

**PROSPETTO DI  
CONCILIAZIONE**

**Esercizio 2013**

**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.CP	ATTIVO
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	R.CE (1E+2E+3E+4E+5E-6E)	(7E)	R.CP	
58.708.997,04						A1	58.708.997,04		
47.771.355,39						A1	47.771.355,39		
48.486.254,89						A1	48.486.254,89		
154.964.607,32	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00
23.531.558,15						A2	23.531.558,15		
5.649.960,89						A2	5.649.960,89		
17.219.121,70						A2	17.219.121,70		
467.469,95						A2	467.469,95		
46.888.110,39	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00
5.091.014,11					87.686,00	A3	5.093.378,11		
1.017.229,10						A4	1.017.229,10		
163.665,75						D20	163.665,75		
163.665,75						C18	163.665,75		
2.603.224,30					3.119,00	C17	2.600.105,30		
8.875.139,26	0,00	0,00	0,00	0,00	90.755,00	A5		0,00	0,00
210.707.850,97	0,00	0,00	0,00	0,00	90.755,00			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	NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI					R.CE (18+25-35-49+55-69)	R.CP	ATTIVO	PASSIVO
	INIZIALI (+) (2S)	FINALI (-) (3S)	INIZIALI (-) (4S)	FINALI (+) (5S)							
(1S)											
37.186.222,75						B9	37.186.222,75				
2.515.310,86						B10	2.515.310,86				
126.060.030,01					5.724.732,00	B12	120.335.298,01				
3.343.467,73						B13	3.343.467,73				
7.135.695,20						B14					
						B14					
1.239.683,72						B14	1.239.683,72				
250.000,00						B14	250.000,00				
						B14					
						C19					
5.646.011,48						B14	5.646.011,48				
2.035.399,65						D21	2.035.399,65				
2.617.615,51						B15	2.617.615,51				
10.646.512,78						E28	10.646.512,78				
191.540.254,49	0,00	0,00	0,00	0,00	5.724.732,00			0,00	0,00		
7.451.029,32											
323.633,02								323.633,02			
7.127.396,30								7.127.396,30	7.127.396,30		
3.970.138,24											
146.965,86								146.965,86			
3.823.172,38								3.823.172,38	3.823.172,38		

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 rimate da pagare
- 2) espropri e servitù onerose, di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimate da pagare
- 3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimate da pagare
- 4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimate da pagare
- 5) acquisizione di beni mobili macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche, di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimate da pagare



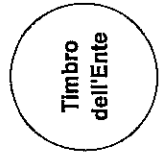
**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE**

.....Il.....

**Il Segretario**

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**



**CONTO  
ECONOMICO**

**Esercizio 2013**





**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)**

.....Il.....

**CONTO ECONOMICO**

IMPORTI		
PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
5.170.900,02		
500.081,59		
1.741,06		
	5.672.732,67	
3.280.434,25		
10.646.512,78		
	13.926.947,03	
	-8.254.214,35	
		6.145.846,43

Il Segretario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario



**CONTO DEL  
PATRIMONIO**

**Esercizio 2013**

## CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/Finanziario		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	371.657.953,40	3.187.613,19		9.245.268,01		365.600.298,58
	89.011.640,44					98.256.908,45
	1.394.433,62					1.394.433,62
	7.010.158,25	75.054,09				7.085.212,34
	124.984.024,37	1.584.710,66				126.568.735,03
	74.336.438,97			6.003.384,56		80.339.823,53
	113.819.128,77	5.408.928,85				119.228.057,62
	70.592.977,91			5.613.497,13		76.206.475,04
	129.928,50	2.073.074,84				132.001.503,34
	182.990,53			202.418,47		385.409,00
	933.107,85					933.107,85
		5.644,57			564,46	5.080,11
		8.200,74			615,06	7.585,68
						615,06
		10.627,75			1.062,78	9.564,97
						1.062,78
	165.636.835,96					165.636.835,96
	784.832.462,87	12.353.854,59	0,00	0,00	21.066.810,47	775.919.507,09
	36.905.200,50					36.905.200,50
	174.995,00					174.995,00
	95.100,00					95.100,00
	24.605.001,88					24.605.001,88
	81.780.297,38	0,00	0,00	0,00	0,00	81.780.297,38
	846.412.760,25	12.353.854,59	0,00	0,00	21.066.810,47	837.699.804,47

A) IMMOBILIZZAZIONIi) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

- 1) Costi pluriennali capitalizzati  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)

Totale

ii) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

- 1) Beni demaniali  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 2) Terreni(patrimonio indisponibile)
- 3) Terreni(patrimonio disponibile)
- 4) Fabbricati(patrimonio indisponibile)  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 5) Fabbricati(patrimonio disponibile)  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 6) Macchinari, attrezzature e impianti  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 7) Attrezzature e sistemi informatici  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 8) Automezzi e motomezzi  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 9) Mobili e macchine d'ufficio  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile)  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 11) Universalità di beni(patrimonio disponibile)  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 12) Diritti reali su beni di terzi
- 13) Immobilizzazioni in corso

Totale

iii) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

- 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)
- 4) Crediti di dubbia esigibilità  
(debito a fondo svalutazione crediti)
- 5) Crediti per depositi cauzionali

Totale

**TOTALE IMMOBILIZZAZIONI**

**CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)**

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>						
B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>						
I) <u>RIMANENZE</u>						
II) <u>CREDITI</u>						
1) Verso contribuenti	90.963.502,15	50.859.897,19	70.102.901,39	500.091,59		72.220.589,54
2) Verso enti del sett. pubblico allargato						
a) Stato	4.123.763,36	5.353.446,57	1.349.685,92		772.676,46	7.354.847,55
-capitale	22.510.860,20	204.259,00	1.066.519,35			21.648.599,85
b) Regione	9.895.621,90	4.570.694,46	2.531.428,82			11.934.887,54
-capitale	15.629.444,31	4.541.863,77	1.877.936,81			18.293.371,27
-correnti	1.150.359,88	243.707,00	133.251,92			1.290.815,26
-capitale	956.213,28	30.600,00				986.813,28
3) Verso debitori diversi						
a) verso utenti di servizi pubblici	2.412.846,60	1.085.760,79	1.252.225,58		884.241,82	1.362.138,99
b) verso utenti di beni patrimoniali	877.406,25	25.404,48	50.683,72			852.127,01
c) verso altri-correnti	3.278.175,62	774.922,83	122.341,33		1.612,58	3.929.144,54
-capitale	1.707.428,91	231.789,67	1.331.319,22		54.043,71	553.835,65
d) da alienazioni patrimoniali	100.975,20	300,00				100.675,20
e) per somme corrisposte c/terzi	36.522.002,07	740.132,36	145.863,36		8.114,28	37.108.156,81
4) Crediti per IVA	2.814.885,00	5.637.096,00	3.119,00			8.548.662,00
5) Per depositi						
a) banche	62,27	342,27				404,54
b) Cassa Depositi e Prestiti	22.423.601,69		6.753.741,57		1.559.745,42	14.110.114,70
<b>Totale</b>	215.487.149,67	74.299.896,39	86.721.318,69	500.091,59	3.280.434,25	200.255.393,71
III) <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>						
1) Titoli						
<b>Totale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>						
1) Fondo di cassa	93.710.124,22	36.542.865,70				130.252.989,92
2) Depositi bancari	10.365.053,66					10.365.053,66
<b>Totale</b>	104.075.177,88	36.542.865,70	0,00	0,00	0,00	140.618.043,58
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	319.542.326,55	110.842.782,09	86.721.318,69	500.091,59	3.280.434,25	340.863.427,29
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>						
I) Ratei attivi						
II) Risconti attivi						
<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>	1.165.855.086,80	123.196.616,78	86.721.318,69	500.091,59	24.347.244,72	1.178.593.231,76
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>						
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>	89.115.392,00	10.988.068,68	11.863.255,81		1.094.350,21	87.125.854,66
F) <u>BENI DI TERZI</u>						
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	89.115.392,00	10.988.068,68	11.863.255,81	0,00	1.094.350,21	87.125.854,66

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I) RIMANENZE

II) CREDITI

- 1) Verso contribuenti
- 2) Verso enti del sett. pubblico allargato
  - a) Stato
  - b) Regione
  - c) Altri
- 3) Verso debitori diversi
  - a) verso utenti di servizi pubblici
  - b) verso utenti di beni patrimoniali
  - c) verso altri-correnti
  - d) da alienazioni patrimoniali
  - e) per somme corrisposte c/terzi
- 4) Crediti per IVA
- 5) Per depositi
  - a) banche
  - b) Cassa Depositi e Prestiti

III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON

COSTITUISCONO IMMOBILIZZI

- 1) Titoli

IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE

- 1) Fondo di cassa
- 2) Depositi bancari

**TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE**

C) RATEI E RISCONTI

- I) Ratei attivi
- II) Risconti attivi

**TOTALE RATEI E RISCONTI**

**TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)**

**CONTI D'ORDINE**

D) OPERE DA REALIZZARE

E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI

F) BENI DI TERZI

**TOTALE CONTI D'ORDINE**

## CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA CFINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>						
I) Netto patrimoniale	363.389.308,23	21.634.486,35		27.857.768,86		357.166.025,72
II) Netto da beni demaniali		3.187.613,19		31.876,13		12.369.128,94
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	363.389.308,23	24.822.099,54	0,00	27.889.644,99		369.535.154,66
<b>B) CONFERIMENTI</b>						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	323.469.406,76	4.988.852,07				328.438.257,83
II) Conferimenti da concessioni di edificare	46.929.822,79	3.113.662,79				50.043.385,58
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>	370.399.228,55	8.082.414,86	0,00	0,00		378.481.643,41
<b>C) DEBITI</b>						
I) Debiti di finanziamento						
1) per finanziamenti a breve termine			10.704.484,51			31.978.201,90
2) per mutui e prestiti	42.682.886,41					230.175.000,00
3) per prestiti obbligazionari	230.175.000,00					
4) per debiti pluriennali			25.231.067,73		4.991.277,90	97.082.023,96
II) Debiti di funzionamento	91.252.312,34	36.032.057,25				
III) Debiti per IVA						
IV) Debiti per anticipazioni di cassa						
V) Debiti per somme anticipate da terzi	68.056.551,27	3.678.161,38	203.882,70		179.622,12	71.351.207,83
VI) Debiti verso						
1) Imprese controllate						
2) Imprese collegate						
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) Altri debiti	432.166.550,02	39.710.218,63	36.139.434,94	5.170.900,02		430.566.433,69
<b>TOTALE DEBITI</b>						
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>						
I) Ratei passivi		0,00	0,00			0,00
II) Risconti passivi						
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>						
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)</b>	1.165.955.086,80	72.614.733,03	36.139.434,94	33.060.545,01	9.213.391,88	1.178.583.231,76
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
<b>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</b>						
<b>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</b>	89.115.392,00	10.988.068,68	11.883.255,81	1.094.350,21		87.125.854,66
<b>BENI DI TERZI</b>						
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	89.115.392,00	10.988.068,68	11.883.255,81	1.094.350,21	0,00	87.125.854,66

## 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

## IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE

## CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI

## BENI DI TERZI

## TOTALE CONTI D'ORDINE

**CONTO DEL PATRIMONIO**

.....,Il.....

**Il Segretario**

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

