

**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)	7.297.176,44					A1	7.297.176,44					
2) Tasse (tit.I-cat.2)	2.746.981,97					A1	2.746.981,97					
3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)	488.250,99					A1	488.250,99					
Totale entrate tributarie	10.532.409,40	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)	183.180,00					A2	183.180,00					
2) da regione (tit.II-cat.2)	64.581,29					A2	64.581,29					
3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)	59.410,15					A2	59.410,15					
4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)						A2						
5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)	20.923,30					A2	20.923,30					
Totale entrate da trasferimenti	328.094,74	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)	3.940.003,98				566.161,55	A3	3.373.842,43					
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)	1.618.095,34					A4	1.618.095,34					
3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3)	996,14						996,14					
- Interessi su depositi,crediti ecc.	996,14					D20	996,14					
- 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)	549.527,50					A5	549.527,50					
Totale entrate extratributarie	6.108.622,96	0,00	0,00	0,00	0,00	566.161,55			CI	0,00	DII	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	16.969.127,10	0,00	0,00	0,00	0,00	566.161,55						

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)	56.039,38					E2+26			AII	56.039,38		
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)										BI		
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV-cat.5)	278.326,59					A6	47.067,89			BII	231.258,70	
Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+5)	278.326,59											
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)												
Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.	334.365,97											
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	1.734.716,63								BII3e	34.208,64		
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	19.038.209,70											
- Insussistenze del passivo						E22	532.921,59					
- Sopravvenienze attive						E23						
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)						A7	17.283,56		A11)	17.283,56		
- 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	3.749.457,35						B9	3.749.457,35						
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	1.753.729,39					155.110,16	B10	1.598.619,23						
3) prestazioni di servizi	5.545.981,43						B12	5.545.981,43						
4) utilizzo di beni di terzi	333.698,57						B13	333.698,57						
5) trasferimenti, di cui:	2.369.286,43													
-Stato	1.308.904,00						B14	1.308.904,00						
-regione							B14							
-province e città metropolitane	77.307,08						B14	77.307,08						
-comuni e unioni di comuni	9.600,00						B14	9.600,00						
-comunità montane							B14							
-aziende speciali e partecipate	140.212,54						C19	140.212,54						
-altri	833.262,81						B14	833.262,81						
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	382.691,89						D21	382.691,89						
7) imposte e tasse	485.731,43					435.446,12	B15	50.285,31						
8) oneri straordinari della gestione corrente	737.562,39						E28	737.562,39						
Totale spese correnti	15.358.138,88	0,00	0,00	0,00	0,00	590.556,28			CII	0,00	DI	0,00		
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE														
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	485.317,78													
a) pagamenti eseguiti	148.018,58											148.018,58		
b) somme rimaste da pagare	337.299,20											337.299,20		337.299,20
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:	59.520,63													
a) pagamenti eseguiti	12.166,54											12.166,54		
b) somme rimaste da pagare	47.354,09											47.354,09		47.354,09

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)										
6) incarichi professionali esterni, di cui:	65.862,42																						
a) pagamenti eseguiti	42.175,69																						
b) somme rimaste da pagare	23.686,73																						
7) trasferimenti di capitale, di cui:	35.970,46																						
a) pagamenti eseguiti	35.970,46																						
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:	646.671,29																						
a) pagamenti eseguiti	238.331,27																						
b) somme rimaste da pagare	408.340,02																						
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI																							
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	847.485,09																				C12)	-847.485,09	
4) rimborso di prestiti obbligazionari	363.788,11																				C13)	-363.788,11	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali																					C14)	0,00	
Totale rimborso di prestiti	1.211.273,20																						
Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI	1.734.716,63																					CV	136.973,79
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	18.950.800,00																						
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo																						B11	-52.822,34
- Quote di ammortamento dell'esercizio																						B16	1.175.454,75
- Accantonamento per svalutazione crediti																						E27	
- Insussistenze dell'attivo																						E25	2.134.036,72

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

.....||.....

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**

Timbro
dell'Ente

**CONTO
ECONOMICO**

Esercizio 2015

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	10.532.409,40		
2) Proventi da trasferimenti	328.094,74		
3) Proventi da servizi pubblici	3.373.842,43		
4) Proventi da gestione patrimoniale	1.618.095,34		
5) Proventi diversi	549.527,50		
6) Proventi da concessioni di edificare	47.067,89		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	17.283,56		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		16.466.320,86	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	3.749.457,35		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.599.540,98		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-52.822,34		
12) Prestazioni di servizi	5.562.353,62		
13) Godimento beni di terzi	369.669,03		
14) Trasferimenti	2.270.873,79		
15) Imposte e tasse	50.285,31		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	1.175.454,75		
Totale costi di gestione (B)		14.724.812,49	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		1.741.508,37	
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	140.212,54		
Totale (C) (17+18-19)		-140.212,54	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			1.601.295,83
D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi attivi	996,14		
21) Interessi passivi:	382.691,89		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
Totale (D) (20-21)		-381.695,75	-381.695,75

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
532.921,59		
	532.921,59	
2.134.036,72		
737.562,39		
	2.871.599,11	
	-2.338.677,52	
		-1.119.077,44

.....

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>		161.446,01	60.008,90			133.812,01	87.642,90
		477.609,61			133.812,01		611.421,62
Totale		161.446,01	60.008,90	0,00	0,00	133.812,01	87.642,90
II) <u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>							
1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		11.415.903,87	437.360,37			273.807,26	11.579.456,98
		2.055.778,88			273.807,26		2.329.586,14
2) Terreni(patrimonio indisponibile)		2.169.107,74					2.169.107,74
3) Terreni(patrimonio disponibile)		3.803.175,73		56.039,38			3.747.136,35
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		13.779.315,94	55.482,76			539.105,57	13.295.693,13
		4.163.128,25			539.105,57		4.702.233,82
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		865.699,01				35.244,28	830.454,73
		309.110,25			35.244,28		344.354,53
6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		6.018,85	150.113,05			105.261,98	50.869,92
		620.671,19			105.261,98		725.933,17
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		12.277,60	18.418,43			15.495,60	15.200,43
		153.284,36			15.495,60		168.779,96
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>			19.495,60			3.899,12	15.596,48
		492.708,99			3.899,12		496.608,11
9) Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		94.016,88	5.717,64			68.828,93	30.905,59
		361.983,84			68.828,93		430.812,77
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		472.275,54	1.781,20				474.056,74
Totale		32.617.791,16	688.369,05	56.039,38	0,00	1.041.642,74	32.208.478,09
III) <u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>							
1) Partecipazioni in:							
a) imprese controllate							
b) imprese collegate							
c) altre imprese		675.364,36					675.364,36
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate							
b) imprese collegate							
c) altre imprese		288.623,30				50.597,20	238.026,10
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							
Totale		963.987,66	0,00	0,00	0,00	50.597,20	913.390,46
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		33.743.224,83	748.377,95	56.039,38	0,00	1.226.051,95	33.209.511,45

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>		230.726,78			52.822,34		283.549,12
Totale		230.726,78	0,00	0,00	52.822,34	0,00	283.549,12
II) <u>CREDITI</u>		3.156.985,54	1.069.213,22	765.070,68		1.180.313,89	2.280.814,19
1) Verso contribuenti							
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato -correnti							
-capitale							
b) Regione -correnti		72.054,67	85.102,84	50.351,70		5.708,97	101.096,84
-capitale		72.844,32					72.844,32
c) Altri -correnti		2.558,75	5.673,34	2.558,75			5.673,34
-capitale							
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		3.464.281,61	1.030.911,42	469.417,86		803.362,85	3.222.412,32
b) verso utenti di beni patrimoniali		52.040,66	26.131,13	11.998,17		908,64	65.264,98
c) verso altri-correnti		513.652,40	212.584,08	243.897,87		44.416,43	437.922,18
-capitale		721.340,19		10.100,00			711.240,19
d) da alienazioni patrimoniali		220.958,10	1.000,00	43.373,03			178.585,07
e) per somme corrisposte c/terzi		80.022,28	34.208,64	14.000,00		2.663,49	97.567,43
4) Crediti per IVA			19.223,69				19.223,69
5) Per depositi							
a) banche		643,73					643,73
b) Cassa Depositi e Prestiti		64.472,07					64.472,07
Totale		8.421.854,32	2.484.048,36	1.610.768,06	0,00	2.037.374,27	7.257.760,35
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		825.132,08		103.391,11			721.740,97
2) Depositi bancari		60.406,69	517,92	640,55		28.279,36	32.004,70
Totale		885.538,77	517,92	104.031,66	0,00	28.279,36	753.745,67
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		9.538.119,87	2.484.566,28	1.714.799,72	52.822,34	2.065.653,63	8.295.055,14
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) Ratei attivi							
II) Risconti attivi							
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		43.281.344,70	3.232.944,23	1.770.839,10	52.822,34	3.291.705,58	41.504.566,59
<u>CONTI D'ORDINE</u>							
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>		1.788.894,62	408.340,02	587.827,42		1.096.790,48	512.616,74
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
F) <u>BENI DI TERZI</u>							
TOTALE CONTI D'ORDINE		1.788.894,62	408.340,02	587.827,42	0,00	1.096.790,48	512.616,74

CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale		3.758.121,58	1.167.309,73			2.449.940,28	2.475.491,03
II) Netto da beni demaniali		11.415.903,87	437.360,37			273.807,26	11.579.456,98
TOTALE PATRIMONIO NETTO		15.174.025,45	1.604.670,10	0,00	0,00	2.723.747,54	14.054.948,01
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		6.430.310,30	22.527,29				6.452.837,59
II) Conferimenti da concessioni di edificare		5.927.035,80	208.731,41				6.135.767,21
TOTALE CONFERIMENTI		12.357.346,10	231.258,70	0,00	0,00	0,00	12.588.604,80
C) DEBITI							
I) <u>Debiti di finanziamento</u>							
1) per finanziamenti a breve termine							
2) per mutui e prestiti		7.250.949,42		865.270,98	17.785,89		6.403.464,33
3) per prestiti obbligazionari		2.319.040,44		363.788,11			1.955.252,33
4) per debiti pluriennali							
II) <u>Debiti di funzionamento</u>		4.755.388,11	3.806.772,28	2.993.810,96		514.625,69	5.053.723,74
III) <u>Debiti per IVA</u>		5.171,04		5.171,04			
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>		807.440,89				17.785,89	789.655,00
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>		379.142,56	136.973,79	127.802,67		510,01	387.803,67
VI) <u>Debiti verso</u>							
1) imprese controllate							
2) imprese collegate							
3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni)		211.213,23	140.212,54	101.938,52			249.487,25
VII) <u>Altri debiti</u>		21.627,46					21.627,46
TOTALE DEBITI		15.749.973,15	4.083.958,61	4.457.782,28	17.785,89	532.921,59	14.861.013,78
D) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei passivi							
II) Risconti passivi							
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		43.281.344,70	5.919.887,41	4.457.782,28	17.785,89	3.256.669,13	41.504.566,59
CONTI D'ORDINE							
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>		1.788.894,62	408.340,02	587.827,42		1.096.790,48	512.616,74
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
G) <u>BENI DI TERZI</u>							
TOTALE CONTI D'ORDINE		1.788.894,62	408.340,02	587.827,42	0,00	1.096.790,48	512.616,74

CONTO DEL PATRIMONIO

.....||.....

Il Segretario

Il Legale Rappresentante
dell'Ente

Il Responsabile del
servizio finanziario

Timbro
dell'Ente