

**PROSPETTO DI
CONCILIAZIONE**

Esercizio 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTR E RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO					
	INIZIALI (+) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)		R.CE (1E+2E+3E+4E+5E+6E)	(7E)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO		
(1E)					(6E)									
3.837.919,59							A1	3.837.919,59						
2.262.161,71							A1	2.262.161,71						
223.346,10							A1	223.346,10						
6.323.427,40	0,00	0,00	0,00	0,00					CI	0,00	DII		0,00	
167.836,89							A2	167.836,89						
103.344,99							A2	103.344,99						
							A2							
							A2							
50.600,28							A2	50.600,28						
321.782,16	0,00	0,00	0,00	0,00					CI	0,00	DII		0,00	
542.572,53							A3	532.199,24						
250.773,07							A4	243.283,48						
8.734,94							D20	8.734,94						
8.734,94							C18	8.734,94						
1.477,57							C17	1.477,57						
625.886,65							A5	563.173,27						
1.429.444,76	0,00	0,00	0,00	0,00					CI	0,00	DII		0,00	
8.074.654,32	0,00	0,00	0,00	0,00										

Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE

- 1) Imposte (tit.I-cat.1)
- 2) Tasse (tit.I-cat.2)
- 3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)

Totale entrate tributarie

Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI

- 1) da Stato (tit.II-cat.1)
- 2) da regione (tit.II-cat.2)
- 3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)
- 4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)
- 5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)

Totale entrate da trasferimenti

Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

- 1) Proventi servizi pubblici (tit.III-cat.1)
- 2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)
- 3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3)
- = Interessi su depositi, crediti ecc.
- = Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate
- 4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate dividendi di società (tit.III-cat.4)
- 5) Proventi diversi (tit.III-cat.5)

Totale entrate extratributarie

TOTALE ENTRATE CORRENTI

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		R.CE (1E+2E+3E+4E+5E+6E)	(7E)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(1E+2E+3E+4E+5E+6E)	(7E)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO
41.560,22						E24/28 38.116,83			AII	3.443,39		
86,61												86,61
164.150,62											BI	164.150,62
233.780,58						A6 147.000,00					BII	86.780,58
398.017,81												
439.578,03												
0,00												
931.886,28									BII/3a	12.500,00		
9.446.118,63												
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA												
- Insussistenze del passivo						E22	(694.297,84)					
- Sopravvenienze attive						E23	(640.134,43)					
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)						A7					AII1)	
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.						A8					BI	

Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI

- 1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit. IV-cat. 1)
- 2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit. IV-cat. 2)
- 3) Trasferimenti di capitale da regione (tit. IV-cat. 3)
- 4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit. IV-cat. 4)
- 5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit. IV-cat. 5)
- 6) Riscossione di crediti (tit. IV-cat. 6)

Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali, trasf. di capitali ecc.

Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI PRESTITI

- 1) Anticipazioni di cassa (tit. V-cat. 1)
- 2) Finanziamenti a breve termine (tit. V-cat. 2)
- 3) Assunzione di mutui e prestiti (tit. V-cat. 3)
- 4) Emissione prestiti obbligazionari (tit. V-cat. 4)

Totale entrate accensioni prestiti

Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	INIZIALI (+) (2S)	FINALI (-) (3S)	INIZIALI (-) (4S)	FINALI (+) (5S)			R.CE (-) (6S)	R.CE (7S)	ATTIVO	R.CP
(1S)										
2.142.073,26						B9	2.142.073,26			
109.531,44					1.649,04	B10	107.882,40			
3.975.431,00	32.946,36	20.877,13			17.368,87	B12	3.970.131,36			
29.508,62						B13	29.508,62			
847.676,29						B14	9.531,86			
9.531,86						B14				
157.011,39						B14	157.011,39			
48.390,04						B14	48.390,04			
632.743,00						C19	632.743,00			
78.481,28						B14	78.481,28			
215.307,08					61.168,40	D21	154.140,68			
60.532,09						B15	60.532,09			
7.458.541,06	32.946,36	20.877,13	0,00	0,00	80.184,31	E28		-12.069,23	DI	0,00
426.033,53										
323.285,79								323.285,79		
102.747,74								102.747,74		102.747,74
18.468,92										
7.623,45								7.623,45		
10.845,07								10.845,07		10.845,07

Titolo I SPESE CORRENTI

- 1) personale
- 2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime
- 3) prestazioni di servizi
- 4) utilizzo di beni di terzi
- 5) trasferimenti, di cui:
 - Stato
 - regione
 - province e città metropolitane
 - comuni e unioni di comuni
 - comunità montane
 - aziende speciali e partecipate
 - altri
- 6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7) imposte e tasse
- 8) oneri straordinari della gestione corrente

Totale spese correnti

Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE

- 1) acquisizione di beni immobili, di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme rimaste da pagare
- 2) espropri e servitù onerose, di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme rimaste da pagare
- 3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme rimaste da pagare
- 4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme rimaste da pagare
- 5) acquisizione di beni mobili macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche, di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme rimaste da pagare

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

.....,li.....

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**



**CONTO
ECONOMICO**

Esercizio 2015

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	6.323.427,40		
2) Proventi da trasferimenti	321.782,16		
3) Proventi da servizi pubblici	532.199,24		
4) Proventi da gestione patrimoniale	243.283,48		
5) Proventi diversi	563.173,27		
6) Proventi da concessioni di edificare	147.000,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		8.130.865,55	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	2.142.073,26		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	107.882,40		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	3.970.131,36		
13) Godimento beni di terzi	29.508,62		
14) Trasferimenti	847.676,29		
15) Imposte e tasse	154.140,68		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	985.261,22		
Totale costi di gestione (B)		8.236.673,83	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		-105.808,28	
C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili	1.477,57		
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
Totale (C) (17+18-19)		1.477,57	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)			-104.330,71
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	8.734,94		
21) Interessi passivi:	78.481,28		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
Totale (D) (20-21)		-69.746,34	-69.746,34

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
	694.297,84		
	640.134,43		
	38.116,83		
Totale proventi (e.1) (22+23+24)		1.372.549,10	
	1.029.308,84		
	90.117,87		
	60.532,09		
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)		1.179.958,80	
Totale (E) (e.1-e.2)		192.590,30	
			18.513,25

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Proventi

- 22) Insussistenze del passivo
- 23) Sopravvenienze attive
- 24) Plusvalenze patrimoniali

Totale proventi (e.1) (22+23+24)

Oneri

- 25) Insussistenze dell'attivo
- 26) Minusvalenze patrimoniali
- 27) Accantonamento per svalutazione crediti
- 28) Oneri straordinari

Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)

Totale (E) (e.1-e.2)

RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)

.....,Il.....

Il Segretario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario



**CONTO DEL
PATRIMONIO**

Esercizio 2015

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	50.855,34	3.660,00			22.729,10	31.786,24
	1.328.550,16					1.352.279,26
	50.855,34	3.660,00	0,00		22.729,10	31.786,24
	16.010.933,90	203.008,03		468.615,31	452.220,53	16.230.336,71
	5.623.095,05			452.220,53		6.075.315,58
	790.839,92	1.000,00		3.443,39		788.396,53
	202.057,08		3.443,39			202.057,08
	9.034.895,89	26.092,75		468.735,72		8.592.252,92
	6.563.535,26			468.735,72		7.032.270,98
	447.006,54			17.075,97		429.930,57
	122.192,48			17.075,97		139.268,45
	16.865,01			195,20	5.677,92	11.382,29
	154.636,03			5.677,92	525,50	159.788,45
	124,74	5.573,85		719,80	6.418,39	
	77.380,81			6.418,39		83.799,20
	3.466,00			3.466,00		
	371.924,75			3.466,00		375.390,75
	23.678,34			414,80	8.937,59	15.155,55
	445.604,01			8.937,59	65,04	454.476,56
	260.719,78	207.895,53		468.615,31		
	26.790.587,20	443.570,16	3.443,39	473.388,50	1.434.590,82	26.269.511,65
	10.000,00					10.000,00
	1.175.117,83				45.811,76	1.129.306,07
	331.819,88			163.850,68	92.228,55	403.442,01
	1.277.878,35			90.117,87		1.367.996,22
	4.500,00					4.500,00
	1.521.437,71	0,00	0,00	163.850,68	138.040,31	1.547.248,08
	28.362.880,25	447.230,16	3.443,39	637.239,18	1.595.360,23	27.848.545,97

A) IMMOBILIZZAZIONII) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

- 1) Costi pluriennali capitalizzati
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)

Totale

II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

- 1) Beni demaniali
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 2) Terreni(patrimonio indisponibile)
- 3) Terreni(patrimonio disponibile)
- 4) Fabbricati(patrimonio indisponibile)
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 5) Fabbricati(patrimonio disponibile)
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 6) Macchinari, attrezzature e impianti
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 7) Attrezzature e sistemi informatici
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 8) Automezzi e motomezzi
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 9) Mobili e macchine d'ufficio
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile)
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 11) Universalità di beni(patrimonio disponibile)
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 12) Diritti reali su beni di terzi
- 13) Immobilizzazioni in corso

Totale

III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

- 1) Partecipazioni in:
 - a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) altre imprese
- 2) Crediti verso:
 - a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) altre imprese
- 3) Titoli(investimenti a medio e lungo termine)
- 4) Crediti di dubbia esigibilità
(detrato a fondo svalutazione crediti)
- 5) Crediti per depositi cauzionali

Totale

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I) RIMANENZE						
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) CREDITI						
1) Verso contribuenti	2.660.710,99	1.646.609,38	1.606.129,48		89.357,67	2.611.833,22
2) Verso enti del sett. pubblico allargato						
a) Stato						
-capitale	6.739,98					
-correnti	29.935,81	17.547,81	27.443,41		6.739,98	20.040,21
b) Regione	436.026,80	81.846,94	21.285,58		364.741,22	131.846,94
-capitale						
-correnti	209.981,78	44.948,62	110.711,94			144.218,46
-capitale						
3) Verso debitori diversi	273.091,11	201.240,53	148.914,12		16.413,21	309.004,31
a) verso utenti di servizi pubblici	95.755,41	75.905,25	57.860,78		2.895,25	116.695,13
b) verso utenti di beni patrimoniali	390.276,62	334.289,35	276.875,87		32.075,57	415.614,53
c) verso altri-correnti		11.470,94				11.470,94
-capitale						
d) da alienazioni patrimoniali						
e) per somme corrisposte c/terzi	13.615,28	12.500,00	13.615,28			12.500,00
4) Crediti per IVA						
5) Per depositi						
a) banche						
b) Cassa Depositi e Prestiti	209.561,64		33.619,16			175.942,48
Totale	4.325.695,42	2.426.358,82	2.296.455,62	2.895,25	509.327,65	3.949.166,22
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1) Titoli						
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1) Fondo di cassa	2.856.417,50	160.014,83				3.016.432,33
2) Depositi bancari	2.856.417,50	160.014,83	0,00	0,00	0,00	3.016.432,33
Totale	7.182.112,92	2.586.373,65	2.296.455,62	2.895,25	509.327,65	6.965.598,55
C) RATEI RISCONTI						
I) Ratei attivi						
II) Risconti attivi	32.946,36				12.069,23	20.877,13
Totale RATEI E RISCONTI	32.946,36	0,00	0,00	0,00	12.069,23	20.877,13
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	35.577.939,53	3.033.603,81	2.299.899,01	640.134,43	2.116.757,11	34.835.021,65
CONTI D'ORDINE						
D) OPERE DA REALIZZARE						
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	3.458.462,72	116.369,76	108.806,20		3.346.733,55	119.292,73
F) BENI DI TERZI						
Totale CONTI D'ORDINE	3.458.462,72	116.369,76	108.806,20	0,00	3.346.733,55	119.292,73

CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO						
I) Netto patrimoniale	4.412.357,36	597.830,11		798.719,67		4.211.467,80
II) Netto da beni demaniali	13.003.375,41	203.008,03		452.220,53		13.222.778,22
TOTALE PATRIMONIO NETTO	17.415.732,77	800.838,14	0,00	1.250.940,20		17.434.246,02
B) CONFERIMENTI						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	6.005.624,90	164.237,23	1.678,11	120.354,25		6.047.829,77
II) Conferimenti da concessioni di edificare	8.227.340,35	86.780,58	599,17	190.302,13		8.423.219,63
TOTALE CONFERIMENTI	14.232.965,25	251.017,81	2.277,28	310.656,38	0,00	14.171.049,40
C) DEBITI						
I) Debiti di finanziamento						
1) per finanziamenti a breve termine	1.990.946,31		191.744,88			1.799.201,43
2) per mutui e prestiti						
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali						
II) Debiti di funzionamento	1.840.101,47	1.307.218,51	1.403.569,59	381.608,54		1.362.141,85
III) Debiti per IVA	1.761,00	391,95			0,05	2.153,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa						
V) Debiti per somme anticipate da terzi	96.432,73	41.741,05	69.910,91	2.032,92		66.229,95
VI) Debiti verso						
1) imprese controllate						
2) imprese collegate						
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) Altri debiti						
TOTALE DEBITI	3.929.241,51	1.349.351,51	1.665.225,38	383.641,46	0,05	3.229.726,23
D) RATEI E RISCONTI						
I) Ratei passivi						
II) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI	35.577.939,53	2.401.207,46	1.667.502,66	1.945.238,04	468.615,36	34.835.021,65
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)						
CONTI D'ORDINE						
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE						
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	3.458.462,72	116.369,76	108.806,20	3.346.733,55		119.292,73
G) BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE	3.458.462,72	116.369,76	108.806,20	3.346.733,55	0,00	119.292,73

CONTO DEL PATRIMONIO

.....,li.....

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**

