

**PROSPETTO DI  
CONCILIAZIONE**

**Esercizio 2011**



CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
<b>A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u></b>			
1) Proventi tributari	9.264.534,76		
2) Proventi da trasferimenti	897.179,01		
3) Proventi da servizi pubblici	2.774.141,76		
4) Proventi da gestione patrimoniale	368.537,08		
5) Proventi diversi	511.116,53		
6) Proventi da concessioni di edificare	382.023,30		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	8.613,23		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
<b>Totale proventi della gestione (A)</b>		14.206.145,67	
<b>B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u></b>			
9) Personale	2.971.922,78		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	318.356,98		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	8.398.484,88		
13) Godimento beni di terzi	32.682,00		
14) Trasferimenti	548.146,41		
15) Imposte e tasse	207.023,92		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	1.189.519,41		
<b>Totale costi di gestione (B)</b>		13.666.136,38	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>		540.009,29	
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u></b>			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
<b>Totale (C) (17+18-19)</b>		0,00	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>			540.009,29
<b>D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
20) Interessi attivi	20.698,65		
21) Interessi passivi:	608.167,24		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
<b>Totale (D) (20-21)</b>		-587.468,59	-587.468,59

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)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO
		(+)	(-)	(-)	(+)								
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)						
<b>Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI</b>													
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit.IV-cat.1)	10.000,00						E24/26						
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)	86.174,09										BI	86.174,09	
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV-cat.5)	1.009.326,24						A6	382.023,30			BII	627.302,94	
<b>Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+5)</b>	<b>1.095.500,33</b>												
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)													
<b>Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.</b>	<b>1.105.500,33</b>												
<b>Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI PRESTITI</b>													
1) Anticipazioni di cassa (tit.V-cat.1)												CIV	
2) Finanziamenti a breve termine (tit.V-cat.2)												CI 1)	
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit.V-cat.3)												CI 2)	
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit.V-cat.4)												CI 3)	
<b>Totale entrate accensioni prestiti</b>	<b>0,00</b>												
<b>Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	<b>1.363.796,00</b>										BII3e	59.145,65	

**TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA**

- Insussistenze del passivo
- Sopravvenienze attive
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc

16.289.425,09													
							E22	114.365,01					
							E23	304.263,96					
							A7	8.613,23		AI1)	8.613,23		
							A8			BI			

## PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI		R.CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO	
		(+)	(-)	(-)	(+)									(-)
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)								
<b>Titolo I SPESE CORRENTI</b>														
1) personale	2.971.922,78							B9	2.971.922,78					
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	321.385,87					10.002,39		B10	311.383,48					
3) prestazioni di servizi	8.608.308,55					267.841,67		B12	8.340.466,88					
4) utilizzo di beni di terzi	32.682,00							B13	32.682,00					
5) trasferimenti, di cui:	548.146,41													
-Stato	2.000,00							B14	2.000,00					
-regione								B14						
-province e città metropolitane	91.296,62							B14	91.296,62					
-comuni e unioni di comuni	24.157,00							B14	24.157,00					
-comunità montane								B14						
-aziende speciali e partecipate								C19						
-altri	430.692,79							B14	430.692,79					
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	608.167,24							D21	608.167,24					
7) imposte e tasse	207.023,92							B15	207.023,92					
8) oneri straordinari della gestione corrente	58.762,23							E28	58.762,23					
<b>Totale spese correnti</b>	<b>13.356.399,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>277.844,06</b>					CII	<b>0,00</b>	DI	<b>0,00</b>
<b>Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE</b>														
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	511.757,38													
a) pagamenti eseguiti	54.615,02											54.615,02		
b) somme rimaste da pagare	457.142,36											457.142,36		457.142,36
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:	78.196,00													
a) pagamenti eseguiti	1.071,00											1.071,00		
b) somme rimaste da pagare	77.125,00											77.125,00		77.125,00
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:	150.119,55													
a) pagamenti eseguiti	30.091,14											30.091,14		
b) somme rimaste da pagare	120.028,41											120.028,41		120.028,41

## PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO					
		INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI		R.CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO		
		(+)	(-)	(-)	(+)	(-)								(7S)	
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)									
6) incarichi professionali esterni, di cui:	34.008,00														
a) pagamenti eseguiti															
b) somme rimaste da pagare	34.008,00											34.008,00		34.008,00	
7) trasferimenti di capitale, di cui:	41.335,65														
a) pagamenti eseguiti															
b) somme rimaste da pagare	41.335,65											41.335,65		41.335,65	
8) partecipazioni azionarie, di cui:															
a) pagamenti eseguiti															
b) somme rimaste da pagare															
9) conferimenti di capitale, di cui:	5.658,26														
a) pagamenti eseguiti	5.658,26														
b) somme rimaste da pagare															
10) concessioni di crediti e anticipazioni, di cui:															
a) pagamenti eseguiti															
b) somme rimaste da pagare															
<b>Totale spese in conto capitale, di cui:</b>	<b>821.074,84</b>														
a) pagamenti eseguiti	91.435,42														
b) somme rimaste da pagare	729.639,42														
<b>Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI</b>															
1) rimborso di anticipazioni di cassa													CIV	0,00	
2) rimborso di finanziamenti a breve termine													C11)	0,00	
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	708.182,51												C12)	-708.182,51	
4) rimborso di prestiti obbligazionari													C13)	0,00	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali													C14)	0,00	
<b>Totale rimborso di prestiti</b>	<b>708.182,51</b>														
<b>Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI</b>	<b>1.363.796,00</b>													CV	193.899,46
<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>	<b>16.249.452,35</b>														
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo														B11	
- Quote di ammortamento dell'esercizio														B16	1.189.519,41
- Accantonamento per svalutazione crediti														E27	
- Insussistenze dell'attivo														E25	423.751,02

**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE**

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

**Il Segretario**

\_\_\_\_\_

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

\_\_\_\_\_

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

\_\_\_\_\_



**CONTO  
ECONOMICO**

**Esercizio 2011**



**CONTO ECONOMICO**

**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)**

	IMPORTI		COMPLESSIVI
	PARZIALI	TOTALI	
114.365,01			
304.263,96			
		418.628,97	
423.751,02			
58.762,23			
		482.513,25	
		-63.884,28	
			-111.343,58

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

**Il Segretario**

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

**Timbro  
dell'Ente**

**CONTO DEL  
PATRIMONIO**

**Esercizio 2011**

## CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

A) <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
I) <b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		565.124,98 <i>2.330.191,71</i>	360.606,43		316.703,76	316.703,76	609.027,65 <i>2.646.895,47</i>
<b>Totale</b>		565.124,98	360.606,43	0,00	0,00	316.703,76	609.027,65
II) <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		13.954.906,70 <i>1.818.302,57</i>	889.992,39		334.252,32	334.252,32	14.510.646,77 <i>2.152.554,89</i>
2) Terreni(patrimonio indisponibile)							
3) Terreni(patrimonio disponibile)		197.146,24					197.146,24
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		7.625.858,92 <i>2.999.630,80</i>			326.078,01	326.078,01	7.299.780,91 <i>3.325.708,81</i>
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		1.001.033,48 <i>489.371,26</i>			46.312,05	46.312,05	954.721,43 <i>535.683,31</i>
6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		216.485,14 <i>2.423.741,43</i>	23.645,61		85.498,18	85.498,18	154.632,57 <i>2.509.239,61</i>
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		66.576,44 <i>755.487,41</i>	16.874,64		37.097,02	37.097,02	46.354,06 <i>792.584,43</i>
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		60.920,00 <i>471.772,91</i>			22.520,00	22.520,00	38.400,00 <i>494.292,91</i>
9) Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		48.380,87 <i>491.974,52</i>	238,16		17.019,22	17.019,22	31.599,81 <i>508.993,74</i>
10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		237,69 <i>581.744,76</i>	2.596,22		756,93	756,93	2.076,98 <i>582.501,69</i>
11) Universalità di beni(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		12.033,73 <i>22.460,27</i>			3.281,92	3.281,92	8.751,81 <i>25.742,19</i>
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso			101.879,08				101.879,08
<b>Totale</b>		23.183.579,21	1.035.226,10	0,00	0,00	872.815,65	23.345.989,66
III) <b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>							
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)		194.478,30	5.658,26			4.766,64	195.369,92
4) Crediti di dubbia esigibilità <i>(detrato a fondo svalutazione crediti)</i>		969.452,35			247.572,90	50.800,43	1.166.224,82
5) Crediti per depositi cauzionali							
<b>Totale</b>		1.163.930,65	5.658,26	0,00	247.572,90	55.567,07	1.361.594,74
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		24.912.634,84	1.401.490,79	0,00	247.572,90	1.245.086,48	25.316.612,05

## CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
<b>B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>							
I) <u>RIMANENZE</u>							
<b>Totale</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) <u>CREDITI</u>							
1) Verso contribuenti		2.914.189,10	3.016.159,17	2.078.504,59	50.800,43	308.183,95	3.594.460,16
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato -correnti		80.483,01		80.483,01			
-capitale							
b) Regione -correnti		26.000,00	2.100,00	5.500,00			22.600,00
-capitale		569.054,55					569.054,55
c) Altri -correnti		368.854,82	168.340,00	282.349,98	5.890,63		260.735,47
-capitale		95.000,00		56.069,81			38.930,19
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		2.302.228,38	2.329.550,53	1.870.692,19		60.000,00	2.701.086,72
b) verso utenti di beni patrimoniali		72.754,44	25.599,61	45.060,63			53.293,42
c) verso altricorrenti		145,05	26.906,66	14,44			27.037,27
-capitale		114.620,33	76.311,41	114.620,33			76.311,41
d) da alienazioni patrimoniali							
e) per somme corrisposte c/terzi		135.546,45	59.145,65	18.513,78			176.178,32
4) Crediti per IVA		297.491,00	108.364,00	150.000,00			255.855,00
5) Per depositi							
a) banche			81,73				81,73
b) Cassa Depositi e Prestiti		7.229.552,06		813.554,94			6.415.997,12
<b>Totale</b>		14.205.919,19	5.812.558,76	5.515.363,70	56.691,06	368.183,95	14.191.621,36
III) <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>							
1) Titoli							
<b>Totale</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>							
1) Fondo di cassa		4.093.925,48		474.526,44			3.619.399,04
2) Depositi bancari							
<b>Totale</b>		4.093.925,48	0,00	474.526,44	0,00	0,00	3.619.399,04
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		18.299.844,67	5.812.558,76	5.989.890,14	56.691,06	368.183,95	17.811.020,40
<b>C) <u>RATEI E RISCONTI</u></b>							
I) <u>Ratei attivi</u>							
II) <u>Risconti attivi</u>							
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)</b>		43.212.479,51	7.214.049,55	5.989.890,14	304.263,96	1.613.270,43	43.127.632,45
<b><u>CONTI D'ORDINE</u></b>							
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>		11.336.838,60	729.639,42	1.410.457,08			10.656.020,94
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
F) <u>BENI DI TERZI</u>							
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		11.336.838,60	729.639,42	1.410.457,08	0,00	0,00	10.656.020,94

## CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>						
I) Netto patrimoniale	2.352.637,68		185.399,54		481.684,11	1.685.554,03
II) Netto da beni demaniali	14.004.320,97	889.992,39			334.252,32	14.560.061,04
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	16.356.958,65	889.992,39	185.399,54	0,00	815.936,43	16.245.615,07
<b>B) CONFERIMENTI</b>						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	3.790.877,87	235.500,33	877,50		158.711,00	3.866.789,70
II) Conferimenti da concessioni di edificare	3.778.587,90	487.976,70			219.994,03	4.046.570,57
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>	7.569.465,77	723.477,03	877,50	0,00	378.705,03	7.913.360,27
<b>C) DEBITI</b>						
I) <u>Debiti di finanziamento</u>						
1) per finanziamenti a breve termine						
2) per mutui e prestiti	12.930.635,63		708.182,51			12.222.453,12
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali						
II) <u>Debiti di funzionamento</u>	5.974.240,27	3.441.383,99	3.052.801,69		114.365,01	6.248.457,56
III) <u>Debiti per IVA</u>						
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>						
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>	370.607,89	193.899,46	77.332,22			487.175,13
VI) <u>Debiti verso</u>						
1) imprese controllate	1.722,00					1.722,00
2) imprese collegate	8.849,30					8.849,30
3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) <u>Altri debiti</u>						
<b>TOTALE DEBITI</b>	19.286.055,09	3.635.283,45	3.838.316,42	0,00	114.365,01	18.968.657,11
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>						
I) Ratei passivi						
II) Risconti passivi						
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)</b>	43.212.479,51	5.248.752,87	4.024.593,46	0,00	1.309.006,47	43.127.632,45
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>	11.336.838,60	729.639,42	1.410.457,08			10.656.020,94
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>						
G) <u>BENI DI TERZI</u>						
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	11.336.838,60	729.639,42	1.410.457,08	0,00	0,00	10.656.020,94

**CONTO DEL PATRIMONIO**

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

**Il Segretario**

\_\_\_\_\_

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

\_\_\_\_\_

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

\_\_\_\_\_

