

**PROSPETTO DI  
CONCILIAZIONE**

**Esercizio 2014**

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 I ENTRATE TRIBUTARIE</b>												
1) Imposte (tit.I-cat.1)	7.221.971,48					A1	7.221.971,48					
2) Tasse (tit.I-cat.2)	2.458.058,44					A1	2.458.058,44					
3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)	21.145,17					A1	21.145,17					
<b>Totale entrate tributarie</b>	9.701.175,09	0,00	0,00	0,00	0,00				CI	0,00	DII	0,00
<b>Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI</b>												
1) da Stato (tit.II-cat.1)	430.700,70					A2	430.700,70					
2) da regione (tit.II-cat.2)						A2						
3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)	129.461,46					A2	129.461,46					
4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)	95.550,00					A2	95.550,00					
5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)	9.065,94					A2	9.065,94					
<b>Totale entrate da trasferimenti</b>	664.778,10	0,00	0,00	0,00	0,00				CI	0,00	DII	0,00
<b>Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>												
1) Proventi servizi pubblici (tit.III-cat.1)	1.306.764,21					A3	1.306.764,21					
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)	35.680,01					A4	35.680,01					
3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3)	2.939,47						2.939,47					
- Interessi su depositi,crediti ecc.	2.939,47					D20	2.939,47					
- 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)	481.257,83					A5	481.257,83					
<b>Totale entrate extratributarie</b>	1.826.641,52	0,00	0,00	0,00	0,00				CI	0,00	DII	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	12.192.594,71	0,00	0,00	0,00	0,00							

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)						
<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)	75.921,00					E24/26	75.921,00		AII			
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV-cat.2)												
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV-cat.3)	20.000,00											20.000,00
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV-cat.4)	51.800,00									BI		51.800,00
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV-cat.5)	644.031,28					A6	250.000,00			BII		394.031,28
<b>Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+5)</b>	<b>715.831,28</b>											
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)												
<b>Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.</b>	<b>791.752,28</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>858.483,80</b>								BII3e	10.000,00		
<b>TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA</b>	<b>13.842.830,79</b>											
- Insussistenze del passivo						E22	199.812,43					
- Sopravvenienze attive						E23	3.339,95					
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)						A7			AI1)			
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.						A8			BI			



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:																						
a) pagamenti eseguiti																						
b) somme rimaste da pagare																						
7) trasferimenti di capitale, di cui:																						
a) pagamenti eseguiti																						
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																						
<b>Totale spese in conto capitale, di cui:</b>	426.401,19																					
a) pagamenti eseguiti	86.080,92																					
b) somme rimaste da pagare	340.320,27																					
<b>Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI</b>																						
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	724.638,23																			CI2)	-724.638,23	
4) rimborso di prestiti obbligazionari	49.600,00																			CI3)	-49.600,00	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali																				CI4)	0,00	
<b>Totale rimborso di prestiti</b>	774.238,23																					
<b>Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI</b>	858.483,80																				CV	107.561,85
<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>	13.496.271,30																					
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo																					B11	
- Quote di ammortamento dell'esercizio																					B16	957.431,83
- Accantonamento per svalutazione crediti																					E27	
- Insussistenze dell'attivo																					E25	366.330,44

**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE**

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

**Il Segretario**

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_



**CONTO  
ECONOMICO**

**Esercizio 2014**

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
<b>A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u></b>			
1) Proventi tributari	9.701.175,09		
2) Proventi da trasferimenti	664.778,10		
3) Proventi da servizi pubblici	1.306.764,21		
4) Proventi da gestione patrimoniale	35.680,01		
5) Proventi diversi	481.257,83		
6) Proventi da concessioni di edificare	250.000,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
<b>Totale proventi della gestione (A)</b>		12.439.655,24	
<b>B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u></b>			
9) Personale	2.998.433,50		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	154.922,92		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	5.504.464,40		
13) Godimento beni di terzi	168.108,20		
14) Trasferimenti	967.548,28		
15) Imposte e tasse	212.110,65		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	957.431,83		
<b>Totale costi di gestione (B)</b>		10.963.019,78	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>		1.476.635,46	
<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>			1.476.635,46
<b>D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
20) Interessi attivi	2.939,47		
21) Interessi passivi:	415.918,02		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
<b>Totale (D) (20-21)</b>		-412.978,55	-412.978,55



**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		
PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
199.812,43		
3.339,95		
75.921,00		
	279.073,38	
366.330,44		
1.015.642,11		
	1.381.972,55	
	-1.102.899,17	
		-39.242,26

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

**Il Segretario**

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**



**CONTO DEL  
PATRIMONIO**

**Esercizio 2014**

## 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>		9.216,00				1.843,20	7.372,80
<b>Totale</b>		1.103.529,25			1.843,20		1.105.372,45
		9.216,00	0,00	0,00	0,00	1.843,20	7.372,80
II) <u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>							
1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		13.744.756,37	109.549,49		346.423,96	346.423,96	13.507.881,90
2) Terreni(patrimonio indisponibile)		3.521.667,11					3.868.091,07
3) Terreni(patrimonio disponibile)		1.295.648,06					1.295.648,06
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		723.386,07	430,00				723.816,07
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		6.629.099,38			312.709,70	312.709,70	6.316.389,68
6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		3.794.557,16					4.107.266,86
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		3.651.490,69	325.067,39				3.824.697,82
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		1.247.984,44			151.860,26	151.860,26	1.399.844,70
9) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		43.236,65	89.895,78			98.394,25	34.738,18
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		567.777,11			98.394,25		666.171,36
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		24.934,39	75.061,40			19.999,16	79.996,63
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		624.085,03			19.999,16		644.084,19
9) Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		18.537,71	29.931,57			9.693,86	38.775,42
10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		842.568,03			9.693,86		852.261,89
11) Universalità di beni(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		96.080,88	27.937,40			16.507,44	11.429,96
12) Diritti reali su beni di terzi							112.588,32
13) Immobilizzazioni in corso							273.042,79
<b>Totale</b>		26.131.089,32	657.873,03	0,00	0,00	955.588,63	25.833.373,72
III) <u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>							
1) Partecipazioni in:							
a) imprese controllate							
b) imprese collegate							
c) altre imprese		990.133,00					990.133,00
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							
<b>Totale</b>		990.133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990.133,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		27.130.438,32	657.873,03	0,00	0,00	957.431,83	26.830.879,52

## 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		1.249.901,42	1.351.788,72	1.062.218,91		6.694,27	1.532.776,96
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato -correnti							
-capitale							
b) Regione -correnti		108.375,92	70.091,26	94.015,29		9.359,30	75.092,59
-capitale		12.000,00	12.500,00				24.500,00
c) Altri -correnti		1.500,00	88.227,87	1.500,00			88.227,87
-capitale		54.297,20	31.494,00				85.791,20
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		2.119.943,19	628.242,78	488.730,22		341.187,66	1.918.268,09
b) verso utenti di beni patrimoniali		23.577,46	142,33	23.577,46			142,33
c) verso altri-correnti		307.417,53	222.688,13	2.980,60		9.037,21	518.087,85
-capitale			1.548,00				1.548,00
d) da alienazioni patrimoniali		12.100,00		12.100,00			
e) per somme corrisposte c/terzi		11.967,60	10.000,00	10.439,60		52,00	11.476,00
4) Crediti per IVA		44.900,71					44.900,71
5) Per depositi							
a) banche		5.734,80	1.956,75	8.775,82	3.041,02		1.956,75
b) Cassa Depositi e Prestiti		195.380,67		2.899,40			192.481,27
<b>Totale</b>		4.147.096,50	2.418.679,84	1.707.237,30	3.041,02	366.330,44	4.495.249,62
III) <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>							
1) Titoli		18.883,21					18.883,21
<b>Totale</b>		18.883,21	0,00	0,00	0,00	0,00	18.883,21
IV) <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>							
1) Fondo di cassa		3.079.385,14	234.040,91				3.313.426,05
2) Depositi bancari		21.868,85			298,93		22.167,78
<b>Totale</b>		3.101.253,99	234.040,91	0,00	298,93	0,00	3.335.593,83
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		7.267.233,70	2.652.720,75	1.707.237,30	3.339,95	366.330,44	7.849.726,66
<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>		34.397.672,02	3.310.593,78	1.707.237,30	3.339,95	1.323.762,27	34.680.606,18
<b>CONTI D'ORDINE</b>							
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>		3.048.852,86	340.320,27	571.792,11		342.922,74	2.474.458,28
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
F) <u>BENI DI TERZI</u>							
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		3.048.852,86	340.320,27	571.792,11	0,00	342.922,74	2.474.458,28

## 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	196.609,73	971.818,14			774.185,93	394.241,94
II) Netto da beni demaniali	4.144.756,37	109.549,49			346.423,96	3.907.881,90
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	4.341.366,10	1.081.367,63	0,00	0,00	1.120.609,89	4.302.123,84
<b>B) CONFERIMENTI</b>						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	5.603.158,01	71.800,00				5.674.958,01
II) Conferimenti da concessioni di edificare	9.915.300,64	394.031,28				10.309.331,92
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>	15.518.458,65	465.831,28	0,00	0,00	0,00	15.984.289,93
<b>C) DEBITI</b>						
I) <u>Debiti di finanziamento</u>						
1) per finanziamenti a breve termine						
2) per mutui e prestiti	10.589.545,77		724.638,23			9.864.907,54
3) per prestiti obbligazionari	471.200,00		49.600,00			421.600,00
4) per debiti pluriennali						
II) <u>Debiti di funzionamento</u>	3.299.382,10	3.087.529,86	2.249.875,20		199.614,51	3.937.422,25
III) <u>Debiti per IVA</u>						
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>						
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>	177.719,40	107.561,85	114.820,71		197,92	170.262,62
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>	14.537.847,27	3.195.091,71	3.138.934,14	0,00	199.812,43	14.394.192,41
<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>	34.397.672,02	4.742.290,62	3.138.934,14	0,00	1.320.422,32	34.680.606,18
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
E) <b>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</b>	3.048.852,86	340.320,27	571.792,11		342.922,74	2.474.458,28
F) <b>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</b>						
G) <b>BENI DI TERZI</b>						
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	3.048.852,86	340.320,27	571.792,11	0,00	342.922,74	2.474.458,28

**CONTO DEL PATRIMONIO**

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

**Il Segretario**

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

