

**PROSPETTO DI
CONCILIAZIONE**

Esercizio 2015

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)						
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE												
1) Imposte (tit.I-cat.1)	928.435,69					A1	928.435,69					
2) Tasse (tit.I-cat.2)	671.468,80					A1	671.468,80					
3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)						A1						
Totale entrate tributarie	1.599.904,49	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	DII	0,00	
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI												
1) da Stato (tit.II-cat.1)	17.380,52					A2	17.380,52					
2) da regione (tit.II-cat.2)	582.264,25					A2	582.264,25					
3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)	1.138.975,79					A2	1.138.975,79					
4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)						A2						
5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)	192.377,52					A2	192.377,52					
Totale entrate da trasferimenti	1.930.998,08	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	DII	0,00	
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE												
1) Proventi servizi pubblici (tit.III-cat.1)	118.564,24						56.691,00	A3	61.873,24			
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)	170.857,20	3.833,33	5.248,37	450,55	450,55			A4	169.442,16			
3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3)	4.386,47								4.386,47			
- Interessi su depositi,crediti ecc.	4.386,47							D20	4.386,47			
- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate								C18				
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate dividendi di società (tit.III-cat.4)								C17				
5) Proventi diversi (tit.III-cat.5)	148.452,22							A5	148.452,22			
Totale entrate extratributarie	442.260,13	3.833,33	5.248,37	450,55	450,55	56.691,00		CI	0,00	DII	1.415,04	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.973.162,70	3.833,33	5.248,37	450,55	450,55	56.691,00						

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)						
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI												
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit.IV-cat.1)	86.210,00					E24/26	71.010,00		All			
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV-cat.2)												
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV-cat.3)	473.940,58											473.940,58
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV-cat.4)	139.906,92									BI		139.906,92
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV-cat.5)	15.222,33					A6				BII		15.222,33
Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+5)	629.069,83											
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)												
Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.	715.279,83											
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI PRESTITI												
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)	
Totale entrate accensioni prestiti	0,00											
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	393.184,93								BII3e		438,09	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	5.081.627,46											
- Insussistenze del passivo						E22	834.843,29					
- Sopravvenienze attive						E23	131.436,43					
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)						A7			A1)			
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.						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)	(7S)						
Titolo I SPESE CORRENTI													
1) personale	687.732,89						B9	687.732,89					
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	69.180,72				14.798,67		B10	54.382,05					
3) prestazioni di servizi	1.166.556,85	21.025,87	21.825,87		77.693,02		B12	1.088.063,83					
4) utilizzo di beni di terzi	5.644,58						B13	5.644,58					
5) trasferimenti, di cui:	645.677,10												
-Stato	4.999,19						B14	4.999,19					
-regione							B14						
-province e città metropolitane	15.217,92						B14	15.217,92					
-comuni e unioni di comuni	380.741,47						B14	380.741,47					
-comunità montane	2.764,16						B14	2.764,16					
-aziende speciali e partecipate							C19						
-altri	241.954,36						B14	241.954,36					
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	381.545,74						D21	381.545,74					
7) imposte e tasse	120.720,90						B15	120.720,90					
8) oneri straordinari della gestione corrente	441.849,06						E28	441.849,06					
Totale spese correnti	3.518.907,84	21.025,87	21.825,87	0,00	0,00	92.491,69				CII	800,00	DI	0,00
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE													
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	512.827,44												
a) pagamenti eseguiti	496.454,76										496.454,76		
b) somme rimaste da pagare	16.372,68										16.372,68		16.372,68
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										A			
b) somme rimaste da pagare													
5) acquisizione di beni mobili macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche, di cui:	68.550,46												
a) pagamenti eseguiti	47.254,12									D	47.254,12		
b) somme rimaste da pagare	21.296,34										21.296,34		21.296,34

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA (1S)	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (-) (6S)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO												
		INIZIALI (+) (2S)	FINALI (-) (3S)	INIZIALI (-) (4S)	FINALI (+) (5S)		R.CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S) (7S)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO									
6) incarichi professionali esterni, di cui:	13.435,37																					
a) pagamenti eseguiti	13.075,67																					
b) somme rimaste da pagare	359,70																					
7) trasferimenti di capitale, di cui:	17.518,27																					
a) pagamenti eseguiti	17.518,27																					
b) somme rimaste da pagare																						
8) partecipazioni azionarie, di cui:																						
a) pagamenti eseguiti																						
b) somme rimaste da pagare																						
9) conferimenti di capitale, di cui:																						
a) pagamenti eseguiti																						
b) somme rimaste da pagare																						
10) concessioni di crediti e anticipazioni, di cui:																						
a) pagamenti eseguiti																						
b) somme rimaste da pagare																						
Totale spese in conto capitale, di cui:	612.331,54																					
a) pagamenti eseguiti	574.302,82																					
b) somme rimaste da pagare	38.028,72																					
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI																						
1) rimborso di anticipazioni di cassa																				CIV	0,00	
2) rimborso di finanziamenti a breve termine																				CI1)	0,00	
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	601.930,28																			CI2)	-601.930,28	
4) rimborso di prestiti obbligazionari																				CI3)	0,00	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali																				CI4)	0,00	
Totale rimborso di prestiti	601.930,28																					
Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI	393.184,93																				CV	48.665,02
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	5.126.354,59																					
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo																					B11	
- Quote di ammortamento dell'esercizio																					B16	560.083,97
- Accantonamento per svalutazione crediti																					E27	
- Insussistenze dell'attivo																					E25	1.118.481,41

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) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	1.599.904,49		
2) Proventi da trasferimenti	1.930.998,08		
3) Proventi da servizi pubblici	61.873,24		
4) Proventi da gestione patrimoniale	169.442,16		
5) Proventi diversi	163.652,22		
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)		3.925.870,19	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	687.732,89		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	54.382,05		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	1.095.410,29		
13) Godimento beni di terzi	5.644,58		
14) Trasferimenti	645.677,10		
15) Imposte e tasse	120.720,90		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	560.083,97		
Totale costi di gestione (B)		3.169.651,78	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		756.218,41	
C) <u>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u>			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
Totale (C) (17+18-19)		0,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			756.218,41
D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi attivi	4.386,47		
21) Interessi passivi:	381.545,74		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
Totale (D) (20-21)		-377.159,27	-377.159,27

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	
834.843,29			
131.436,43			
71.010,00			
		1.037.289,72	
1.118.481,41			
441.849,06			
		1.560.330,47	
		-523.040,75	
			-143.981,61

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

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**



**CONTO DEL
PATRIMONIO**

Esercizio 2015

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

A) <u>IMMOBILIZZAZIONI</u>	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
I) <u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>							
1) Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		67.859,21	34.463,66		9.798,47	23.801,07	88.320,27
		230.484,75			23.801,07		254.285,82
Totale		67.859,21	34.463,66	0,00	9.798,47	23.801,07	88.320,27
II) <u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>							
1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		10.170.801,96	284.112,71		97.716,51	250.113,55	10.302.517,63
		1.836.895,68			250.113,55		2.087.009,23
2) Terreni(patrimonio indisponibile)		186.636,15					186.636,15
3) Terreni(patrimonio disponibile)		2.339.560,76			20.569,50		2.360.130,26
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		5.600.133,74	361.235,60			222.716,06	5.738.653,28
		1.585.225,28			222.716,06		1.807.941,34
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		361.061,34				20.652,64	340.408,70
		223.072,35			17.825,08		240.897,43
6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		72.805,02	31.146,07			26.819,73	77.131,36
		270.970,92			23.107,92		294.078,84
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		14.341,92	2.372,18			7.371,87	9.342,23
		128.139,84			3.958,29		132.098,13
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		14.007,06	21.800,00			12.398,62	23.408,44
		393.549,99			12.398,62		405.948,61
9) Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		14.674,44	16.572,66			10.688,45	20.558,65
		210.719,61			6.163,38		216.882,99
10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>							
11) Universalità di beni(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso		126.203,26	52.171,86			107.514,98	70.860,14
Totale		18.900.225,65	769.411,08	0,00	118.286,01	658.275,90	19.129.646,84
III) <u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>							
1) Partecipazioni in:							
a) imprese controllate							
b) imprese collegate							
c) altre imprese		14.750,00					14.750,00
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 <i>(detrato a fondo svalutazione crediti)</i>							
5) Crediti per depositi cauzionali		103,29					103,29
Totale		14.853,29	0,00	0,00	0,00	0,00	14.853,29
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		18.982.938,15	803.874,74	0,00	128.084,48	682.076,97	19.232.820,40

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>							
I) <u>RIMANENZE</u>							
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) <u>CREDITI</u>		1.151.219,05	680.979,13	730.164,54			1.102.033,64
1) Verso contribuenti							
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato -correnti							
-capitale							
b) Regione -correnti		513.846,39	481.093,27	227.810,96		6.441,68	760.687,02
-capitale		1.252.483,74	462.663,91	28.022,43		777.663,91	909.461,31
c) Altri -correnti		880.691,20	179.185,29	853.584,94	492,61	197,30	206.586,86
-capitale		264.796,80	75.497,04	141.655,96		123.140,04	75.497,84
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		52.901,15	34.420,88	29.326,56		2.059,70	55.935,77
b) verso utenti di beni patrimoniali		50.474,54	4.150,00	10.509,20		36.474,24	7.641,10
c) verso altri-correnti		79.579,85	71.414,29	75.328,95			75.665,19
-capitale		732,00		732,00	0,80	0,80	
d) da alienazioni patrimoniali							
e) per somme corrisposte c/terzi		116.176,77	438,09	33.921,40		50.510,74	32.182,72
4) Crediti per IVA							
5) Per depositi							
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti		77.394,15			2.858,54		80.252,69
Totale		4.440.295,64	1.989.841,90	2.131.056,94	3.351,95	996.488,41	3.305.944,14
III) <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>							
1) Titoli							
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>							
1) Fondo di cassa		2.230.725,50		191.675,42			2.039.050,08
2) Depositi bancari							
Totale		2.230.725,50	0,00	191.675,42	0,00	0,00	2.039.050,08
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		6.671.021,14	1.989.841,90	2.322.732,36	3.351,95	996.488,41	5.344.994,22
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) <u>Ratei attivi</u>		450,55					450,55
II) <u>Risconti attivi</u>		21.025,87			800,00		21.825,87
TOTALE RATEI E RISCONTI		21.476,42	0,00	0,00	800,00	0,00	22.276,42
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		25.675.435,71	2.793.716,64	2.322.732,36	132.236,43	1.678.565,38	24.600.091,04
<u>CONTI D'ORDINE</u>							
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>		2.097.328,00	38.028,72	254.436,65		1.842.769,35	38.150,72
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
F) <u>BENI DI TERZI</u>							
TOTALE CONTI D'ORDINE		2.097.328,00	38.028,72	254.436,65	0,00	1.842.769,35	38.150,72

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	2.748.025,92	284.806,38			560.503,66	2.472.328,64
II) Netto da beni demaniali	8.428.530,67	284.112,71		97.716,51	250.113,55	8.560.246,34
TOTALE PATRIMONIO NETTO	11.176.556,59	568.919,09	0,00	97.716,51	810.617,21	11.032.574,98
B) <u>CONFERIMENTI</u>						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	6.388.454,42	615.847,50			39.885,42	6.964.416,50
II) Conferimenti da concessioni di edificare	661.060,19	13.222,33	17.518,27			656.764,25
TOTALE CONFERIMENTI	7.049.514,61	629.069,83	17.518,27	0,00	39.885,42	7.621.180,75
C) <u>DEBITI</u>						
I) <u>Debiti di finanziamento</u>						
1) per finanziamenti a breve termine						
2) per mutui e prestiti	4.377.362,58		601.930,28			3.775.432,30
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali						
II) <u>Debiti di funzionamento</u>	2.819.947,66	1.359.415,17	1.371.706,51		724.035,58	2.083.620,74
III) <u>Debiti per IVA</u>	54.121,69		35.800,69			18.321,00
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>						
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>	194.099,25	48.665,02	108.129,08		70.922,29	63.712,90
VI) <u>Debiti verso</u>						
1) imprese controllate						
2) imprese collegate						
3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) <u>Altri debiti</u>						
TOTALE DEBITI	7.445.531,18	1.408.080,19	2.117.566,56	0,00	794.957,87	5.941.086,94
D) <u>RATEI E RISCONTI</u>						
I) Ratei passivi						
II) Risconti passivi	3.833,33			1.415,04		5.248,37
TOTALE RATEI E RISCONTI	3.833,33	0,00	0,00	1.415,04	0,00	5.248,37
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	25.675.435,71	2.606.069,11	2.135.084,83	99.131,55	1.645.460,50	24.600.091,04
<u>CONTI D'ORDINE</u>						
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>	2.097.328,00	38.028,72	254.436,65		1.842.769,35	38.150,72
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>						
G) <u>BENI DI TERZI</u>						
TOTALE CONTI D'ORDINE	2.097.328,00	38.028,72	254.436,65	0,00	1.842.769,35	38.150,72

CONTO DEL PATRIMONIO

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

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**

