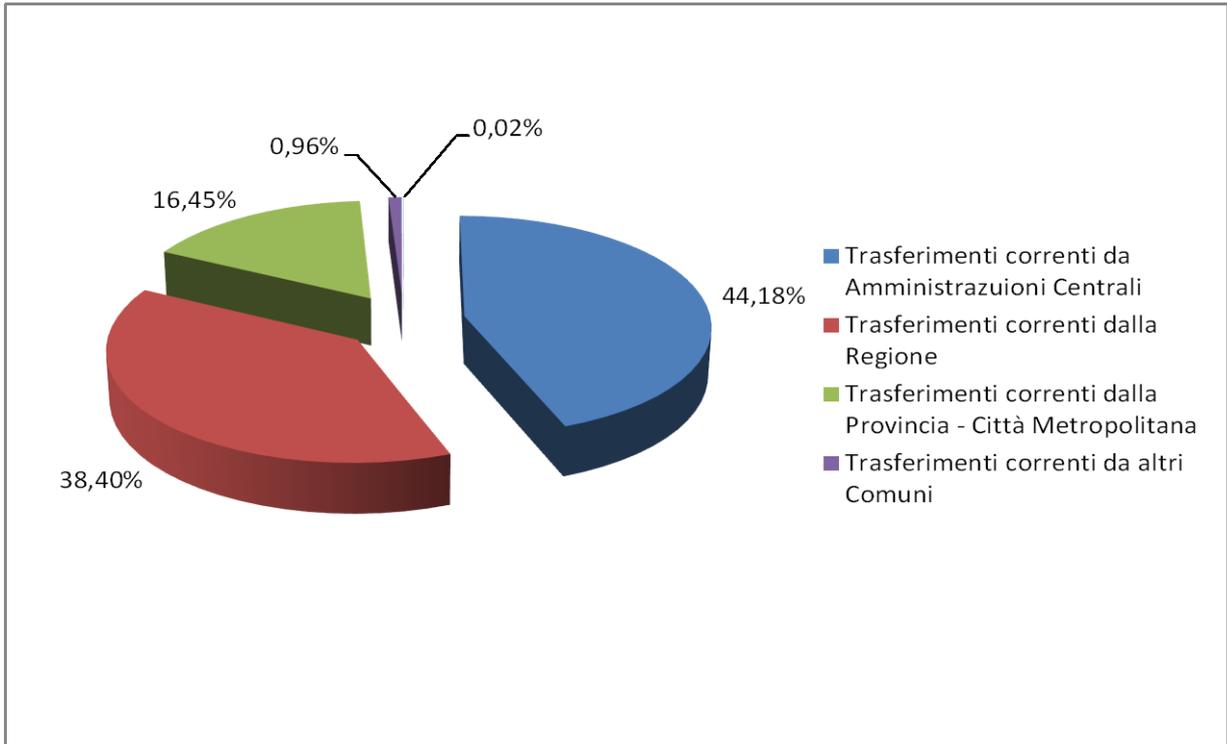
- per attività di carattere organizzativo, educativo, culturale e sportivo come i trasferimenti per il Piano Territoriale degli Orari, per gli Asili Nido e Nidi Gratuiti, per la dote sport, per la Leva Civica;
- per attività di carattere sociale, come i trasferimenti per il Fondo Sostegno Affitti, per il Fondo Morosità Incolpevole, per il progetto Reddito di Autonomia, per il contenimento dell'emergenza abitativa, per interventi a sostegno della disabilità;
- per il Trasporto Pubblico,
- per il recupero Ambientale dell'area ex Chimica Bianchi.

L'area ex Chimica Bianchi di Rho è da tempo oggetto di un procedimento di bonifica ambientale e di messa in sicurezza della falda da attuarsi per fasi. Si è infatti proceduto dapprima alla realizzazione di una barriera idraulica per la messa in sicurezza dell'area e successivamente di un impianto di trattamento delle acque emunte a carboni attivi.

Il finanziamento regionale copre le spese di gestione degli impianti di bonifica, realizzati sull'area.

La **Leva Civica Volontaria Regionale** è stata istituita con la legge Regionale n. 33 del 16/12/2014; è un percorso cofinanziato da Regione Lombardia e dagli Enti Locali della Lombardia che aderiscono in forma singola o associata (tramite ANCI nel caso del comune di Rho), in grado di coniugare la partecipazione attiva dei giovani di età compresa tra i 18 e i 28 anni, a opportunità di crescita formativa e occupazionale. Sono progetti di 9 mesi, a cui si accede a seguito di apposito bando regionale di selezione e possono riguardare ambiti diversi di intervento (educativo, culturale, sociale e ambientale).

BILANCIO 2017 Titolo 2° delle Entrate	PREVISIONI	%
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	1.103.910,00	44,18%
Trasferimenti correnti dalla Regione	959.500,00	38,40%
Trasferimenti correnti dalla Provincia - Città Metropolitana	410.974,00	16,45%
Trasferimenti correnti da altri Comuni	24.000,00	0,96%
Altri trasferimenti correnti	500,00	0,02%
TOTALE	2.498.884,00	100,00%



Trasferimenti Provinciali - Città Metropolitana: trattasi di trasferimenti destinati al finanziamento del Trasporto Pubblico Locale (T.P.L.).

Il trasporto pubblico locale del Comune di Rho comprende n. 8 linee di autobus circolanti all'interno del territorio comunale e gestite con un sistema tariffario e un programma di esercizio propri del Comune di Rho. Il servizio è affidato in appalto dal Comune al vettore Stie S.p.A..

I trasferimenti in favore del Comune di Rho sono destinati a finanziare la spesa relativa al trasporto pubblico locale e comprendono:

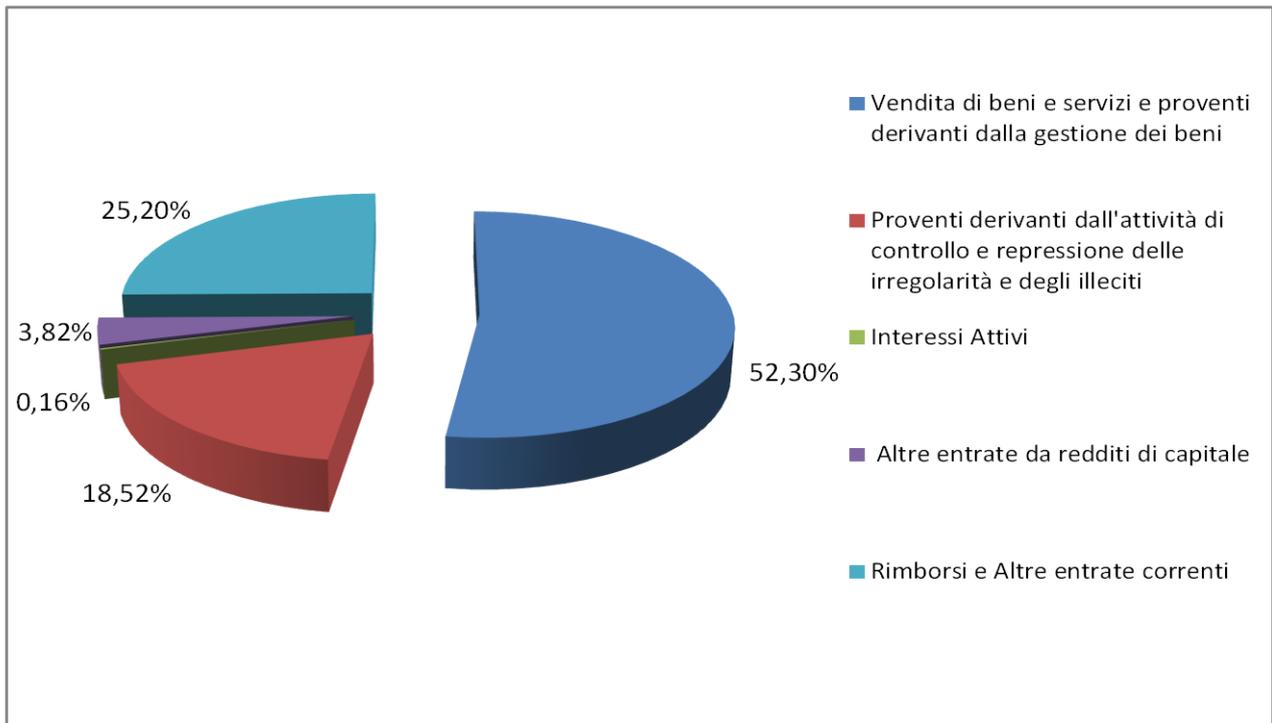
- la quota ordinaria di finanziamento regionale erogata ogni anno attraverso la Città Metropolitana finalizzata al finanziamento del servizio;
- la quota aggiuntiva di finanziamento regionale dovuta al cosiddetto "Patto per il TPL" erogata ogni anno attraverso la Città Metropolitana finalizzata al finanziamento del servizio;
- la quota del contributo dovuto per il rinnovo del contratto nazionale degli autoferrotranvieri.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - Titolo 3° delle Entrate

Le entrate extratributarie comprendono tutte le fonti di finanziamento del Comune che non sono direttamente collegabili alla riscossione di tributi. Comprendono, ad esempio, eventuali utili di aziende collegate o profitti ricavati dall'erogazione dei servizi pubblici o dall'affitto di beni immobili comunali a soggetti terzi. Le principali voci sono relative a:

- Proventi dei servizi pubblici,
- Proventi dai beni dell'ente,
- Interessi su anticipazioni e crediti,
- Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società,
- Proventi diversi.

BILANCIO 2017 - Titolo 3° delle Entrate	Previsioni	%
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6.841.720,00	52,30%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.422.000,00	18,52%
Interessi Attivi	21.333,00	0,16%
Altre entrate da redditi di capitale	500.000,00	3,82%
Rimborsi e Altre entrate correnti	3.296.007,00	25,20%
TOTALE	13.081.060,00	100,00%



Ai fini dell'equilibrio finanziario di parte corrente, risultano utilizzati una quota di proventi derivanti dai **Permessi a Costruire** per €. 1.998.000,00= e da **Alienazione di Attività Finanziarie** per €. 3.200.000,00=.

I proventi dei Permessi a Costruire derivano dal rilascio da parte del Comune di provvedimenti amministrativi che abilitano l'esecuzione di interventi edilizi in conformità agli strumenti di pianificazione urbanistica ed alla normativa edilizia ed igienico-sanitaria.

L'Alienazione di Attività Finanziarie sono relative alla cessione a privati, previo esperimento di gara ad evidenza pubblica, del 30% della partecipazione che il Comune di Rho possiede in Nuovenergie s.p.a., società di vendita di gas ed energia elettrica.

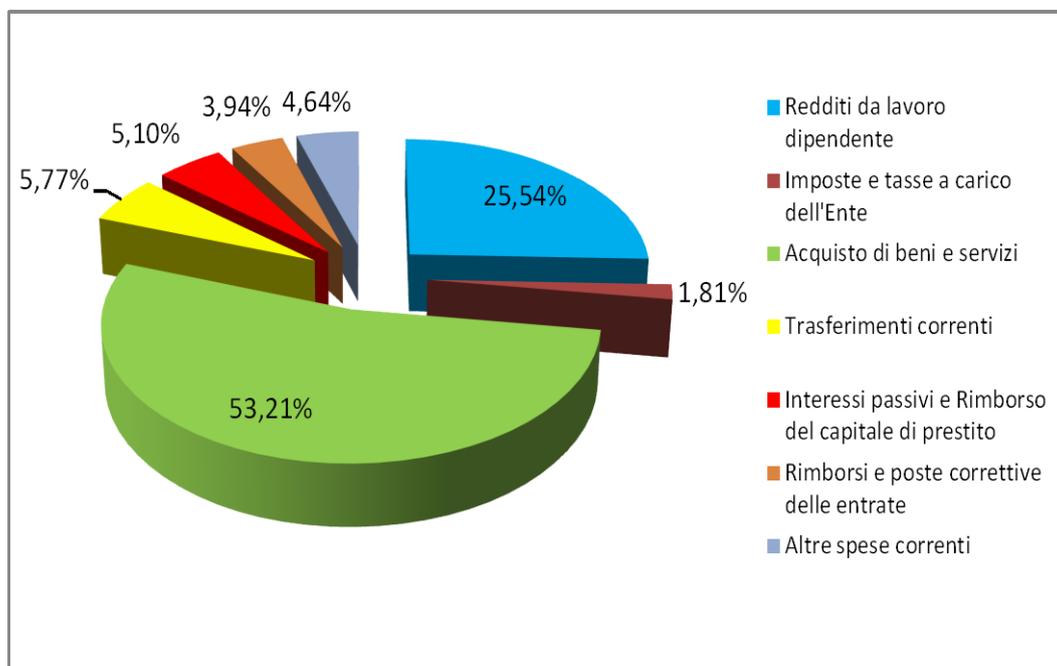
LE SPESE CORRENTI - Titolo 1° (Spesa Corrente) e Titolo 4° (Rimborso di Prestiti) delle Spese

La Spesa Corrente riguarda la spesa connessa alla gestione quotidiana dell'Ente per l'erogazione dei servizi comunali istituzionali. Rientrano in detta fattispecie le spese di Personale, per Imposte e tasse, per l'Acquisto di beni di consumo e o di materie prime, di Prestazioni di servizi e di Utilizzo di beni di terzi, per Trasferimenti correnti, per Interessi passivi e oneri finanziari diversi, per Oneri straordinari della gestione corrente e gli accantonamenti a Fondi (Fondo Crediti di dubbia Esigibilità e Fondo di Riserva).

Si conteggiano normalmente assieme alla spesa corrente anche le spese per Rimborso di Prestiti, consistenti nelle quote/rate di capitale che il comune deve rimborsare ad enti terzi per l'accensione di prestiti:

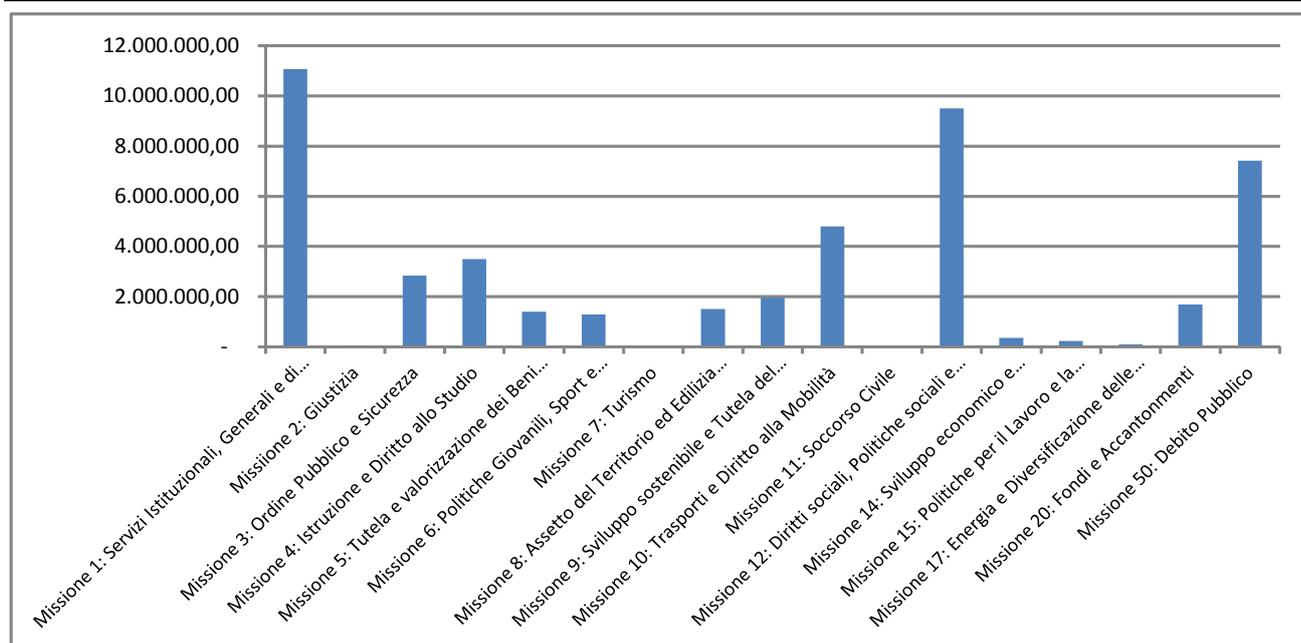
- Rimborso di finanziamenti a breve termine
- Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- Rimborso di prestiti obbligazionari
- Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali.

BILANCIO 2017 - Titolo 1° Spesa per Macroaggregati	Previsioni	%
Redditi da lavoro dipendente	10.309.892,24	25,54%
Imposte e tasse a carico dell'Ente	728.819,11	1,81%
Acquisto di beni e servizi	21.479.069,01	53,21%
Trasferimenti correnti	2.327.050,00	5,77%
Interessi passivi e Rimborso del capitale di prestito	2.057.153,00	5,10%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.589.700,00	3,94%
Altre spese correnti	1.872.206,00	4,64%
TOTALE	40.363.889,36	1,00



Le spese del bilancio comunale, può essere rappresentata anche per MISSIONI, che rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dal Comune.

BILANCIO 2017 - Spesa Corrente per Missioni	Previsioni	%
Missione 1: Servizi Istituzionali, Generali e di Gestione	11.062.564,62	23,15%
Missione 2: Giustizia	49.100,00	0,10%
Missione 3: Ordine Pubblico e Sicurezza	2.837.183,00	5,94%
Missione 4: Istruzione e Diritto allo Studio	3.494.054,00	7,31%
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei Beni ed Attività Culturali	1.403.892,00	2,94%
Missione 6: Politiche Giovanili, Sport e Tempo Libero	1.294.869,00	2,71%
Missione 7: Turismo	22.500,00	0,05%
Missione 8: Assetto del Territorio ed Edilizia abitativa	1.515.853,00	3,17%
Missione 9: Sviluppo sostenibile e Tutela del Territorio e dell'Ambiente	1.959.012,00	4,10%
Missione 10: Trasporti e Diritto alla Mobilità	4.804.446,00	10,05%
Missione 11: Soccorso Civile	27.000,00	0,06%
Missione 12: Diritti sociali, Politiche sociali e Famiglia	9.504.529,74	19,89%
Missione 14: Sviluppo economico e Competitività	362.576,00	0,76%
Missione 15: Politiche per il Lavoro e la Formazione professionale	235.350,00	0,49%
Missione 17: Energia e Diversificazione delle fonti energetiche	98.156,00	0,21%
Missione 20: Fondi e Accantonamenti	1.692.804,00	3,54%
Missione 50: Debito Pubblico	7.423.981,00	15,54%
TOTALE	47.787.870,36	100,00%



MISSIONE 01
SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Nella Missione 1, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale;
- Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

MISSIONE 02
GIUSTIZIA

Nella Missione 2, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini.

MISSIONE 03
ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Nella Missione 3, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

MISSIONE 04
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Nella Missione 4, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

MISSIONE 05
TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

Nella Missione 5, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e

manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico;

- Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**MISSIONE 06
POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO**

Nella Missione 6, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**MISSIONE 07
TURISMO**

Nella Missione 7, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**MISSIONE 08
ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA**

Nella Missione 8, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

**MISSIONE 9
SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**

Nella Missione 9, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria;
- Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**MISSIONE 10
TRASPORTI E DIRITTI ALLA MOBILITA'**

Nella Missione 10, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**MISSIONE 11
SOCCORSO CIVILE**

Nella Missione 11, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

**MISSIONE 12
DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**

Nella Missione 12, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**MISSIONE 14
SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'**

Nella Missione 14, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione, funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema e economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità;
- Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**MISSIONE 15
POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

Nella Missione 15, vengono ricomprese le spese per

- Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari.

MISSIONE 17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Nella Missione 17, vengono ricomprese le spese per

- Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili;
- Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI

Nella Missione 20, vengono ricomprese le spese per

- Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

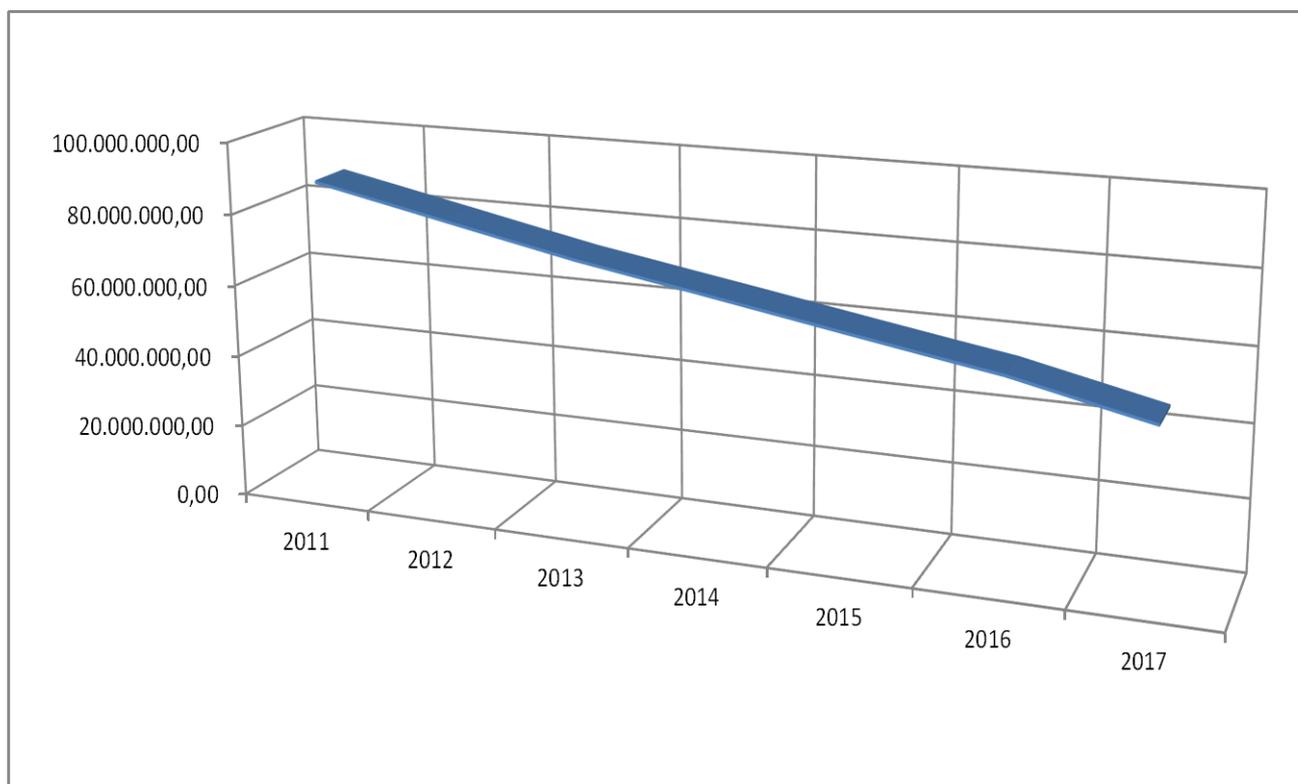
MISSIONE 50 DEBITO PUBBLICO

Pagamento delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie.

Relativamente all'**Indebitamento** si precisa che il Comune di Rho risulta essere un Ente fortemente indebitato, per effetto della mole di mutui e prestiti, contratti tra la fine degli anni '90 e i primi anni del 2000.

Di seguito si riporta l'evoluzione dell'indebitamento dall'esercizio 2011 ad oggi.

Anno	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Residuo debito (+)	94.745.964,00	88.088.291,00	80.650.751,00	73.105.970,00	66.752.542,00	60.434.704,00	53.379.116,00
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	-6.657.673,00	-7.437.540,00	-7.544.781,00	-6.353.428,00	-6.317.838,00	-7.075.587,00	-7.423.981,00
Totale fine anno	88.088.291,00	80.650.751,00	73.105.970,00	66.752.542,00	60.434.704,00	54.259.117,00	45.955.135,00



Negli ultimi 3 esercizi il livello di indebitamento pro capite risulta essere il seguente:

Esercizio 2014: €. 1.321,95= per abitante;

Esercizio 2015: €. 1.198,29= per abitante;

Esercizio 2016: €. 1.068,79= per abitante.

A fine esercizio 2017, il livello pro capite di indebitamento dovrebbe assestarsi ad €. 905,22 per abitante.

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso delle rate di capitale registrano, nell'ultimo triennio, la seguente evoluzione:

Anno	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Previsione 2017
Oneri finanziari	3.006.816,05	2.690.841,69	2.336.284,64	2.057.153,00
Quota capitale	6.353.427,57	5.869.236,59	7.075.587,11	7.423.981,00
Totale	9.360.243,62	8.560.078,28	9.411.871,75	9.481.134,00
Totale Spesa Corrente (Titolo 1° + 4°)	41.667.543,72	42.808.458,50	43.247.019,29	47.787.870,36
Peso Indebitamento su Spesa Corrente	22,46%	20,00%	21,76%	19,84%

L'incidenza degli interessi passivi compresi quelli derivanti da garanzie fideiussorie prestate, sulle entrate correnti del penultimo rendiconto precedente o su quelle previste è così prevista in relazione anche ai limiti di cui al citato art. 204 del TUEL;

	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Previsione 2017
Interessi passivi	3.006.816,05	2.690.841,69	2.336.284,64	2.057.153,00
entrate correnti	42.341.747,29	41.607.096,10	42.695.296,16	42.541.363,00
% su entrate correnti	7,10%	6,47%	5,47%	4,84%
Limite di Legge (art.204 TUEL)	8,00%	10,00%	10,00%	10,00%

LA GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI

LE ENTRATE PER GLI INVESTIMENTI

Le entrate in conto capitale comprendono il Titolo IV, il Titolo V e il Titolo VI delle Entrate, e rappresentano le risorse destinate al finanziamento della spesa per infrastrutture, per l'acquisto di beni immobili, e per tutti i progetti di lungo termine che il Comune intende realizzare sul suo territorio. L'andamento di questo lato delle entrate è più soggetto a variazioni che dipendono dalle scelte politiche strategiche dell'Amministrazione Comunale.

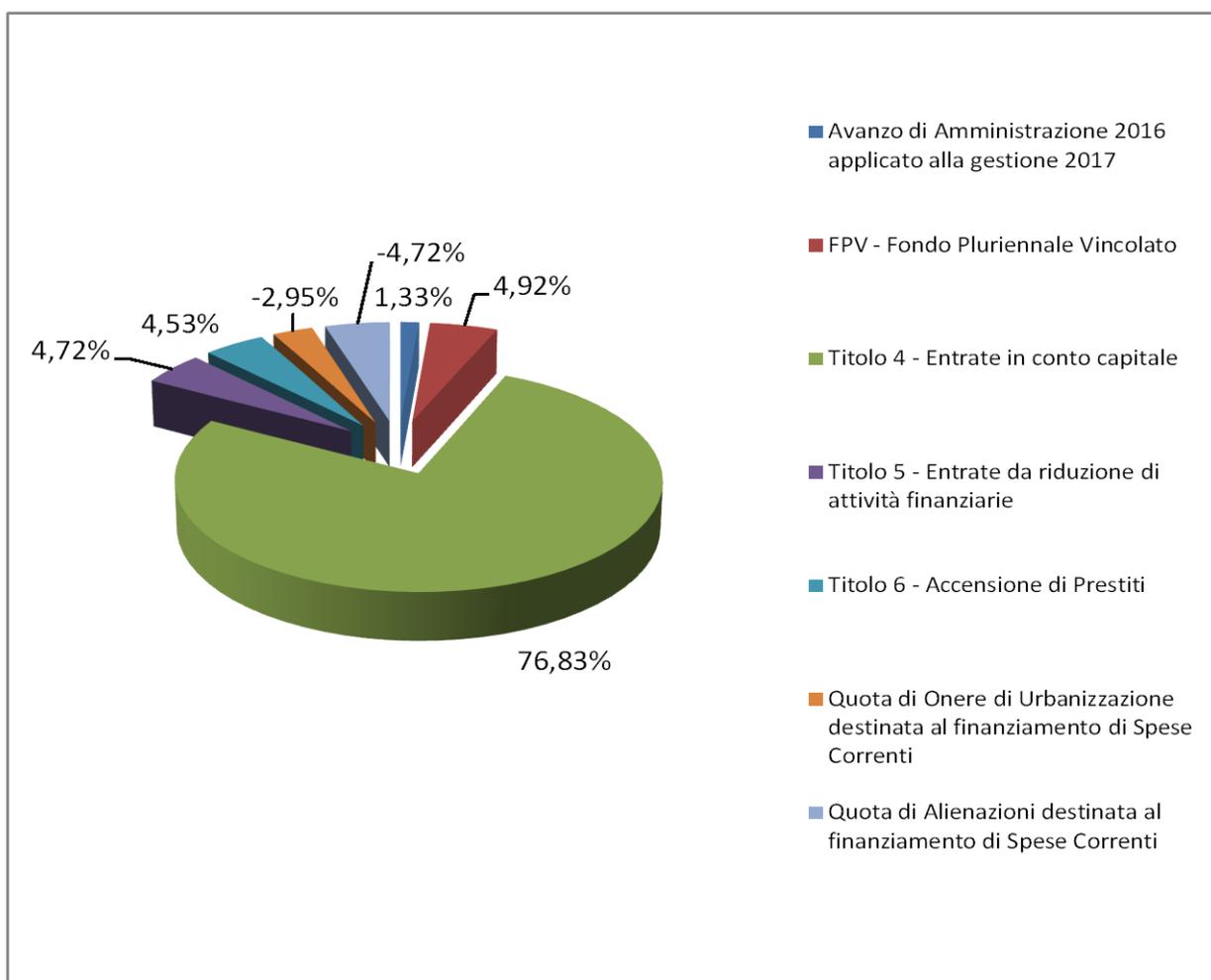
Una parte importante è rappresentata anche dalle entrate per mutui e prestiti che possono essere contratti dai comuni per il finanziamento di progetti di lungo termine.

Ai fini dell'Equilibrio Finanziario di parte investimento, per l'esercizio 2016, tra le entrate del Comune di Rho, sono state detratte le quote destinate al finanziamento della spesa corrente (**Permessi a Costruire e Alienazioni di Attività Finanziarie**).

Risulta infine la voce **FPV - Fondo Pluriennale Vincolato**, corrispondente alla quota di spesa di investimento finanziata negli esercizi precedenti la cui esigibilità verrà a scadenza nell'anno 2016.

EQUILIBRIO DI PARTE INVESTIMENTI

BILANCIO 2017 - ENTRATE IN C/CAPITALE	PREVISIONI	%
Avanzo di Amministrazione 2016 applicato alla gestione 2017	900.000,00	1,57%
FPV - Fondo Pluriennale Vincolato	3.331.627,90	5,81%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	52.042.897,66	81,69%
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.200.000,00	5,58%
Titolo 6 - Accensione di Prestiti	3.068.813,01	5,35%
Quota di Onere di Urbanizzazione destinata al finanziamento di Spese Correnti	-	0,00%
Quota di Alienazioni destinata al finanziamento di Spese Correnti	-	0,00%
Totale	57.345.338,57	100,00%



BILANCIO 2017 - SPESA CORRENTE	PREVISIONI	%
Spese in conto capitale	57.345.338,57	100,00%
Rimborso per incremento attività finanziarie	-	0,00%
Totale	57.345.338,57	100,00%

A Bilancio sull'annualità 2017, viene prevista l'applicazione di una quota di avanzo di amministrazione 2016, pari ad €. 900.000,00= per il finanziamento di opere di investimento: trattasi di una quota di avanzo vincolato derivante dalla contrazione nell'esercizio 2016 di un mutuo a tasso agevolato, con il Credito Sportivo per il "RIFACIMENTO IMPIANTO SPORTIVO DI RUGBY IN VIA TRECATE A RHO FASE 2: REALIZZAZIONE TRIBUNA E SPOSTAMENTO CAMPO DA GIOCO"

Non essendo stata avviata la procedura di gara entro il 31/12/2016, in base ai vigenti principi contabili, è stato necessario riproporre l'opera nell'esercizio 2017, finanziata dalle risorse derivanti dalla contrazione del mutuo descritto.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE E DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE - Titolo 4° e Titolo 5° delle Entrate

Il Titolo IV e V raggruppano i "proventi" da destinare al finanziamento di "spese ammortizzabili" come la realizzazione di nuove infrastrutture, alla manutenzione straordinaria del patrimonio comunale, acquisto di immobili o altri progetti aventi le caratteristiche di costi capitalizzabili ed ammortizzabili.

Sono entrate riconducibili a

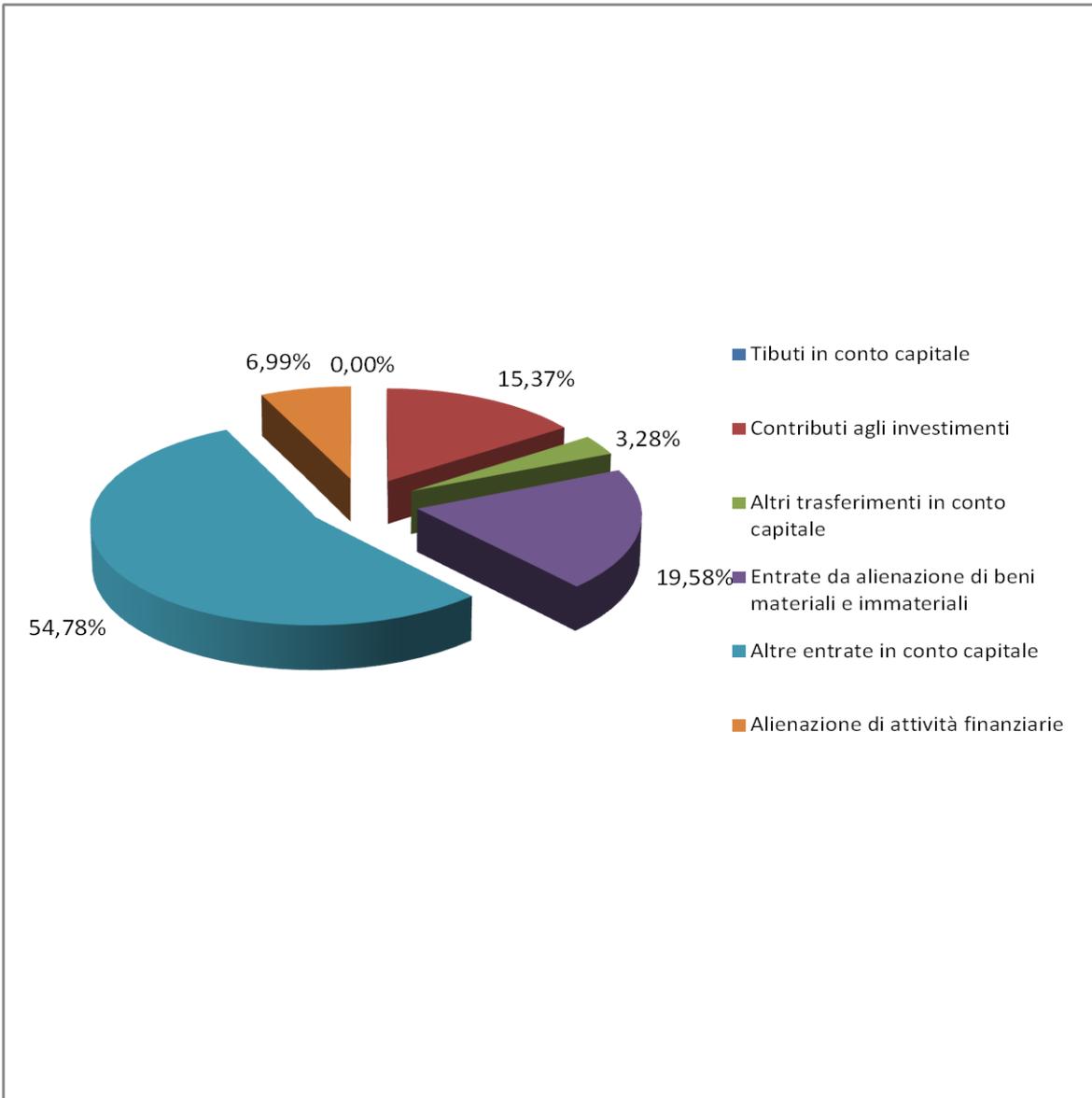
1. Tributi in conto capitale (Titolo IV),
2. Contributi agli investimenti (Titolo IV),
3. Trasferimenti in conto capitale (Titolo IV),
4. Alienazione di beni materiali ed immateriali (Titolo IV),
5. Altre entrate in conto capitale (Titolo IV),
6. Alienazione di attività finanziarie (Titolo V).

BILANCIO 2017 - ENTRATE IN C/CAPITALE	Accertamenti FPV	Previsioni 2017	PREVISIONI COMPLESSIVE DI BILANCIO 2017
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	9.479.879,66	42.563.018,00	52.042.897,66
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie		3.200.000,00	3.200.000,00
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	9.479.879,66	45.763.018,00	55.242.897,66

La voce "Accertamenti FPV", è rappresentata da accertamenti assunti negli esercizi precedenti, ma che risulteranno esigibili nell'esercizio in corso.

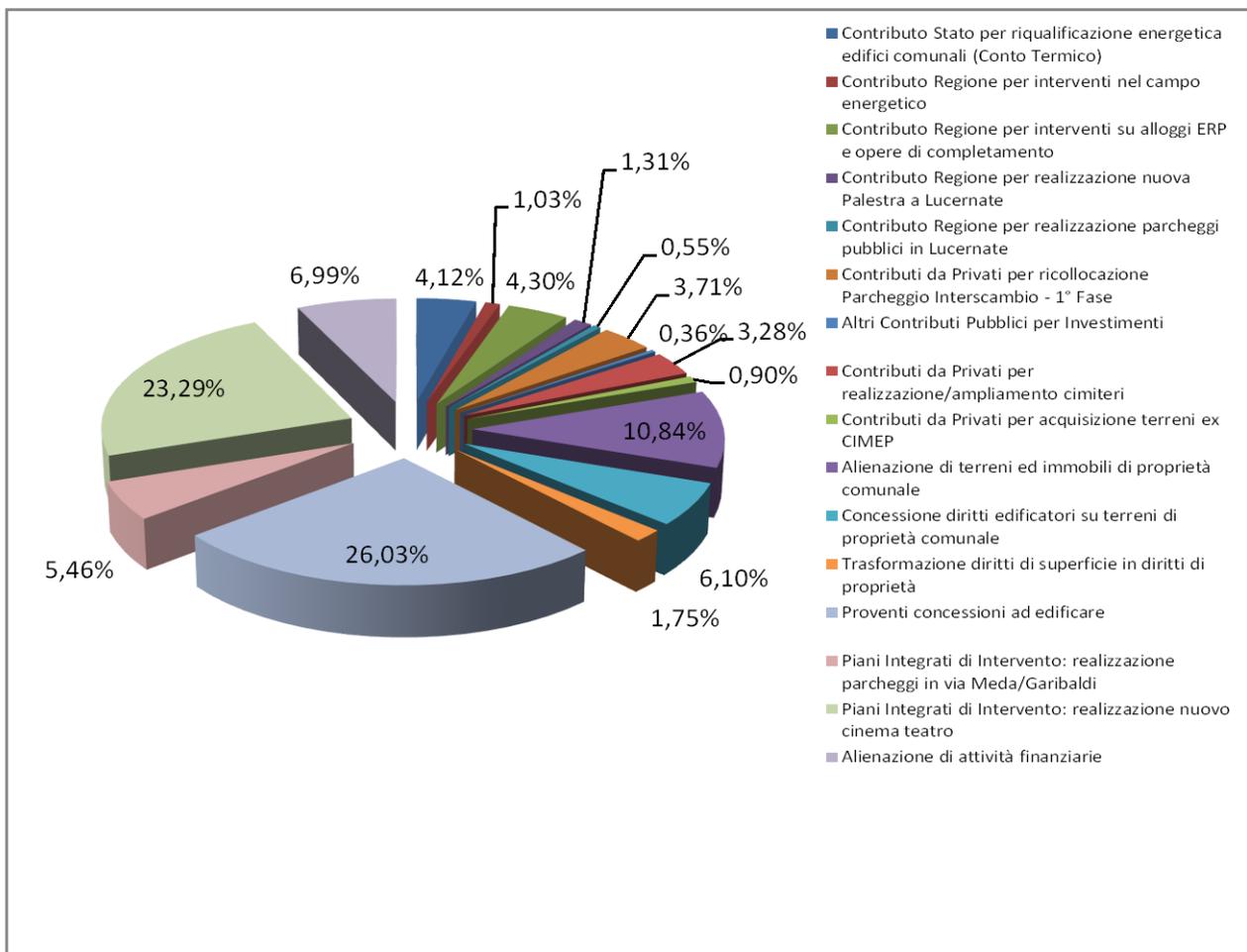
Poiché detta voce, non risulta prettamente attinente alle nuove previsioni di entrata del Bilancio 2017, nel proseguo dell'esposizione verranno considerati unicamente gli importi relativi alla "Previsione Pura" di entrata 2017.

BILANCIO 2017 - Titolo 4° e 5° delle Entrate	Previsioni 2017	%
TITOLO4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
Tributi in conto capitale	-	0,00%
Contributi agli investimenti	7.034.090,00	15,37%
Altri trasferimenti in conto capitale	1.500.000,00	3,28%
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	8.961.889,00	19,58%
Altre entrate in conto capitale	25.067.039,00	54,78%
TITOLO 5: ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Alienazione di attività finanziarie	3.200.000,00	6,99%
TOTALE	45.763.018,00	100,00%



Più analiticamente le voci che compongono i Titoli 4 e 5 delle Entrate risultano essere le seguenti

BILANCIO 2017 - Titolo 4° e 5° delle Entrate	Previsioni 2017	%
Contributo Stato per riqualificazione energetica edifici comunali (Conto Termico)	1.885.000,00	4,12%
Contributo Regione per interventi nel campo energetico	469.826,00	1,03%
Contributo Regione per interventi su alloggi ERP e opere di completamento	1.966.449,00	4,30%
Contributo Regione per realizzazione nuova Palestra a Lucernate	600.000,00	1,31%
Contributo Regione per realizzazione parcheggi pubblici in Lucernate	250.000,00	0,55%
Contributi da Privati per ricollocazione Parcheggio Interscambio - 1° Fase	1.700.000,00	3,71%
Altri Contributi Pubblici per Investimenti	162.815,00	0,36%
Contributi da Privati per realizzazione/ampliamento cimiteri	1.500.000,00	3,28%
Contributi da Privati per acquisizione terreni ex CIMEP	410.000,00	0,90%
Alienazione di terreni ed immobili di proprietà comunale	4.961.889,00	10,84%
Concessione diritti edificatori su terreni di proprietà comunale	2.790.000,00	6,10%
Trasformazione diritti di superficie in diritti di proprietà	800.000,00	1,75%
Proventi concessioni ad edificare	11.910.239,00	26,03%
Piani Integrati di Intervento: realizzazione parcheggi in via Meda/Garibaldi	2.500.000,00	5,46%
Piani Integrati di Intervento: realizzazione nuovo cinema teatro	10.656.800,00	23,29%
Alienazione di attività finanziarie	3.200.000,00	6,99%
TOTALE	45.763.018,00	100,00%



ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI - Titolo 6° delle Entrate

BILANCIO 2017 - ENTRATE IN C/CAPITALE	Accertamenti FPV	Previsioni 2017	PREVISIONI COMPLESSIVE DI BILANCIO 2017
Titolo 6 - Accensione Prestiti	60.379,01	3.008.434,00	3.068.813,01

Rientrano nel presente Titolo, quelle voci di entrata che identificano voci di denaro che l'ente comunale ha richiesto in prestito a enti terzi per il finanziamento della spesa in conto capitale:

- Finanziamenti a breve termine
- Assunzione di mutui e prestiti
- Emissione di prestiti obbligazionari

Per l'esercizio 2017, si prevede la contrazione di nuovo indebitamento per €. 1.938.434,00= per finanziare interventi in campo energetico, interventi di messa in sicurezza edifici scolastici, realizzazione nuove strutture sportive (3 lotto realizzazione campo di rugby presso il Molinello).

Nella voce "Previsione 2017", sono inoltre ricompresi gli importi relativi ad operazioni di devoluzione di quote di mutui già contratti negli esercizi precedenti (e non completamente utilizzati) per €. 1.070.000,00=, al fine di destinare dette risorse a nuove opere di investimento (interventi di messa in sicurezza edifici scolastici, manutenzione straordinaria strade).

Alla voce "Accertamenti FPV" è indicato l'ammontare degli accertamenti per mutui e prestiti assunti negli esercizi precedenti, per la quota che risulterà esigibile nell'esercizio in corso.

LE SPESE DI INVESTIMENTO - TIT. II° E III

Rientrano tra le spese in conto capitale, tutti i costi che il Comune sostiene per l'acquisto di immobili, la realizzazione o la manutenzione straordinaria di infrastrutture, l'acquisto di beni d'uso durevole, costi immateriali capitalizzabili come i costi di progettazione a lungo termine sul territorio comunale.

Sono spese riconducibili a

- Acquisizione di beni immobili (Titolo II),
- Espropri e servitù onerose (Titolo II),
- Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia (Titolo II),
- Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia (Titolo II),
- Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche (Titolo II),
- Incarichi professionali esterni (Titolo II),
- Trasferimenti di capitale (Titolo II),
- Acquisizione di attività finanziarie (Titolo III),
- Concessioni di crediti a breve, medio e lungo termine (Titolo III),
- Altre spese per incremento di attività finanziarie (Titolo III).

Non sono previste spese per l'incremento di attività finanziarie.

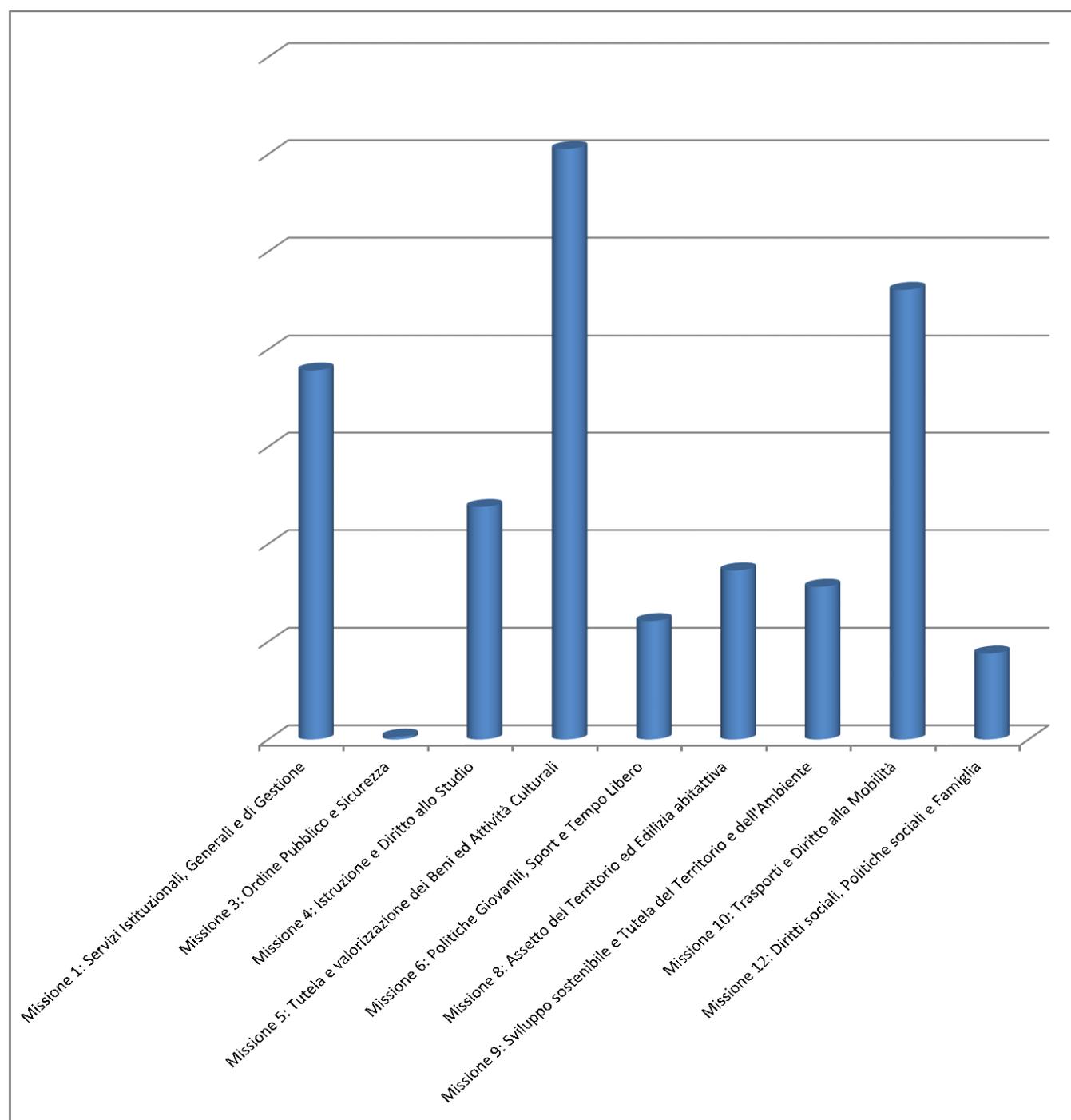
BILANCIO 2017 - SPESE DI INVESTIMENTO	Impegni FPV	Previsioni 2017	PREVISIONI COMPLESSIVE DI BILANCIO 2017
Titolo 2° - Spese in conto capitale	12.871.886,57	44.473.452,00	57.345.338,57

La voce "Impegni FPV", è costituita da impegni assunti negli esercizi precedenti, ma che risulteranno esigibili nell'esercizio in corso.

Poiché detta voce, non risulta prettamente attinente alle nuove previsioni di uscita del Bilancio 2017, nel proseguo dell'esposizione verranno considerati unicamente gli importi relativi alle nuove previsioni di spesa 2017.

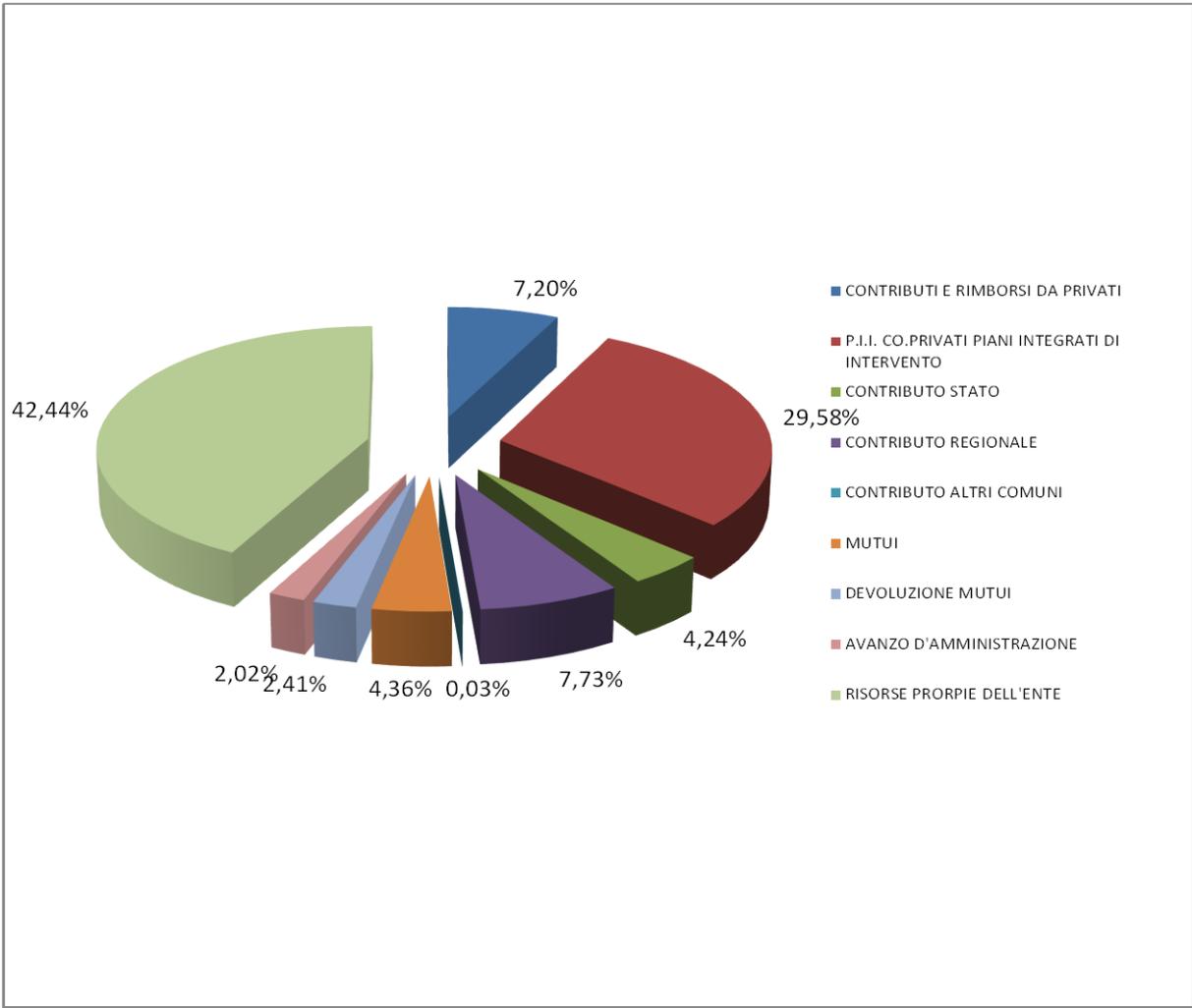
La suddivisione della Spesa di Investimento, per Missioni di Bilancio, risulta essere la seguente:

BILANCIO 2017 - Titolo 2° Spese in conto capitale	Previsioni 2017	%
Missione 1: Servizi Istituzionali, Generali e di Gestione	7.565.400,00	17,01%
Missione 3: Ordine Pubblico e Sicurezza	55.000,00	0,12%
Missione 4: Istruzione e Diritto allo Studio	4.763.400,00	10,71%
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei Beni ed Attività Culturali	12.106.800,00	27,22%
Missione 6: Politiche Giovanili, Sport e Tempo Libero	2.428.500,00	5,46%
Missione 8: Assetto del Territorio ed Edilizia abitattiva	3.457.265,00	7,77%
Missione 9: Sviluppo sostenibile e Tutela del Territorio e dell'Ambiente	3.125.000,00	7,03%
Missione 10: Trasporti e Diritto alla Mobilità	9.215.487,00	20,72%
Missione 12: Diritti sociali, Politiche sociali e Famiglia	1.756.600,00	3,95%
Totale	44.473.452,00	100,00%



Le “nuove” opere pubbliche previste a Bilancio di Previsione 2017, risultano finanziate con le seguenti risorse:

FONTI DI FINANZIAMENTO	IMPORTI	%
CONTRIBUTI E RIMBORSI DA PRIVATI	€ 3.200.000,00	7,20%
P.I.I. CO.PRIVATI PIANI INTEGRATI DI INTERVENTO	€ 13.156.800,00	29,58%
CONTRIBUTO STATO	€ 1.885.000,00	4,24%
CONTRIBUTO REGIONALE	€ 3.436.977,00	7,73%
CONTRIBUTO ALTRI COMUNI	€ 12.113,00	0,03%
MUTUI	€ 1.938.434,00	4,36%
DEVOLUZIONE MUTUI	€ 1.070.000,00	2,41%
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	€ 900.000,00	2,02%
RISORSE PRORPIE DELL'ENTE	€ 18.874.128,00	42,44%
TOTALE	€ 44.473.452,00	100,00%



PRINCIPALI “NUOVE” OPERE PREVISTE A BILANCIO 2017

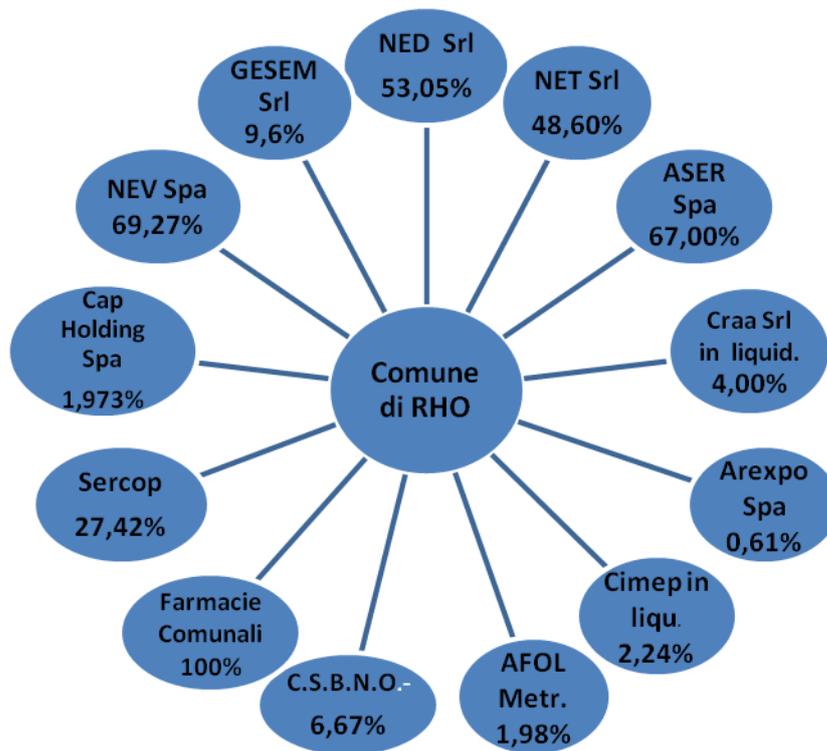
- Interventi nel campo energetico in vari edifici Comunali: €. 3.035.400,00=;
- Interventi di messa in sicurezza in diversi edifici pubblici: €. 300.000,00=;
- Estensione fibra ottica a diversi edifici polifunzionali comunali: €. 300.000,00=;
- Interventi su Palazzo Comunale di Piazza Visconti: €. 1.980.000,00=;
- Realizzazione Centro Polifunzionale in via Deledda: €. 250.000,00=;
- Interventi di manutenzione straordinaria nella scuola materna di via del Gerolo: €. 350.000,00=;
- Interventi di ristrutturazione nella scuola materna e dell'infanzia di via Deledda: €. 1.250.000,00=;
- Rifacimento copertura scuola di via dei Ronchi: €. 200.000,00=;
- Interventi di messa in sicurezza delle scuole cittadine: €. 1.492.000,00=;
- Manutenzione straordinaria scuola primaria via Dalmazia: €. 750.000,00=;
- Ristrutturazione complesso edifici scolastici via Sartirana-Togliatti: €. 900.000,00=;
- Interventi di ristrutturazione degli stabili e di riqualificazione del parco di Villa Burba: €. 1.150.000,00=;
- Realizzazione nuovo Cinema-Teatro: €. 10.656.800,00=;
- Riqualificazione auditorium di Via Meda: €. 300.000,00=;
- Realizzazione nuova palestra a Lucernate: €. 600.000,00=;
- Realizzazione nuove strutture sportive per attività di rugby al Molinello (2° e 3° Fase): €. 1.520.000,00=;
- Aggiornamento P.G.T. e V.A.S. e attuazione P.G.T.U.: €. 500.000,00=;
- Realizzazione corridoio ecologico su fiume Olona (Fin. Fondazione CARIPOLO): €. 985.376,00=;
- Interventi di manutenzione straordinaria, completamento e riqualificazione energetica su alloggi ERP comunali: €. 1.851.889,00=;
- Manutenzione straordinaria tombature torrente Bozzente e Lura: €. 500.000,00=;
- Intervento per la realizzazione di impianto di trattamento acque area ex Chimica Bianchi: €. 500.000,00=;
- Interventi su sicurezza verde pubblico, arredi e giochi: €. 350.000,00=;
- Sistemazione area a verde in via Montale - Calvino a Lucernate: €. 200.000,00=;
- Parco urbano Corso Europa/via Pertini: realizzazione di area gioco inclusiva per diversamente abili: €. 70.000,00=;
- Sistemazione area sita in via S. di Giacomo: €. 650.000,00=;
- Rifacimento pavimentazioni stradali: €. 1.950.000,00=;
- Realizzazione nuova rotatoria via San Martino - viale dei Fontanili connessione via Ticino: €. 550.000,00=;
- Realizzazione parcheggi pubblici e area verde attrezzata via Mazzo peep 2RH19: €. 250.000,00=;
- Realizzazione nuovo parcheggio in via Archimede: €. 150.000,00=;
- Realizzazione nuovo parcheggio in via Pavese: €. 250.000,00=;
- Realizzazione parcheggi all'interno del Piano Integrato di Intervento (P.I.I.) di via Meda/via Garibaldi: €. 2.500.000,00=;
- Ricollocazione parcheggio interscambio - prima fase: €. 1.700.000,00=;
- Realizzazione nuove piste ciclabili: €. 980.000,00=;
- Interventi strutturali su ponti stradali: €. 400.000,00=;
- Interventi di riqualificazione ed arredo urbano: €. 150.000,00=;
- Manutenzione straordinaria segnaletica stradale: €. 130.000,00=;
- Ampliamento Cimitero del capoluogo: €. 1.500.000,00=.

SOCIETÀ E ORGANISMI PARTECIPATI

Nel perseguimento dei propri fini istituzionali, il Comune può far ricorso ad organismi e società all'uopo costituiti.

Il Comune di Rho detiene partecipazioni in 5 Enti Pubblici e in 8 Società di capitali:

ENTI PUBBLICI	SOCIETÀ'	ENTI DI DIRITTO PRIVATO
AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI (100%)	NEV Spa (69,27%)	NON RICORRE LA FATTISPECIE
SER.CO.P. Azienda Speciale Consortile Servizi Comunali alla Persona (27,42 %)	ASER Spa (67,00%)	
A.F.O.L. METROPOLITANA Agenzia Metropolitana per la Formazione l'Orientamento e il Lavoro (1,98%)	NED Srl (53,05%)	
CSBNO Consorzio Sistema Bibliotecario Nord Ovest (6,67%)	NET Srl (48,60%)	
C.I.M.E.P. Consorzio Intercomunale Milanese per l'Edilizia Popolare (in liquidazione) (2,24%)	CRAA Srl (in liquidazione) (4,00%)	
	GESEM Srl (9,6%)	
	CAP HOLDING Spa (1,973%)	
	AREXPO Spa (0,61%)	



Annualmente, con l'approvazione del Documento Unico di Programmazione (Allegato del Bilancio di Previsione) vengono individuati gli obiettivi gestionali da attribuire a ciascun organismo partecipato, in un'ottica di controllo, direzione ed economicità dell'azione di quest'ultimo.

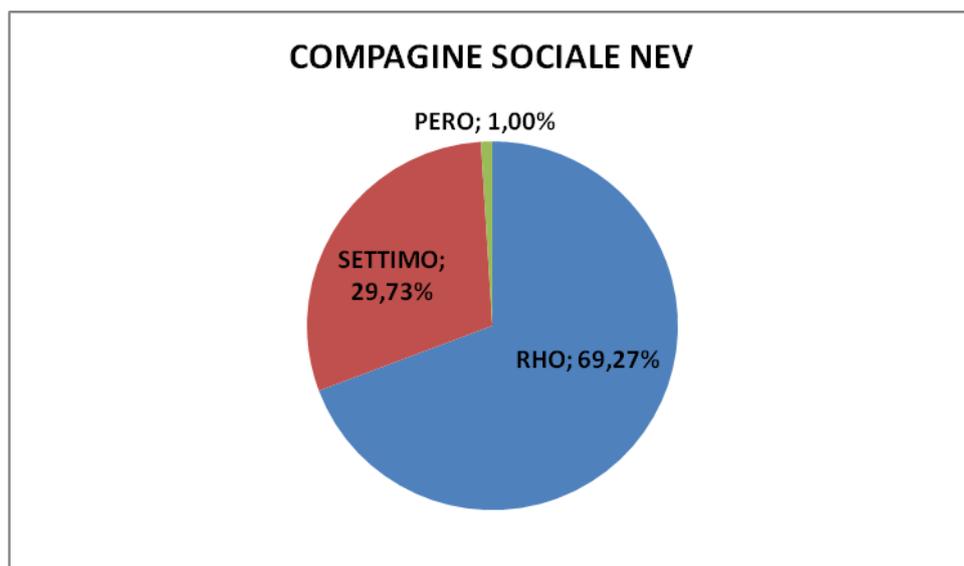
Di seguito vengono esplicitati gli obiettivi assegnati per l'esercizio 2017 a ciascun organismo partecipato dal Comune di Rho, con l'indicazione sintetica dell'oggetto sociale e dell'articolazione della compagine sociale.

In particolare nell'esercizio 2017 è prevista l'alienazione del 30% del capitale della società **NUOVENERGIE S.p.a.**: la cessione della quota minoritaria delle partecipazioni in NEV, a favore di un socio operativo privato, è finalizzata, in particolare, ad incentivare lo sviluppo, l'incremento e l'innovazione delle attività attualmente svolte da Nuovenergie spa, affinché la stessa possa offrire ai propri utenti servizi sempre più efficienti e competitivi.

Nell'ambito delle linee strategiche del Piano Industriale 2016-2018, approvato con delibera di assemblea ordinaria del 17/12/2015, viene previsto il coinvolgimento di un partner di minoranza che sia un **whole-saler** ovvero un soggetto che abbia le capacità di acquisire, al miglior prezzo di mercato, sia gas metano che energia elettrica;

NUOVENERGIE S.p.a.

- Le concrete Attività svolte: la principale attività della società è la vendita del gas ed energia elettrica;
- Compagine societaria: Comune di Rho 69,27%, Comune di Settimo Milanese 29,73%, Comune di Pero 1,00%;
- La natura dell'attività/servizio svolto: trattasi di Attività di Libero Mercato di vendita di gas ed energia elettrica.

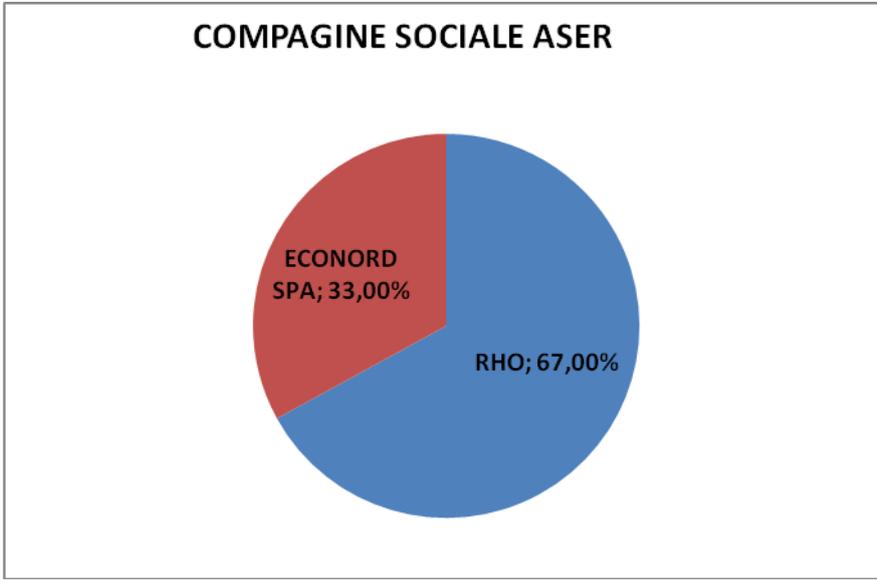


Obiettivo 2017-2019

1. Miglioramento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);
2. Attuazione adempimenti richiesti dal Testo Unico in materia di partecipazioni (D. Lgs. n. 175/2016);
3. Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza;

A.SE.R.- AZIENDA SERVIZI DEL RHODENSE S.p.A.

- Le concrete Attività svolte: servizi di igiene urbana, servizi ambientali integrati e attività connesse;
- Compagine societaria: trattasi di Società a Capitale Misto del Comune di Rho 67,00% ed Econord S.p.A. 33,00%;
- La natura dell'attività/servizio svolto: Servizio Pubblico Locale a rete;

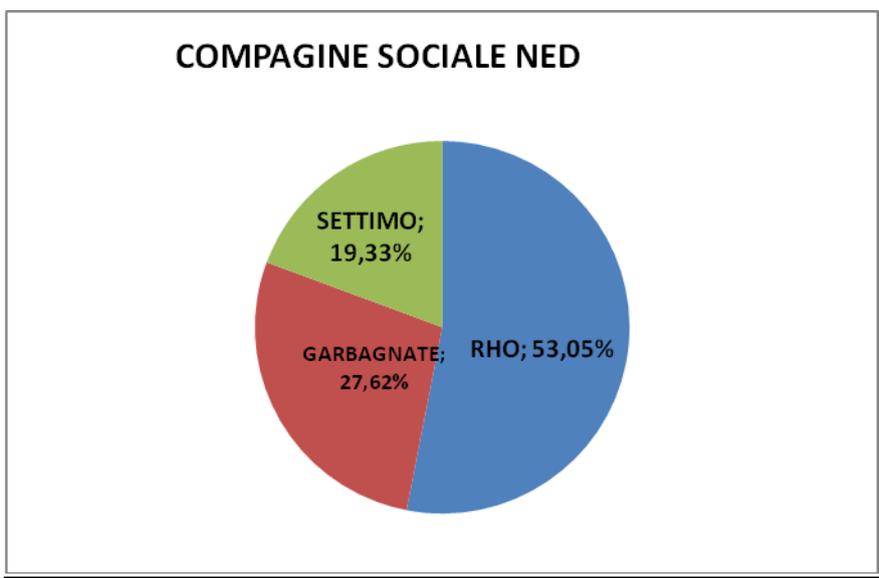


Obiettivo 2017-2019

1. Miglioramento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);
2. Attuazione adempimenti richiesti dal Testo Unico in materia di partecipazioni (D. Lgs. n. 175/2016);
3. Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza;
4. Azioni di contrasto all'abbandono incontrollato rifiuti (parametro di riferimento: presentazione proposta e/o attivazione sperimentazione entro il 31/12/2017);
5. Riorganizzazione del servizio di spazzamento meccanizzato (parametro di riferimento: presentazione proposta e/o attivazione sperimentazione entro il 31/12/2017);
6. Apertura della nuova piattaforma per la raccolta dei rifiuti di via Sesia;

NED RETI DISTRIBUZIONE GAS S.r.l.

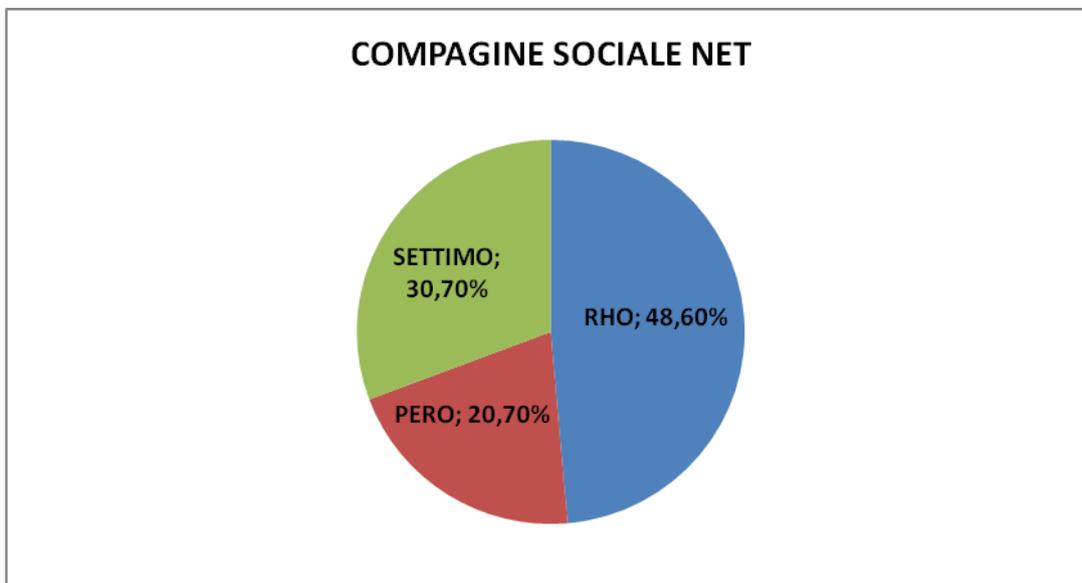
- Le concrete Attività svolte: l'attività svolta dalla società consiste nella distribuzione di combustibili gassosi mediante condotte; progettazione, costruzione, gestione, manutenzione e potenziamento della rete e degli allacciamenti degli impianti di distribuzione incluso attività di posa, gestione, manutenzione e lettura degli impianti di misure, servizi necessari per la gestione del sistema; perseguimento del risparmio energetico e dello sviluppo delle fonti rinnovabili; promozione e miglioramento della sicurezza degli impianti dei clienti finali attraverso l'incentivazione di interventi per la messa a norma degli stessi impianti;
- Compagine societaria: Comune di Rho 53,05%, Comune di Settimo Milanese 19,33%, Comune di Garbagnate 27,62%;
- La natura dell'attività/servizio svolto: trattasi di Servizio Pubblico Locale a rilevanza economica.



Obiettivo 2017-2019

1. Miglioramento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);
2. Attuazione adempimenti richiesti dal Testo Unico in materia di partecipazioni (D. Lgs. n. 175/2016);
3. Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza;

- Le concrete Attività svolte: gestione in via diretta, anche a mezzo di affitto d'azienda, del servizio di teleriscaldamento e accessori nei territori dei Comuni Soci. Il servizio di teleriscaldamento consiste nella distribuzione di energia termica in forma di vapore o acqua o liquido refrigerante da una o più fonti di produzione verso una pluralità di edifici o siti tramite una rete, per il riscaldamento o il raffreddamento di spazi, per processi di lavorazione e per la fornitura di acqua calda, anche sanitaria. La Società svolge tutte le attività a ciò funzionali, fra le quali - a titolo esemplificativo e non esaustivo, fermo il legame di funzionalità con l'oggetto sociale - le seguenti:
 - a. la progettazione, realizzazione e gestione delle reti, degli impianti e di tutte le infrastrutture relative;
 - b. la progettazione, la realizzazione e la gestione di centrali di cogenerazione per produzione dell'energia;
 - c. la produzione, l'acquisto e la vendita dell'energia, da qualsiasi fonte;
 - d. la progettazione, costruzione e gestione, nonché l'acquisto e la vendita di immobili, fondiari ovvero edifici, funzionali o accessori allo svolgimento del servizio, sia ad uso industriale che ad uso uffici/amministrativo;
 - e. attività di manutenzione ordinaria e straordinaria dei beni di proprietà ovvero in uso, funzionali o accessori al servizio;
 - f. la progettazione, costruzione e gestione, nonché l'acquisto e la vendita di beni mobili, quali attrezzature, macchine e ogni altro tipo di bene, funzionali o accessori allo svolgimento del servizio;
- Compagine societaria: Comune di Rho 48,60%, Comune di Pero 20,70%, Comune di Settimo Milanese 30,70%;
- La natura dell'attività/servizio svolto: trattasi di servizio che può rivestire carattere e natura di Servizio pubblico locale o comunque di interesse generale.

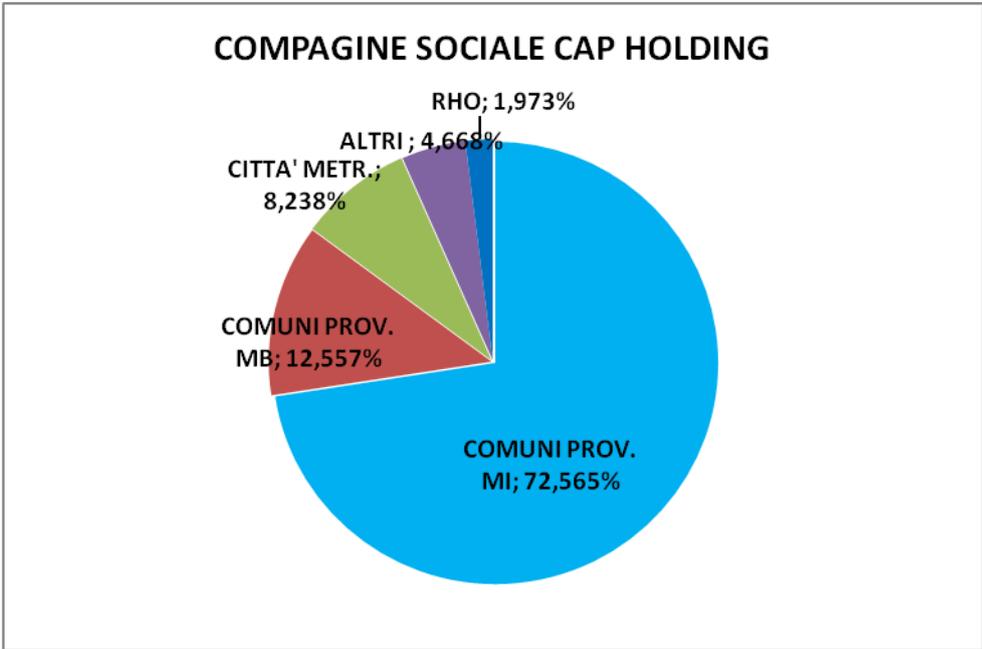


Obiettivo 2017-2019

1. Miglioramento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);
2. Attuazione adempimenti richiesti dal Testo Unico in materia di partecipazioni (D. Lgs. n. 175/2016);
3. Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza

Cap Holding Spa

- Le concrete Attività svolte: le attività svolte dalla società sono le seguenti: Servizio idrico integrato, Rilievi e cartografia, Gestione di impianti (acquedotto, fognatura, depurazione), Investimenti sul territorio, Gestione degli impianti Casa dell'Acqua, ovvero moderni impianti per la distribuzione di acqua naturale e frizzante; Progetti speciali.
- Compagine societaria: CAP Holding S.p.A. è una società a totale partecipazione pubblica, la cui compagine sociale è formata da 200 soci, di cui 134 Comuni della Provincia di Milano, 40 Comuni della Provincia di Monza e Brianza, 21 Comuni della Provincia di Pavia, 1 Comune della Provincia di Como, 1 Comune della Provincia di Varese, nonché la Città Metropolitana, la Provincia di Monza e Brianza ed una partecipazione rappresentata da azioni proprie (quota di partecipazione del Comune di Rho pari al 1,973%)
- La natura dell'attività/servizio svolto: trattasi di Servizio Pubblico Locale a rete.

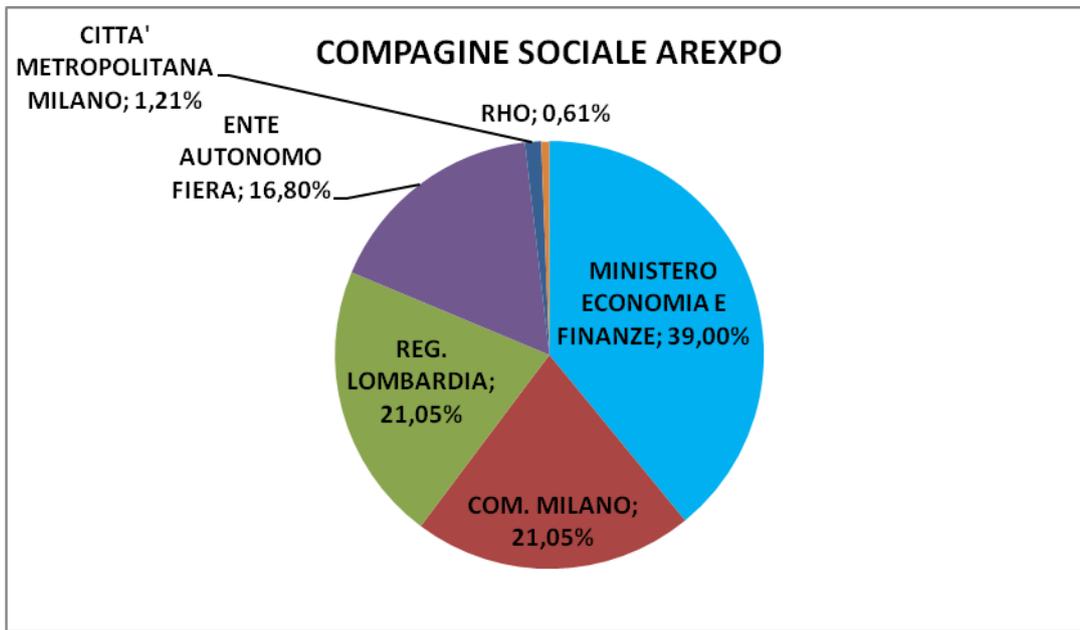


Obiettivo 2017-2019

1. Miglioramento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);
2. Attuazione adempimenti richiesti dal Testo Unico in materia di partecipazioni (D. Lgs. n. 175/2016);
3. Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza

Arexpo Spa

- Le concrete Attività svolte: la Società ha, in sintesi, le seguenti finalità:
 - a. l’acquisizione delle aree del sito espositivo Expo 2015 dai soggetti privati e pubblici, anche a mezzo di atti di conferimento;
 - b. la messa a disposizione di dette aree alla società Expo 2015 S.p.A. per gli interventi di progettazione e realizzazione della manifestazione espositiva, attraverso la costituzione di un diritto di uso o di superficie o di altro diritto che comunque garantisca le finalità per le quali la messa a disposizione è realizzata;
 - c. il monitoraggio, unitamente alla società Expo 2015 S.p.A., del processo di infrastrutturazione e trasformazione dell’area per assicurare la valorizzazione e la riqualificazione dell’area medesima anche nella fase post-Expo;
 - d. il coordinamento, anche attraverso le competenze tecniche dei Soci, del processo di sviluppo del piano urbanistico dell’area, relativamente alla fase post-Expo, tenendo conto della disciplina urbanistica e del mix funzionale definito dalla variante urbanistica approvata mediante l’Accordo di Programma approvato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n.7471 del 4 agosto 2011;
 - e. la valorizzazione e la riqualificazione del sito espositivo, privilegiando progetti miranti a realizzare una più elevata qualità del contesto sociale, economico e territoriale, anche attraverso la possibile alienazione, mediante procedura ad evidenza pubblica, del compendio immobiliare di proprietà della Società nella fase post-Expo.
- Compagine societaria: Regione Lombardia 21,05%, Comune di Milano 21,05%, E.A. Fiera Internazionale di Milano 16,80%, Città Metropolitana di Milano 1,21%, Comune di RHO 0,61%, Ministero dell’Economia e delle Finanze 39%;
- La natura dell’attività/servizio svolto: Servizio di Interesse Generale - Società di scopo.

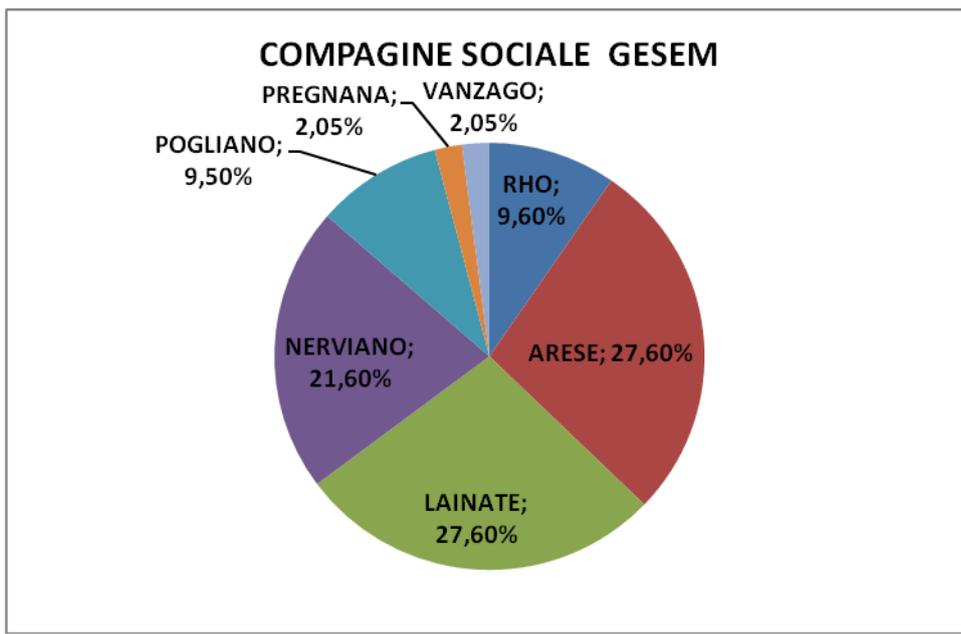


Obiettivo 2017-2019

1. [Rispetto delle previsioni contenute nel Conto Economico Previsionale \(2011-2020\) e successive modifiche ed integrazioni - in termini di risultati attesi;](#)
2. [Attuazione adempimenti richiesti dal Testo Unico in materia di partecipazioni \(D. Lgs. n. 175/2016\);](#)
3. [Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza](#)

Gesem S.r.l.

- Le concrete Attività svolte: la società svolge le seguenti attività:
 - a. Coordinamento e controllo, per conto dei Comuni Soci, del servizio di igiene urbana;
 - b. Riscossione sia ordinaria che coattiva di tutte le entrate tributarie dei Comuni incluse anche altre entrate extra-tributarie;
 - c. Manutenzione ordinaria, inclusa segnaletica stradale, di beni comunali;
 - d. Stazione appaltante di servizi e lavori per conto dei Comuni Soci.
- Compagine societaria: Comune di Rho 9,6%, Comune di Arese 27,6%, Comune di Lainate 27,6%, Comune di Vanzago 2,05%, Comune di Nerviano 21,6%, Comune di Pregnana Milanese 2,05%, Comune di Pogliano Milanese 9,5%;
- La natura dell'attività/servizio svolto: Trattasi di Servizio Pubblico Locale.

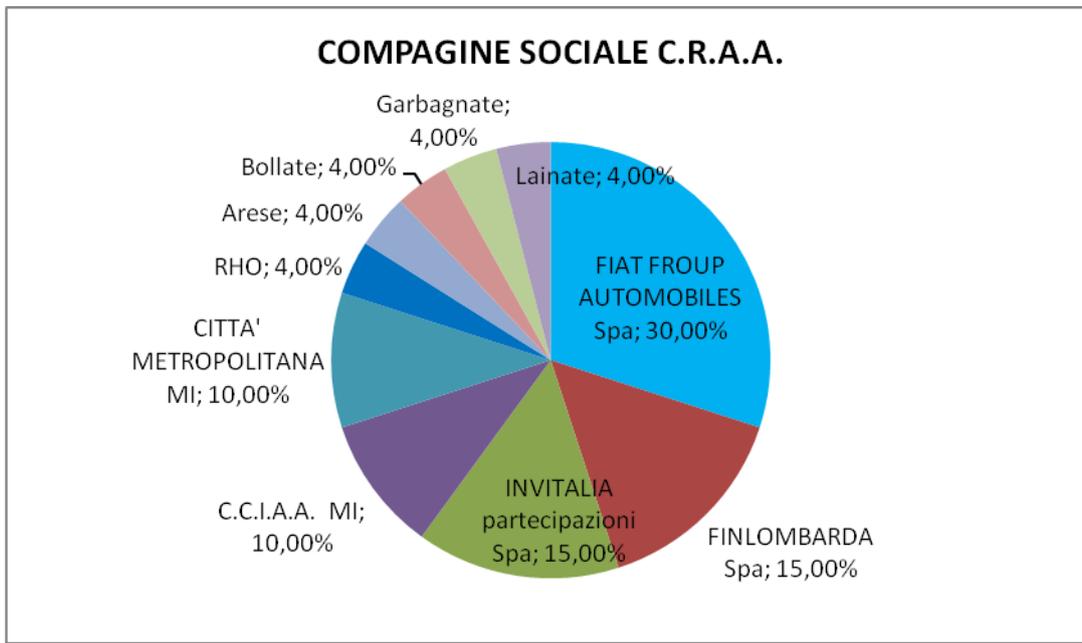


Obiettivo 2017-2019

1. Miglioramento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);
2. Attuazione adempimenti richiesti dal Testo Unico in materia di partecipazioni (D. Lgs. n. 175/2016);
3. Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza

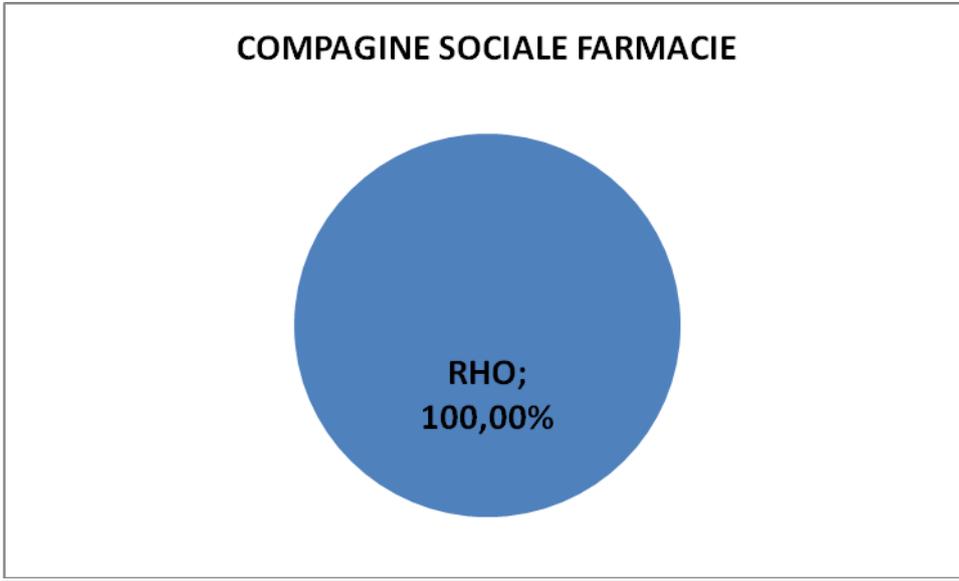
Craa S.r.l. in liquidazione

- Le concrete Attività svolte: la società non ha fini di lucro ed ha come scopo statutario, nell'interesse dei consorziati, di promuovere, agevolare e coordinare il processo di reindustrializzazione delle aree dismesse da Fiat Auto dello stabilimento Alfa Romeo di Arese, tramite l'insediamento in via primaria di attività produttive. **Società attualmente in liquidazione**
- Compagine societaria: Fiat Group Automobiles Spa (ex Fiat Auto Spa) 30,00%, Finlombarda S.p.A. 15,00%, INVITALIA partecipazioni Spa 15,00%, C.C.I.A.A. di Milano 10,00%, Città Metropolitana di Milano 10,00%, Comuni di Arese 4,00%, Bollate 4,00%, Garbagnate 4,00%, Lainate 4,00% e Rho 4,00%.
- La natura dell'attività/servizio svolto: Servizio di Interesse Generale
- Verbale dell'assemblea di messa in liquidazione: con Verbale di Assemblea straordinaria del 25/01/2005 depositato presso il Registro delle Imprese di Milano il 15/02/2005 con Numero di Protocollo PRA/41030/2005, è stato deliberato all'unanimità dei soci:
 - a. Lo scioglimento anticipato e messa in liquidazione della società;
 - b. La Nomina del Liquidatore (Avvocato Riccardo Anania, nato a Palermo il giorno 16 aprile 1965, residente a Milano in Via Elba n.12 C.F. NNARCR65D16G273L);
- Stato attuale della messa in liquidazione: Nella seduta del 21/12/2015 l'Assemblea Ordinaria ha approvato il bilancio finale di liquidazione- Nota Integrativa al 30.11.2015, unitamente al piano di riparto che prevede la restituzione del Capitale sociale e di parte della riserva straordinaria, in base alla liquidità giacente sul conto corrente della banca, tenuto conto delle spese da sostenere per la cancellazione della società dal registro delle imprese della C.C.I.A.A. di Milano.



Azienda Speciale Farmacie Comunali

- Le concrete Attività svolte: gestione delle farmacie comunali, informazione ed educazione sanitaria;
- Compagine societaria: a partecipazione totalitaria del Comune di Rho;
- La natura dell'attività/servizio svolto: Servizio Pubblico

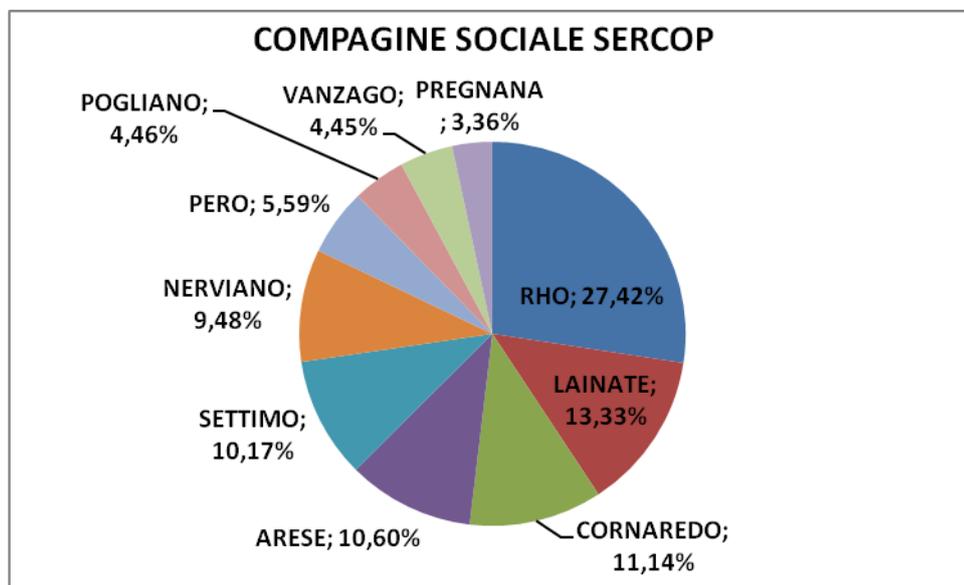


Obiettivo 2017-2019

1. [Miglioramento equilibrio di bilancio](#) (*parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo*);
2. [Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza](#);
3. [Contenimento dei costi di funzionamento](#);
4. [Predisposizione Piano degli Indicatori aziendali](#)

SER.CO.P Azienda Speciale Consortile Servizi Comunali alla Persona

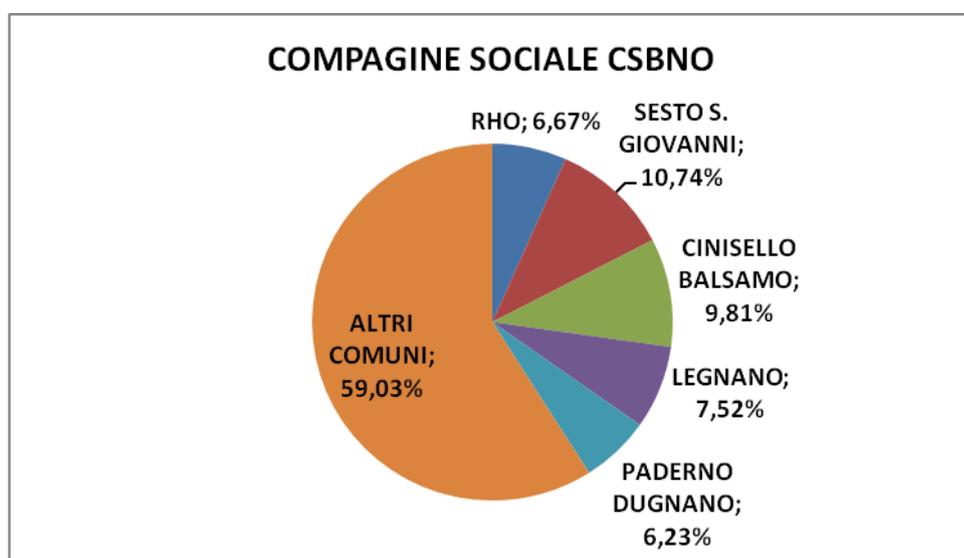
- Le concrete Attività svolte: gestione dei servizi alla persona a prevalente carattere sociale;
- Compagine societaria: comuni di Rho 27,42%, Lainate 13,33%, Cornaredo 11,14%, Arese 10,60%, Settimo Milanese 10,17%, Nerviano 9,48%, Pero 5,59%, Pogliano Milanese 4,46%, Vanzago 4,45% e Pregnana 3,36%.
- La natura dell'attività/servizio svolto: Servizio di Interesse Generale



Obiettivo 2017-2019

1. [Miglioramento equilibrio di bilancio](#) (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);
2. [Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza;](#)
3. [Contenimento dei costi di funzionamento;](#)
4. [Predisposizione Piano degli Indicatori aziendali;](#)
5. [Completare le azioni previste dal progetto Oltreperimetri \(parametro di riferimento: servizi erogati e iniziative svolte nello spazio dell'auditorium\) e attivare quelle relative al Bando Periferie \(DPCM 25 maggio 2016\);](#)

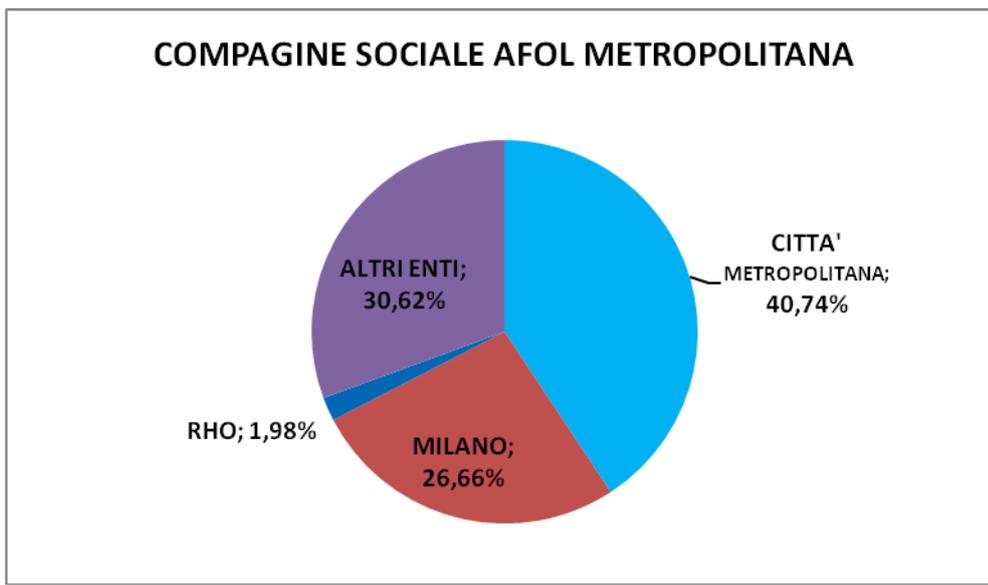
- Le concrete Attività svolte: organizzazione e gestione del prestito interbibliotecario; promozione e coordinamento delle attività di diffusione della lettura e dell'informazione; fornitura di servizi di supporto nell'ambito della cooperazione bibliotecaria intercomunale.
- Compagine societaria: comuni di Sesto S. Giovanni 10,74%; Cinisello Balsamo 9,81%; Legnano 7,52%; Rho 6,67%; Paderno Dugnano 6,23%; Bollate 4,95%; Garbagnate Milanese 3,59%; Bresso 3,51%; Parabiago 3,34%; Lainate 3,24%; Senago 2,73%; Cornaredo 2,71%; Novate Milanese 2,67%; Arese 2,58%; Cormano 2,54%; Cusano Milanino 2,54%; Settimo Milanese 2,48%; Nerviano 2,31%; Cerro Maggiore 1,90%; Rescaldina 1,79%; Solaro 1,79%; Cesate 1,74%; Busto Garolfo 1,73%; Canegrate 1,61%; Baranzate 1,48%; Pero 1,36%; Pogliano Milanese 1,09%; San Vittore Olona 1,08%; Vanzago 1,08%; San Giorgio su Legnano 0,86%; Pregnana Milanese 0,82%; Villa Cortese 0,81%; Dairago 0,69%.
- La natura dell'attività/servizio svolto: Servizio di Interesse Generale



Obiettivo 2017-2019

1. [Miglioramento equilibrio di bilancio](#) (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);
2. [Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza;](#)
3. [Contenimento dei costi di funzionamento;](#)
4. [Predisposizione Piano degli Indicatori aziendali;](#)
5. [Consolidare le attività della nuova sede decentrata di Lucernate;](#)

- Le concrete Attività svolte: gestione di servizi e attività destinati all'orientamento, alla formazione, all'accompagnamento, all'inserimento ed al mantenimento del lavoro.
- Compagine societaria: Città Metropolitana 40,74%, Comuni di: Milano 26,66%, Sesto S. Giovanni 3,19%, Cinisello Balsamo 2,92%, Rho 1,98%, Cologno Monzese 1,88%, Paderno Dugnano 1,84%, Pioltello 1,45%, Cernusco sul Naviglio 1,29%, Garbagnate Milanese 1,07%, Bresso 1,03%, Lainate 1,01%, Senago 0,85%, Cornaredo 0,80%, Settimo Milanese 0,78%, Arese 0,75%, Vimodrone 0,67%, Cesate 0,56%, Solaro 0,56%, Baranzate 0,47%, Pero 0,43%, Vanzago 0,36%, Bussero 0,34%, Vaprio D'Adda 0,34%, Settala 0,29%
- La natura dell'attività/servizio svolto: Servizio di Interesse Generale



Obiettivo 2017-2019

1. Miglioramento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);
2. Applicazione normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza;
3. Contenimento dei costi di funzionamento;
4. Predisposizione Piano degli Indicatori aziendali;

Di Seguito si riportano i risultati degli organismi partecipati dell'ultimo triennio 2013 -2014 - 2015 (ultimi dati disponibili). Si avranno a disposizione tutti i risultati dell'Esercizio 2016, solamente dopo il prossimo mese di giugno.

SOCIETA' PARTECIPATE: RISULTATI ESERCIZI 2015 - 2013

Società	% di partecipazione diretta	Risultato di gestione 2015	Risultato di gestione 2014	Risultato di gestione 2013
A.Se.R Azienda Servizi del Rhodense spa	67,00%	€ 71.250	€ 29.981	€ 120.952
Nuovenergie spa	69,27%	€ 715.435	€ 608.175	€ 1.105.537
Ned Reti Distribuzione Gas srl	53,05%	€ 238.144	€ 256.947	€ 115.720
Nuovenergie Teleriscaldamento srl	48,60%	€ 44.111	€ 216.423	€ 674.112
CAP HOLDING spa	1,973%	€ 14.025.530	€ 4.611.475	€ 3.779.384
AREXPO spa	0,61%	€ 214.239	€ 504.674	€ 482.183
GeSem srl*	9,60%	€ 71.846	€ 58.304	
CRAA srl in liquidazione	4,00%	n.d.	-€ 18.646	-€ 37.771

* Partecipazione acquisita dall'esercizio 2014

ALTRI ORGANISMI PARTECIPATI: RISULTATO ESERCIZIO 2015 - 2013

Società	% di partecipazione diretta	Risultato di gestione 2015	Risultato di gestione 2014	Risultato di gestione 2013
SER.CO.P. Azienda Speciale Consortile	27,42%	€ 15.351	€ 78.736	€ 0
C.S.B.N.O. Azienda Speciale Consortile	6,67%	€ 1.124	-€ 142.841	€ 69.616
AFOL METROPOLITANA	1,98%	-€ 208.021	€ 12.411	---
FARMACIE COMUNALI Azienda Speciale	100,00%	€ 55.809	€ 52.078	€ 23.934

Solamente, **AFOL METROPOLITANA** evidenzia una perdita di esercizio di 208.021 Euro, che l'Assemblea ha deliberato di coprire mediante il ricorso ad Utili di Esercizio di annualità precedenti, e mediante l'utilizzo di Riserve Statutarie. Nessun onere è gravato sul bilancio del Comune di Rho.

INDIRIZZI INTERNET DI PUBBLICAZIONE DEL RENDICONTO

Ai sensi dell'art. 227 del D.Lgs. 267/2000, comma 5 - lettera a), di seguito vengo riportati gli indirizzi internet di pubblicazione del Rendiconto di gestione del Comune di Rho e dei Bilancio delle società/organismi partecipati.

<http://www.comune.rho.mi.it/Bilancio-preventivo-e-consuntivo/Comune/Amministrazione-Trasparente/Bilancio-preventivo-e-consuntivo>

<http://www.comune.rho.mi.it/Comune/Amministrazione-Trasparente/Societa-partecipate-adempimenti>

<http://www.gesem.it/trasparenza/gesem>

<http://www2.aserspa.net/?D=107>

<http://www.nuovenergiespa.it/chi-siamo/organizzazione/>

<http://www.nedweb.it/trasparenza/itemlist/category/16-bilanci>

<http://www.net-tlr.it/amministrazione-trasparente/itemlist/category/27-bilanci>

<http://www.gruppocap.it/il-gruppo/societa-trasparente/capholding>

<http://www.postexpo.it/dr/?q=trasparenza>

<http://www.farmaciecomunalarho.it/component/content/article/13-azienda/storia/21-bilanci>

http://www.sercop.it/index.php?section_id=474&p=articles&o=view&article_id=318

<http://www.csbno.net/vision1.htm>

<http://www.afolmet.it/index.php/amministrazione-trasparente/>