

**PROSPETTO DI  
CONCILIAZIONE**

**Esercizio 2014**

## PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (6E)	AL CONTO ECONOMICO R.CE (1E+2E+3E+4E+5E+6E) (7E)	NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO	
	INIZIALI (+) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)				R.CP ATTIVO	R.CP PASSIVO
(1E)									
2.874.224,97						2.874.224,97			
1.444.154,93						1.444.154,93			
533.136,52						533.136,52			
4.851.516,42	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	0,00
200.083,08						200.083,08			
5.548,32						5.548,32			
119.726,66						119.726,66			
325.358,06	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	0,00
662.386,23					32.700,34	629.686,89			
254.031,93						254.031,93			
4.500,00						4.500,00			
4.500,00						4.500,00			
10.077,12						10.077,12			
265.691,63					1.852,98	263.828,65			
1.196.676,91	0,00	0,00	0,00	0,00	34.553,32		CI	0,00	0,00
6.373.551,39	0,00	0,00	0,00	0,00	34.553,32		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 (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	R.CP	
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	R.CE	(7E)		R.CP	ATTIVO	PASSIVO	
						E24/26			All	1.872,07		
1.872,07												
66.255,44											66.255,44	
1.403,00											1.403,00	
32.000,00											32.000,00	
449.270,51											449.270,51	
548.928,95						A6						
550.801,02												
0,00												
509.064,29									Bil3e	6.732,29		

7.433.416,70												
	E22						337.017,81					
	E23						875.128,46					
	A7								Al1)			
	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)

Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+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

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.

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) (7S)	R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO	
	(+) (2S)	(-) (3S)	(+) (4S)	(-) (5S)	(-) (6S)	(+) (7S)	CII	DI									
(1S)																	
1.828.707,83										B9	1.828.707,83						
197.564,43								10.825,90		B10	186.738,53						
2.820.201,64								30.777,31		B12	2.789.424,33						
4.646,66										B13	4.646,66						
729.481,84										B14							
										B14							
62.320,61										B14	62.320,61						
										B14							
										B14							
										B14							
										C19							
667.161,23										B14	667.161,23						
138.355,58										D21	138.355,58						
115.920,79										B15	115.920,79						
139.343,67										E28	139.343,67						
5.974.222,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.603,21					0,00	0,00			0,00
589.465,26																	
20.910,01														20.910,01			
568.555,25														568.555,25			568.555,25
160.000,00																	
160.000,00														160.000,00			160.000,00

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 servizi onerosi, 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**

....., il.....

Il Segretario

Il Legale Rappresentante  
dell'Ente

Il Responsabile del  
servizio finanziario



**CONTO  
ECONOMICO**

**Esercizio 2014**

**CONTO ECONOMICO**

			IMPORTI	
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI	
	4.851.516,42			
	325.358,06			
	629.685,89			
	254.031,93			
	263.828,65			
		6.324.420,95		
	1.828.707,83			
	186.738,53			
	2.789.424,33			
	4.646,66			
	729.481,84			
	115.920,79			
	154.060,40			
		5.808.980,38		
		515.440,57		
	10.077,12			
		10.077,12		525.517,69
	4.500,00			
	138.355,58			
		-133.855,58		-133.855,58

**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)**

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

Il Segretario

Il Legale Rappresentante  
dell'Ente

Il Responsabile del  
servizio finanziario

CONTO ECONOMICO		
PARZIALI	IMPORTI	
	TOTALI	COMPLESSIVI
337.017,81		
875.128,46		
	1.212.146,27	
957.833,87		
46.590,78		
139.343,67		
	1.143.768,32	
	68.377,95	
		460.040,06



**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)	54.705,66 283.463,25				33.816,89	20.888,77 317.280,14
<b>Totale</b>	54.705,66	0,00	0,00	33.816,89		20.888,77
II) <u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>						
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	8.828.275,06 1.990.478,11	75.081,34		81.181,03 75.081,34		8.909.456,09 2.065.559,45
2) Terreni(patrimonio indisponibile)	608.971,08					608.971,08
3) Terreni(patrimonio disponibile)	112.465,31					110.593,24
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.314.729,53 4.734.348,98	33.182,06	1.872,07	33.182,06		7.314.729,53 4.767.531,04
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	94.392,18					94.392,18
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	187.736,29	980,10		980,10		187.736,29
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	116.481,95	11.000,01		11.000,01		117.482,05
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	237.316,13					248.316,14
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	110.611,50					110.611,50
10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	14.144,31					14.144,31
11) Universalità di beni(patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	987.961,50 486.123,82	165.568,88			81.181,03	987.961,50 570.511,67
12) Diritti reali su beni di terzi						
13) Immobilizzazioni in corso	18.338.526,30	285.812,39	1.872,07	81.181,03	201.424,54	18.502.223,11
<b>Totale</b>						
III) <u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>						
1) Partecipazioni in:						
a) imprese controllate	25.196,66					25.196,66
b) imprese collegate						
c) altre imprese	3.000,00					3.000,00
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 (debito a fondo svalutazione crediti)	1.331.445,62 134.894,30			793.493,43 46.590,78	349.797,44	1.775.141,61 181.485,08
5) Crediti per depositi cauzionali	1.359.642,28	0,00	0,00	793.493,43	349.797,44	1.803.338,27
<b>Totale</b>	19.752.874,24	285.812,39	1.872,07	874.674,46	585.038,87	20.326.450,15
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>						

## CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
<b>Totale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>	2.068.767,38	1.526.790,52	887.380,76		460.097,58	2.248.079,56
<b>I) <u>RIMANENZE</u></b>						
<b>II) <u>CREDITI</u></b>						
1) Verso contribuenti		66.255,44				66.255,44
2) Verso enti del sett. pubblico allargato	73.942,00	86.747,61	72.042,00		1.900,00	86.747,61
a) Stato	147.670,20	1.403,00	33.088,08			116.005,12
b) Regione	4.260,00		4.364,00			350,00
-capitale		32.000,00			454,00	32.000,00
-correnti						
-capitale						
3) Verso debitori diversi	231.954,22	190.569,61	99.222,79		69.126,20	254.174,84
a) verso utenti di servizi pubblici	226.661,12	160.632,11	171.423,18		366,83	215.503,22
b) verso utenti di beni patrimoniali	361.814,63	206.450,90	82.114,27		22.081,50	464.069,76
c) verso altri-correnti	30.577,30	126.000,00	26.843,76		3.733,54	126.000,00
-capitale	42.500,00		42.500,00			
d) da alienazioni patrimoniali	37.984,65	6.732,29	579,90		14.115,49	30.021,55
e) per somme corrisposte c/terzi	95.258,02	7.049,89			1.641,02	100.666,89
<b>4) Crediti per IVA</b>						
<b>5) Per depositi</b>	956,33	739,65			384,02	1.311,96
a) banche	203.389,32					203.389,32
b) Cassa Depositi e Prestiti	3.525.735,17	2.411.371,02	1.419.538,74		573.446,18	3.944.575,27
<b>Totale</b>	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>III) <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u></b>						
1) Titoli	1.824.767,44		212.261,43			1.612.506,01
<b>Totale</b>	1.824.767,44		212.261,43			1.612.506,01
<b>IV) <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u></b>						
1) Fondo di cassa	1.824.767,44	0,00	212.261,43		0,00	1.612.506,01
2) Depositi bancari	5.350.502,61	2.411.371,02	1.631.800,17		573.446,18	5.557.081,28
<b>Totale</b>	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>C) <u>RATELE RISCOINTI</u></b>						
I) Ratei attivi	25.103.376,85	2.697.183,41	1.633.672,24		875.128,46	25.883.531,43
II) Risconti attivi						
<b>Totale RATEI E RISCOINTI</b>	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Totale DELL'ATTIVO (A+B+C)</b>	1.153.485,89	735.942,17	285.315,81		10.584,90	1.593.527,35
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
<b>D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u></b>						
<b>E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u></b>						
<b>F) <u>BENI DI TERZI</u></b>						
<b>Totale CONTI D'ORDINE</b>	1.153.485,89	735.942,17	285.315,81		10.584,90	1.593.527,35

## CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) <u>PATRIMONIO NETTO</u>						
I) Netto patrimoniale	5.081.600,18	331.297,50		47.561,53		5.460.459,21
II) Netto da beni demaniali	8.828.275,06	75.081,34		81.181,03	75.081,34	8.909.456,09
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	13.909.875,24	406.378,84	0,00	128.742,56	75.081,34	14.369.915,30
B) <u>CONFERIMENTI</u>						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	801.859,76	99.658,44	20.413,43			881.104,77
II) Conferimenti da concessioni di edificare	5.177.163,43	449.270,51				5.626.433,94
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>	5.979.023,19	548.928,95	20.413,43	0,00	0,00	6.507.538,71
C) <u>DEBITI</u>						
I) <u>Debiti di finanziamento</u>						
1) per finanziamenti a breve termine			159.992,54			2.779.466,05
2) per mutui e prestiti	2.939.458,59					
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali						
II) <u>Debiti di funzionamento</u>	2.193.025,22	1.498.098,35	1.198.942,26		337.017,81	2.155.163,50
III) <u>Debiti per IVA</u>						
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>		3.161,01	13.707,75			71.447,87
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>	81.994,61					
VI) <u>Debiti verso</u>						
1) imprese controllate						
2) imprese collegate						
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) <u>Altri debiti</u>						
<b>TOTALE DEBITI</b>	5.214.478,42	1.501.259,36	1.372.642,55	0,00	337.017,81	5.006.077,42
D) <u>RATELE RISCONTI</u>						
I) Ratei passivi						
II) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>	25.103.376,85	2.456.567,15	1.393.055,98	128.742,56	412.099,15	25.883.531,43
<u>CONTI D'ORDINE</u>						
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>						
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>	1.153.485,89	735.942,17	285.315,81		10.584,90	1.593.527,35
G) <u>BENI DI TERZI</u>						
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	1.153.485,89	735.942,17	285.315,81	0,00	10.584,90	1.593.527,35

**CONTO DEL PATRIMONIO**

.....,il.....

**Il Segretario**

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

