

**PROSPETTO DI
CONCILIAZIONE**

Esercizio 2014

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
(1E)					(6E)				
5.679.269,35						A1			
3.202.346,01						A1			
83.867,46						A1			
8.965.482,82	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	0,00
336.154,79						A2			
237.289,60						A2			
135,18						A2			
351.947,27						A2			
925.526,84	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	0,00
2.613.121,61					130.932,00	A3			
375.993,64						A4			
2.931,07						D20			
2.931,07						C18			
103.228,25					70.000,00	C17			
3.095.274,57	0,00	0,00	0,00	0,00	200.932,00	A5	CI	0,00	0,00
12.986.284,23	0,00	0,00	0,00	0,00	200.932,00		CI	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 (Spese)

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO		NOTE
	INIZIALI (+) (2S)	FINALI (-) (3S)	INIZIALI (-) (4S)	FINALI (+) (5S)		R.CE (1S+2S-3S-4S+5S-6S) (7S)	R.C.P	ATTIVO	R.C.P	
(1S)					(6S)					
2.655.610,50						B9	2.655.610,50			
263.480,26					12.739,83	B10	250.740,43			
7.646.824,29					305.755,81	B12	7.341.068,48			
30.490,23						B13	30.490,23			
673.467,51						B14	2.492,15			
2.492,15						B14				
253.699,36						B14	253.699,36			
8.822,74						B14	8.822,74			
						B14				
						C19				
408.453,26						B14	408.453,26			
395.171,13						D21	395.171,13			
180.231,50						B15	180.231,50			
18.129,06						E28	18.129,06			
11.863.404,48	0,00	0,00	0,00	0,00	318.495,64			0,00	0,00	
36.102,92										
31.371,35								31.371,35		
4.731,57								4.731,57		4.731,57
59.343,30										
17.681,39								17.681,39		
41.661,91								41.661,91		41.661,91
										A
12.200,00										
12.200,00								12.200,00		12.200,00
										D

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

**CONTO
ECONOMICO**

Esercizio 2014

CONTO ECONOMICO

IMPORTI		
PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
8.965.482,82		
925.526,84		
2.482.189,61		
375.993,64		
397.706,03		
22.305,14		
	13.169.204,08	
2.655.610,50		
250.740,43		
7.394.210,97		
30.490,23		
673.467,51		
180.231,50		
1.176.865,80		
	12.361.616,94	
	807.587,14	
		807.587,14
	0,00	
2.931,07		
395.171,13		
	-392.240,06	-392.240,06

A) PROVENTI DELLA GESTIONE

- 1) Proventi tributari
- 2) Proventi da trasferimenti
- 3) Proventi da servizi pubblici
- 4) Proventi da gestione patrimoniale
- 5) Proventi diversi
- 6) Proventi da concessioni di edificare
- 7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni
- 8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)

Totale proventi della gestione (A)

B) COSTI DELLA GESTIONE

- 9) Personale
- 10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)
- 12) Prestazioni di servizi
- 13) Godimento beni di terzi
- 14) Trasferimenti
- 15) Imposte e tasse
- 16) Quote di ammortamento d'esercizio

Totale costi di gestione (B)

RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)**C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE**

- 17) Utili
- 18) Interessi su capitale di dotazione
- 19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate

Totale (C) (17+18-19)

RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)**D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

- 20) Interessi attivi
- 21) Interessi passivi:
 - su mutui e prestiti
 - su obbligazioni
 - su anticipazioni
 - per altre cause

Totale (D) (20-21)

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)

CONTO ECONOMICO		
PARZIALI	IMPORTI	
	TOTALI	COMPLESSIVI
1.863.101,85		
2.983.794,85		
115.388,00		
	4.962.284,50	
3.166.696,74		
1.572.249,33		
18.129,06		
	4.757.075,13	
	205.209,37	
		620.556,45

**CONTO DEL
PATRIMONIO**

Esercizio 2014

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) <u>IMMOBILIZZAZIONI</u>						
I) <u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>						
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	537.013,24 3.277.082,02	499.786,14		329.386,87		707.412,51 3.606.468,89
Totale	537.013,24	499.786,14	0,00	329.386,87		707.412,51
II) <u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>						
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	15.649.063,92 2.896.332,48	585.898,93		383.414,08		15.851.548,77 3.269.746,56
2) Terreni(patrimonio indisponibile)	1.200,00					1.200,00
3) Terreni(patrimonio disponibile)	222.593,74					222.593,74
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.751.967,94 3.981.091,88	6.816,07		329.509,54		6.429.274,47 4.310.601,42
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	862.037,33 628.307,41			46.312,05		815.785,28 674.619,46
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	83.255,45 2.624.410,17	2.708,90		37.365,46		48.598,89 2.661.775,63
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	32.365,24 835.304,81	63.703,85		26.198,84		69.870,25 861.503,65
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.680,00 533.612,91	72.750,00		16.670,00		60.760,00 549.282,91
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	14.101,43 533.666,83	474,52		6.301,78		8.274,17 539.988,61
10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.038,49 583.540,18			519,24		519,25 584.059,42
11) Universalità di beni(patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.187,94 32.306,06			2.187,94		34.494,00 598,08
12) Diritti reali su beni di terzi	598,08					
13) Immobilizzazioni in corso	101.879,08					101.879,08
Totale	23.726.028,64	732.352,27	0,00	848.478,93		23.610.901,98
III) <u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>						
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)	205.624,52	7.757,77		9.411,17		203.971,12
4) Crediti di dubbia esigibilità (detrato a fondo svalutazione crediti)	1.404.827,49			2.977.076,82		1.572.249,33
5) Crediti per depositi cauzionali						1.572.249,33
Totale	1.610.452,01 25.873.493,89	7.757,77 1.239.896,18	0,00 0,00	2.986.487,99 4.164.353,79		203.971,12 24.522.285,61
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI						

CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO						
I) Netto patrimoniale	1.654.248,82	739.095,11			321.023,51	2.072.320,42
II) Netto da beni demaniali	15.698.478,19	585.898,93			383.414,08	16.900.953,04
TOTALE PATRIMONIO NETTO	17.352.727,01	1.324.994,04	0,00	0,00	704.437,59	17.973.283,46
B) CONFERIMENTI						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	4.692.365,73	176.111,78	1.617,25		169.917,38	4.696.942,88
II) Conferimenti da concessioni di edificare	4.708.669,47	426.831,23			194.560,40	4.940.940,30
TOTALE CONFERIMENTI	9.401.035,20	602.943,01	1.617,25	0,00	364.477,78	9.637.883,18
C) DEBITI						
I) <u>Debiti di finanziamento</u>						
1) per finanziamenti a breve termine	8.358.008,10		700.175,23			7.657.832,87
2) per mutui e prestiti						
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali	7.627.404,18	2.103.819,35	4.195.056,76		1.863.101,85	3.673.064,92
II) <u>Debiti per IVA</u>						
III) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>	504.391,70	145.968,18	112.520,32			537.839,56
IV) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>						
V) <u>Debiti verso</u>	1.722,00					1.722,00
1) imprese controllate	8.849,30					8.849,30
2) imprese collegate						
3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) <u>Altri debiti</u>						
TOTALE DEBITI	16.500.375,28	2.249.787,53	5.007.752,31	0,00	1.863.101,85	11.879.308,65
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	43.254.137,49	4.177.724,58	5.009.369,56	0,00	2.932.017,22	39.490.475,29
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)						
CONTI D'ORDINE						
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE						
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	8.432.870,85	66.862,48	1.240.026,40		2.957.014,92	4.302.692,01
G) BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE	8.432.870,85	66.862,48	1.240.026,40	0,00	2.957.014,92	4.302.692,01

A) **PATRIMONIO NETTO**
 I) Netto patrimoniale
 II) Netto da beni demaniali
TOTALE PATRIMONIO NETTO

B) **CONFERIMENTI**
 I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale
 II) Conferimenti da concessioni di edificare
TOTALE CONFERIMENTI

C) **DEBITI**
 I) Debiti di finanziamento
 1) per finanziamenti a breve termine
 2) per mutui e prestiti
 3) per prestiti obbligazionari
 4) per debiti pluriennali
 II) Debiti di funzionamento
 III) Debiti per IVA
 IV) Debiti per anticipazioni di cassa
 V) Debiti per somme anticipate da terzi
 VI) Debiti verso
 1) imprese controllate
 2) imprese collegate
 3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni)
 VII) Altri debiti

TOTALE DEBITI
 D) **RATEI E RISCONTI**
 I) Ratei passivi
 II) Risconti passivi
TOTALE RATEI E RISCONTI
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)

CONTI D'ORDINE
 E) **IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE**
 F) **CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI**
 G) **BENI DI TERZI**
TOTALE CONTI D'ORDINE