CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)
Esercizio 2011

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati		78.163,66	22.978,79	-	-	31.559,44	69.583,01
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*185.434,71*	-	-	*31.559,44*	-	*216.994,15*
Totale		**78.163,66**	**22.978,79**	**-**	**-**	**31.559,44**	**69.583,01**
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali		4.731.459,34	40.641,75	0,00	122.275,73	121.014,39	4.773.362,43
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*946.970,07*	*0,00*	*0,00*	*121.014,39*	*0,00*	*1.067.984,46*
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		48.255,96	0,00	0,00	0,00	0,00	48.255,96
3) Terreni (patrimonio disponibile)		1.795,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1.795,31
4) Fabbricati (Patrimonio indisponibile)		4.306.424,38	24.980,33	0,00	0,00	193.947,22	4.137.457,49
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*2.133.502,61*	*0,00*	*0,00*	*193.947,22*	*0,00*	*2.327.449,83*
5) Fabbricati (Patrimonio disponibile)		1.171.162,71	2.193,60	0,00	11.630,34	59.316,92	1.125.669,73
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*792.244,05*	*0,00*	*0,00*	*59.316,92*	*0,00*	*851.560,97*
6) Macchinari, attrezzature e impianti		72.613,95	10.291,99	0,00	180,00	20.207,32	62.878,62
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*54.907,20*	*0,00*	*0,00*	*19.889,69*	*651,37*	*74.145,52*
7) Attrezzature e sistemi informatici		17.944,55	10.897,37	0,00	74,20	10.676,37	18.239,75
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*23.254,43*	*0,00*	*0,00*	*10.347,66*	*660,00*	*32.942,09*
8) Automezzi e motomezzi		64.244,00	0,00	0,00	0,00	27.668,00	36.576,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*242.614,72*	*0,00*	*0,00*	*27.668,00*	*33.323,72*	*236.959,00*
9) Mobili e macchine d'ufficio		112.847,31	13.058,16	0,00	270,20	31.856,71	94.318,96
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*134.340,27*	*0,00*	*0,00*	*31.562,99*	*686,12*	*165.217,14*
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)		-	0,00	0,00	0,00	0,00	-
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)		-	0,00	0,00	0,00	0,00	-
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-
12) Diritti reali su beni di terzi		-	0,00	0,00	0,00	0,00	-
13) Immobilizzazioni in corso		186.465,51	625.774,27	0,00	0,00	133.906,07	678.333,71
Totale		**10.713.213,02**	**727.837,47**	**-**	**134.430,47**	**598.593,00**	**10.976.887,96**

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)
Esercizio 2011

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in							
a) imprese controllate		-			-	-	-
b) imprese collegate		-			-	-	-
c) altre imprese		1.271.739,25	-		-	-	1.271.739,25
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		18.130,99			9.014,14	-	27.145,13
(detratto il fondo svalutazione crediti)		-					-
5) Crediti per depositi cauzionali		909,07				-	909,07
Totale		**1.290.779,31**	**-**	**-**	**9.014,14**	**-**	**1.299.793,45**
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		**12.082.155,99**	**750.816,26**	**-**	**143.444,61**	**630.152,44**	**12.346.264,42**
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							-
Totale		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti		449.044,25	465.925,22	416.860,81	11.420,86	1.911,13	507.618,39
2) Verso enti del settore pubblico allargato							
a) Stato - correnti		38.342,39	-	39.769,15	1.426,76	-	-
- capitale		-	-	-		-	-
b) Regione - correnti		18.048,00	-	18.078,00	30,00	-	-
- capitale		242.829,00	91.309,20	24.640,00	-	-	309.498,20
c) altri - correnti		5.946,48	9.092,00	5.000,00	-	-	10.038,48
- capitale		11.800,00	-	4.900,00	-	2.100,00	4.800,00

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)
Esercizio 2011

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
3) Verso debitori diversi							
a) utenti di servizi pubblici		202.518,80	101.103,89	146.591,96	-	25.910,99	131.119,74
b) utenti di beni patrimoniali		63.659,80	22.609,92	30.294,17	-	1.631,73	54.343,82
c) altri - correnti		93.500,84	155.252,72	84.846,13	-	907,27	163.000,16
- capitale		829.922,12	58.093,00	461.097,83	-	1.710,44	425.206,85
d) da alienazioni patrimoniali		262.786,12	-	-	-	-	262.786,12
e) per somme corrisposte c/terzi		181.517,13	36.347,91	14.781,28	-	14.846,25	188.237,51
4) Crediti per IVA		23.390,74	14.183,00	17.459,00	-	12.771,74	7.343,00
5) Per depositi							
a) banche		2.040,66	80.000,00	1.898,93		141,73	80.000,00
b) Cassa Depositi e Prestiti		105.878,92	-	-	-	12.240,56	93.638,36
Totale		**2.531.225,25**	**1.033.916,86**	**1.266.217,26**	**12.877,62**	**74.171,84**	**2.237.630,63**
III) ATTIVITA' INANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli		1.088.000,00				1.088.000,00	-
Totale		**1.088.000,00**	**-**	**-**	**-**	**1.088.000,00**	**-**
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa		420.585,53	4.066.311,28	4.130.762,58			356.134,23
2) Depositi bancari		-				-	-
Totale		**420.585,53**	**4.066.311,28**	**4.130.762,58**	**-**	**-**	**356.134,23**
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		**4.039.810,78**	**5.100.228,14**	**5.396.979,84**	**12.877,62**	**1.162.171,84**	**2.593.764,86**
C) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei attivi					-	-	-
II) Risconti attivi					-	-	-
TOTALE RATEI E RISCONTI		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		**16.121.966,77**	**5.851.044,40**	**5.396.979,84**	**156.322,23**	**1.792.324,28**	**14.940.029,28**

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)
Esercizio 2011

		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
	CONTI D'ORDINE							
D)	**OPERE DA REALIZZARE**		1.528.957,22	531.693,60	726.062,89		88.324,89	1.246.263,04
E)	**BENI CONFERITI IN AZIEN. SPECIALI**		-					-
F)	**BENI DI TERZI**							-
	TOTALE CONTI D'ORDINE		**1.528.957,22**	**531.693,60**	**726.062,89**	**-**	**88.324,89**	**1.246.263,04**

Il Segretario Generale

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Sindaco

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)
Esercizio 2011

		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A)	**PATRIMONIO NETTO**							
I)	Netto patrimoniale		10.889.174,56	6.788.581,41	6.495.305,11	320.860,83	1.792.324,28	9.710.987,41
II)	Netto da beni demaniali							-
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		**10.889.174,56**	**6.788.581,41**	**6.495.305,11**	**320.860,83**	**1.792.324,28**	**9.710.987,41**
B)	**CONFERIMENTI**							
I)	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		992.146,96	209.146,31	-	-	39.734,92	1.161.558,35
II)	Conferimenti da concessioni di edificare		114.132,46	133.178,71			7.419,33	239.891,83
	TOTALE CONFERIMENTI		**1.106.279,42**	**342.325,02**	**-**	**-**	**47.154,26**	**1.401.450,18**
C)	**DEBITI**							
I)	**Debiti di finanziamento**							
1)	per finanziamenti a breve termine		-	-				-
2)	per mutui e prestiti		3.083.171,24	80.000,00	320.071,62		-	2.843.099,62
3)	per prestiti obbligazionari		-		-			-
4)	per debiti pluriennali		-					-
II)	**Debiti di funzionamento**		977.636,88	630.798,93	615.010,40	-	106.388,37	887.037,04
III)	**Debiti per IVA**		-			-	-	-
IV)	**Debiti per anticipazioni di cassa**		**-**					**-**
V)	**Debiti per somme anticipate da terzi**		42.120,15	44.153,72	2.454,99	-	10.995,97	72.822,91
VI)	**Debiti verso**							
1)	imprese controllate		-					-
2)	imprese collegate		-					-
3)	altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		-					-
VII)	**Altri debiti**		23.584,52	1.047,60	-	-	-	24.632,12
	TOTALE DEBITI		**4.126.512,79**	**756.000,25**	**937.537,01**	**-**	**117.384,34**	**3.827.591,69**

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)
Esercizio 2011

		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
D)	**RATEI E RISCONTI**							
I)	Ratei passivi					-	-	-
II)	Risconti passivi		-			-	-	-
	TOTALE RATEI E RISCONTI		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		**16.121.966,77**	**7.886.906,68**	**7.432.842,12**	**320.860,83**	**1.956.862,88**	**14.940.029,28**
	CONTI D'ORDINE							
E)	**IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE**		1.528.957,22	531.693,60	726.062,89	-	88.324,89	1.246.263,04
F)	**CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI**							-
G)	**BENI DI TERZI**		-	-	-			-
			1.528.957,22	**531.693,60**	**726.062,89**	**-**	**88.324,89**	**1.246.263,04**

Il Segretario Generale

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Sindaco

CONTO ECONOMICO
Esercizio 2011

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	2.228.106,80		
2) Proventi da trasferimenti	105.290,05		
3) Proventi da servizi pubblici	277.770,03		
4) Proventi da gestione patrimoniale	44.071,21		
5) Proventi diversi	214.840,99		
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)		**2.870.079,08**	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	977.866,36		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	255.080,50		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-		
12) Prestazioni di servizi	888.941,15		
13) Utilizzo beni di terzi	20.671,94		
14) Trasferimenti	278.150,89		
15) Imposte e tasse	84.561,07		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	495.195,02		
Totale costi della gestione (B)		**3.000.466,93**	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		**- 130.387,85**	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili	74.456,25		
18) Interessi su capitale di dotazione	-		
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	- 1.304,80		
Totale (C) (17+18-19)		**73.151,45**	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			**- 57.236,40**
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			

	20) Interessi attivi	10.184,45		
	21) Interessi passivi:			
	- su mutui	153.598,08		
	- su obbligazioni	-		
	- su anticipazioni	-		
	- per altre cause	-		
	Totale (D) (20-21)		**- 143.413,63**	
E)	**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**			
	Proventi			
	22) Insussistenze del passivo	117.384,34		
	23) Sopravvenienze attive	12.951,82		
	24) Plusvalenze patrimoniali	33.061,33		
	Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		**163.397,49**	
	Oneri			
	25) Insussistenze dell'attivo	52.934,61		
	26) Minusvalenze patrimoniali	-		
	27) Accantonamento per svalutazione crediti	-		
	28) Oneri straordinari	-		
	Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		**52.934,61**	
	Totale (E) (e.1 - e.2)		**110.462,88**	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)				**- 90.187,15**

Il Segretario Generale

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Sindaco

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

2011

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI INIZIALI	RISCONTI PASSIVI FINALI	RATEI ATTIVI INIZIALI	RATEI ATTIVI FINALI	Altre rettif. del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO Rif. C.E.	AL CONTO ECONOMICO (1E+2E+3E+4E+5E-6E)	Note	AL CONTO DEL PATRIMONIO Rif. C.P. ATTIVO		AL CONTO DEL PATRIMONIO Rif. C.P. PASSIVO	
		(+)	(-)	(-)	(+)								
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
1) Imposte (tit. I - cat 1)	1.529.275,03	-	-	-	-	-	A1	1.529.275,03			-		-
2) Tasse (tit. I - cat. 2)	19.396,54	-	-	-	-	-	A1	19.396,54			-		-
3) Trib.speciali (tit. I - cat 3)	679.435,23	-	-	-	-	-	A1	679.435,23			-		-
Totale entrate tributarie	2.228.106,80	-	-	-	-		A1	2.228.106,80		C I	-4E+5E	D II	+3E-2E
Titolo II Entrate da Trasferimenti													
1) da Stato (tit. 2 cat. 1)	75.282,38	-	-	-	-		A2	75.282,38			-		-
2) da regione (Tit. 2 - cat. 2)	5.875,56	-	-	-	-		A2	5.875,56			-		-
3) da reg. funz. del.(tit2-ct3)	9.657,28	-	-	-	-		A2	9.657,28			-		-
4) da org.com.e int. (tit2-ct4)	-	-	-	-	-		A2	-			-		-
5) da altre enti (tit.2-cat5)	14.474,83	-	-	-	-		A2	14.474,83			-		-
Totale entrate da trasf.	105.290,05	-	-	-	-		A2	105.290,05		C I	-4E+5E	D II	+3E-2E
Titolo III ENTRATE EXTRATRIB.						(nota 1)							
1) Prov.serv pubb. (tit.3-ct1)	295.229,03	-	-	-	-	17.459,00	A3	277.770,03		BII 4	17.459,00	D II	-
2) Prov. gest.patr. (tit. 3-ct2)	44.071,21	-	-	-	-	-	A4	44.071,21		BII 4	-	D II	-
3) Pro. finanziari (tit.3-ct.3)											-		-
- Interessi su depositi ecc..	10.184,45	-	-	-	-		D20	10.184,45			-		-
- Int. su cap. conferito ad								-			-		-
aziende speciali e partec.		-	-	-			C18	-			-		-
4) Prov. utili da az.speciali e								-			-		-
partec., dic.soc.(tit.3-ct4)	74.456,25	-	-	-	-		C17	74.456,25			-		-
5) Proventi diversi (tit. 3-ct5)	154.289,60	-	-	-	-	- 60.551,39	A5	214.840,99		BII 4	-		-
Totale entrate extratrib.	578.230,54	-	-	-	-			621.322,93		C I	-4E+5E	D II	+3E-2E
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.911.627,39	-	-	-	-	-		2.954.719,78					

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

2011

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI INIZIALI	RISCONTI PASSIVI FINALI	RATEI ATTIVI INIZIALI	RATEI ATTIVI FINALI	Altre rettif. del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO Rif. C.E.	AL CONTO ECONOMICO (1E+2E+3E+4E+5E-6E)	Note	AL CONTO DEL PATRIMONIO Rif. C.P. ATTIVO		Rif. C.P. PASSIVO	
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZ. BENI PATR.,TRASFER. DI CAP. RISCOS.CREDITI							E24	33.061,33		A II	nota (3)		
1) Alien. beni pat.(tit.4-ct1)	33.061,33						E26	-	(2)				
2) Trasf. capitale dallo Stato (tit. 4 cat. 2)	216,84										-	B I	nota (4) 216,84
3) Trasf. di capit. da regione (tit. 4 cat. 3)	102.597,00											B I	- 102.597,00
4) Trasf. di capit. da altri enti settore pubb.(tit.4 ct4)	48.239,47											B I	48.239,47
5) Trasf. di capit. da altri soggetti (tit. 4 ct. 5)	208.479,28						A6	-	(5)		208.479,28	BII	208.479,28
Tot. trasf. cap. (2+3+4+5)	359.532,59												
6) Risc. crediti (tit. 4 ct. 6)	-									BII5a	-		
Totale entrate da alienaz.beni patr. tras.cap.	**392.593,92**												
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI													
1) Antic. di cassa (tit. 5 ct.1)	-											CIV	-
2) Finanz. breve (tit. 5 ct.2)	-											CI 1)	-
3) Assunz. mutui (tit. 5 ct.3)	80.000,00											CI 2)	80.000,00
4) Emiss. P.O. (tit. 5 ct 4)	-											CI 3)	-
Tot. ent. accens. prestiti	**80.000,00**												
Titolo VI SERVIZI CONTO TERZI	453.065,57									BII	nota (6) 36.347,91		
TOTALE GENERALE ENTRATA	**3.837.286,88**												
- Insussistenze passivo	117.384,34						E 22	117.384,34	(7)				
- Sopravvenienze attive	12.951,82						E 23	12.951,82	(8)				
- Incr. immob. lavori interni	-						A 7	-	(9)	A I1			
- Variaz. rim. prodotti	-						A8	-		BI		BI-BII	

NOTE

(1) Tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo III "Entrate extratributarie", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per IVA" (C III), costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo d'IVA.

(2) Quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo è portato in aumento nel conto economico (E24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo è portato in diminuzione nel conto economico (E26).

(3) Quando viene alienato un bene il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione.

(4) Va indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, regioni, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre;

(5) Proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti;

(6) Va indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria;

(7) Trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio).

(8) Trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi del conto del bilancio).

(9) I costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti tra le spese "correnti" del titolo I^), per la produzione, in economia di valori da porre, dal punto di vista economico a carico di più esercizi; esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativo; a fine esercizio è necessario rilevare queste entità, contabilizzate nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le utilità prodotte verranno realizzate.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

2011

		IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI INIZIALI (+)	RISCONTI ATTIVI FINALI (-)	RATEI PASSIVI INIZIALI (-)	RATEI PASSIVI FINALI (+)	Altre rettif. del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO Rif. C.E.	AL CONTO ECONOMICO (1S+2S-3S-4S+5S-6S)	Note	AL CONTO DEL PATRIMONIO Rif. C.P. ATTIVO		AL CONTO DEL PATRIMONIO Rif. C.P. PASSIVO	
Titolo I	SPESE CORRENTI	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)					
1)	personale	977.866,36						B9	977.866,36		D	-	E	-
2)	acq.beni cons. e/o M.p.	268.708,10					13.627,60	B10	255.080,50		BII 4			0
											AII 7			
3)	prestazione servizi	888.941,15	-	-	-	-	-	B12	888.941,15		C II	-		0
4)	utilizzo beni di terzi	20.671,94	-	-	-	-	-	B13	20.671,94		C II	-	D I	0
5)	trasferimenti di cui:								-			-		0
	- Stato	-	-	-	-	-		B14	-			-		0
	- regione	-						B14	-			-		0
	- province e città metrop.	3.928,00						B14	3.928,00			-		0
	- comuni e unioni comuni	133.413,00						B14	133.413,00			-		0
	- comunità montane	-						B14	-			-		0
	- az. speciali e partecip.	1.304,80						C19	1.304,80			-		0
	- altri	137.965,26	-				- 2.844,63	B14	140.809,89			-		0
6)	int. pass. e oneri fin. div.	153.598,08	-	-	-	-		D21	153.598,08			-		0
7)	imposte e tasse	75.097,07					- 9.464,00	B15	84.561,07			-		0
8)	oneri straor. gest. corr.	-					-	E28	-			-		0
	Totale spese correnti	**2.661.493,76**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.318,97**		**2.660.174,79**		C II	-	D I	
Titolo II	SPESE IN C/CAPITALE													
1)	acquis. beni imm. di cui:													
	a) pagamenti eseguiti	631.034,35									A	631.034,35		
	b) somme rimaste da pag.	1.199.423,56									D	1.199.423,56	E	1.199.423,56
2)	espr.e servitù oner.di cui:													
	a) pagamenti eseguiti	-									A	-		
	b) somme rimaste da pag.	-									D	-	E	-
3)	acq. beni spec. realizzaz. in economia di cui:													
	a) pagamenti eseguiti	-								(2)	A	-		
	b) somme rimaste da pag.	-									D	-	E	-

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

2011

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI INIZIALI (+)	RISCONTI ATTIVI FINALI (-)	RATEI PASSIVI INIZIALI (-)	RATEI PASSIVI FINALI (+)	Altre rettif. del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO Rif. C.E.	AL CONTO ECONOMICO (1S+2S-3S-4S+5S-6S)	Note	AL CONTO DEL PATRIMONIO Rif. C.P. ATTIVO		Rif. C.P. PASSIVO	
Titolo II SPESE C/CAPITALE	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)					
4) utilizzo beni terzi per real.													
in economia di cui:													
a) pagamenti eseguiti	-					-				A	-		
b) somme rimaste da pag.	-									D	-	E	-
5) acq. beni mob.macc. attr.													
a) pagamenti eseguiti	92.669,83					-				A	92.669,83		
b) somme rimaste da pag.	32.288,47								(3)	D	32.288,47	E	32.288,47
6) incarichi profess. di cui:													
a) pagamenti eseguiti	28.117,68									A	28.117,68		
b) somme rimaste da pag.	14.551,01									D	14.551,01	E	14.551,01
7) trasf. di capitale di cui:													
a) pagamenti eseguiti	1.797,03					-	B 14			A	1.797,03		
b) somme rimaste da pag.	24.632,12									D	24.632,12	E	24.632,12
8) partecipazioni az. di cui:													
a) pagamenti eseguiti	-					-				A	-		
b) somme rimaste da pag.	-									D	-	E	-
9) conferimenti di cap.di cui:													
a) pagamenti eseguiti	-					-				A	-		
b) somme rimaste da pag.	-									D			
10) concess. di crediti e ant.	-												
a) pagamenti eseguiti	-					-				A	-		
b) somme rimaste da pag.	-									D			
Totale spese in c/capitale	2.024.514,05												
di cui:													
a) pagamenti eseguiti	753.618,89					-				A			
b) somme rimaste da pag.	1.270.895,16									D			
										B II	nota (4)		

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

2011

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI INIZIALI (+)	RISCONTI ATTIVI FINALI (-)	RATEI PASSIVI INIZIALI (-)	RATEI PASSIVI FINALI (+)	Altre rettif. del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO Rif. C.E.	AL CONTO ECONOMICO (1S+2S-3S-4S+5S-6S)	Note	AL CONTO DEL PATRIMONIO Rif. C.P. ATTIVO		AL CONTO DEL PATRIMONIO Rif. C.P. PASSIVO	
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)					
1) rimb. anticipaz. di cassa	-											C IV	-
2) rimb. finanz. br. termine	-											C I 1	-
3) rimb. q.ta capitale mutui	320.071,62											C I 2	320.071,62
4) rimborso P.O.	-											C I 3	-
5) rimb. q.ta cap. deb. plur.	-											CI 4	-
Totale rimb.prestiti	320.071,62												
Titolo IV SERVIZI C/TERZI	453.065,57								(5) 44.153,72			C V	453.065,57
TOT.GENERALE DELLA SPESA	5.459.145,00												
- Variaz. rim. M.P. e beni di consumo							B 11	-		B I	-		
- Q.te ammor.to esercizio	495.195,02						B16	495.195,02	(6)	A	495.195,02		
- Acc.to sval. crediti	-						E27	-	(7)	AIII4	-		
- Insussistenza attivo	52.934,61						E25	52.934,61	(8)				

NOTE

(1) Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese correnti" per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere, o registrate in sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento.

(2) L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del Titolo II "Spese in conto capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONE" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui.

(3) L'importo corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenza del Titolo II "Spese in conto capitale", vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario della competenza, a residuo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine "Opere da realizzare" e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine "Impegni per opere da realizzare". I pagamenti disposti per spese del titolo II "Spese in conto capitale", in conto residui esercizi precedenti, vanno riferiti in diminuzione nell'attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine.

(4) L'importo impegnato dell'intervento "concessioni di crediti ed anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'Attivo A III 2 "Crediti verso partecipate", ove la concesione di crediti ed anticipazioni riguardi aziende speciali, controllate e collegate; va riferito in aumento alla voce B II dell'Attivo "Crediti" negli altri casi.

(5) Va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria.

(6) L'ammortamento dell'esercizio (7S) va portato ad incremento del Fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'attivo (A).

(7) L'importo accantonato per svalutazione crediti, che non può costituire impegno nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'attivo alla voce "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità"; nel caso di accertata effettiva inesigibilità di importi dell'attivo del Conto del patrimonio "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità" è possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal Regolamento di contabilità dell'Ente.

(8) Minori crediti (minori residui attivi del conto del bilancio).

SOLAROLO, …../…../2012

Il Segretario

Il Responsabile del servizio finanziario

Il legale rappresentante dell'ente