

**CONTO DEL  
PATRIMONIO**

**Esercizio 2014**

## CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

A) IMMOBILIZZAZIONI		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			853,04 15.659,71 853,04	191,54 191,54	65,54 0,00	979,04 15.725,25 979,04
Totale						
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			7.381.464,30 1.116.888,94	222.942,26	623.713,74 173.793,63	8.054.326,67 1.290.682,57
2) Terreni(patrimonio indisponibile)			495.543,44	8.246,51		495.543,44
3) Terreni(patrimonio disponibile)			256.053,12	77.968,41		264.299,63
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			3.166.002,06 1.568.922,45		74.198,15 144.930,23	3.173.238,39 1.733.852,68
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			1.567.853,08 296.309,30	10.630,56	56.084,33	56.084,33 1.522.399,31
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			177.039,65 148.623,38	9.747,90		48.340,22 138.447,33
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			2.687,24	3.643,47	48.340,22	196.963,60
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			97.464,82 13.200,01		2.171,99	4.158,72 99.636,81
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			74.094,19 2.401,82		6.600,01	6.600,00 80.694,20
10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			206.591,39 12.005,77		860,86	1.540,96 12.005,77
11) Universalità di beni(patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			6.001,44			6.001,44
12) Diritti reali su beni di terzi						
13) Immobilizzazioni in corso			1.332.431,86 14.394.676,58	3.856,40 337.035,51	697.911,89 697.911,89	638.376,37 14.298.930,82
Totale						
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
1) Partecipazioni in:						
a) imprese controllate						
b) imprese collegate						
c) altre imprese			6.245,00			6.245,00
2) Crediti verso:						
a) imprese controllate						
b) imprese collegate						
c) altre imprese						
3) Titoli(investimenti a medio e lungo termine)			28.486,93		56.283,77	84.770,70
4) Crediti di dubbia esigibilità (detratto a fondo svalutazione crediti)			102.965,71			102.965,71
5) Crediti per depositi cauzionali						
Totale						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI			34.731,93 14.430.261,55	0,00 337.227,05	0,00 0,00	91.015,70 14.390.925,56

## CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
1) <u>RIMANENZE</u>							
II) <u>CREDITI</u>							
1) Verso contribuenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Verso enti del sett. pubblico allargato		249.627,37	384.375,38	123.078,36		41.213,45	469.710,94
a) Stato		6.490,00		6.488,95		1,05	
-capitale							
b) Regione -correnti		135.227,51	22.806,52	97.885,05		1.824,58	58.324,40
-capitale		860.260,30		117.482,70		132.192,59	610.575,01
c) Altri		60.687,16	9.000,00	43.032,44		1.737,95	24.916,77
-capitale							
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		18.450,72	16.307,88	14.354,59		3.292,10	17.111,91
b) verso utenti di beni patrimoniali		54.260,76	35.179,00	34.239,76		18.074,44	37.125,56
c) verso altri-correnti		151.702,12	123.664,50	146.518,15			128.848,47
-capitale							
d) da alienazioni patrimoniali							
e) per somme corrisposte c/terzi		5.000,00	5.000,00	5.000,00			5.000,00
4) Crediti per IVA							
5) Per depositi							
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti		3.474,15		2.553,15		921,00	
Totale		1.545.180,09	596.333,28	590.643,15	0,00	199.257,16	1.351.613,06
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		1.182.282,94		427.468,65			754.814,29
2) Depositi bancari		1.182.282,94	0,00	427.468,65		0,00	754.814,29
Totale		2.727.463,03	596.333,28	1.018.111,80	0,00	199.257,16	2.106.427,35
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) Ratei attivi							
II) Risconti attivi		10.257,23	0,00	0,00	3.386,55		13.643,78
Totale RATEI E RISCONTI		10.257,23	0,00	0,00	3.386,55	0,00	13.643,78
Totale DELL'ATTIVO (A+B+C)		17.167.981,81	933.560,33	1.018.111,80	757.582,21	1.330.015,86	16.510.996,69
CONTI D'ORDINE							
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>		1.943.801,58	65.682,91	402.574,81		158.510,82	1.448.398,86
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
F) <u>BENI DI TERZI</u>							
Totale CONTI D'ORDINE		1.943.801,58	65.682,91	402.574,81	0,00	158.510,82	1.448.398,86

## CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) <u>PATRIMONIO NETTO</u></b>							
I) Netto patrimoniale		7.369.143,39		44.879,64		1.147.111,21	6.177.152,54
II) Netto da beni demaniali		7.381.464,30	222.942,26		623.713,74	173.793,63	8.054.326,67
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		14.750.607,69	222.942,26	44.879,64	623.713,74	1.320.904,84	14.231.479,21
<b>B) <u>CONFERIMENTI</u></b>							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		443.958,10		73.571,62	434.288,89	132.192,59	672.482,78
II) Conferimenti da concessioni di edificare		80.485,96	54.831,76			49.691,59	85.626,13
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>		524.444,06	54.831,76	73.571,62	434.288,89	181.884,18	758.108,91
<b>C) <u>DEBITI</u></b>							
I) <u>Debiti di finanziamento</u>							
1) per finanziamenti a breve termine							
2) per mutui e prestiti		1.240.721,18		86.913,78			1.153.807,40
3) per prestiti obbligazionari							
4) per debiti pluriennali							
II) <u>Debiti di funzionamento</u>							
III) <u>Debiti per IVA</u>		588.385,24	234.011,97	367.584,53		127.647,26	327.165,42
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>		30.341,00		26.771,00			3.570,00
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>		33.482,64	20.563,24	17.180,13			36.865,75
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>		1.892.930,06	254.575,21	498.449,44	0,00	127.647,26	1.521.408,57
<b>D) <u>RATEI E RISCONTI</u></b>							
I) <u>Ratei passivi</u>							
II) <u>Risconti passivi</u>							
<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>		17.167.981,81	532.349,23	616.900,70	1.058.002,63	1.630.436,28	16.510.996,69
<b>CONTI D'ORDINE</b>							
<b>E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u></b>							
<b>F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u></b>							
<b>G) <u>BENI DI TERZI</u></b>		1.943.801,58	65.682,91	402.574,81		158.510,82	1.448.398,86
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		1.943.801,58	65.682,91	402.574,81	0,00	158.510,82	1.448.398,86

.....Il.....

Il Segretario

Il Legale Rappresentante  
dell'Ente

Il Responsabile del  
servizio finanziario

Timbro  
dell'Ente

# **CONTO ECONOMICO**

**Esercizio 2014**

CONTO ECONOMICO

IMPORTI

A) PROVENTI DELLA GESTIONE

- 1) Proventi tributari
- 2) Proventi da trasferimenti
- 3) Proventi da servizi pubblici
- 4) Proventi da gestione patrimoniale
- 5) Proventi diversi
- 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)

B) COSTI DELLA GESTIONE

- 9) Personale
- 10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)
- 12) Prestazioni di servizi
- 13) Godimento beni di terzi
- 14) Trasferimenti
- 15) Imposte e tasse
- 16) Quote di ammortamento d'esercizio

Totale costi di gestione (B)

RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)

C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE

- 17) Utili
- 18) Interessi su capitale di dotazione
- 19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate

Totale (C) (17+18-19)

RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)

D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

- 20) Interessi attivi
- 21) Interessi passivi:
- su mutui e prestiti
- su obbligazioni
- su anticipazioni
- per altre cause

Totale (D) (20-21)

	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
	1 574 946,86		
	141 746,67		
	116 987,94		
	143 591,04		
	138 036,35		
	3 835,01		
		2 119 143,87	
	643 152,39		
	15 130,80		
	975 121,21		
	1 870,56		
	184 566,75		
	22 625,21		
	432 846,81		
		2 275 313,73	
		-156 169,86	
			-156 169,86
	190,14		
	56 750,48		
		-56 560,34	
			-56 560,34

CONTO ECONOMICO

E) <u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
<b>Proventi</b>			
22) Insussistenze del passivo	309.531,44		
23) Sopravvenienze attive	697.911,89		
24) Plusvalenze patrimoniali	16.124,00		
<b>Totale proventi (e.1) (22+23+24)</b>		1.023.567,33	
<b>Oneri</b>			
25) Insussistenze dell'attivo	1.275.174,17		
26) Minusvalenze patrimoniali			
27) Accantonamento per svalutazione crediti			
28) Oneri straordinari	54.791,44		
<b>Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)</b>		1.329.965,61	
<b>Totale (E) (e.1-e.2)</b>		-306.398,28	
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>			-519.128,48

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

Il Segretario

Il Legale Rappresentante  
dell'Ente

Il Responsabile del  
servizio finanziario

Timbro  
dell'Ente



**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				ATTIVO	PASSIVO
		(+) (2E)	(-) (3E)	(-) (4E)	(+) (5E)	(6E)	R.C.E. (1E+2E+3E+4E+5E+6E) (7E)		RCP	RCP
TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE										
1) Imposte (tit. I-cat. 1)	824.048,71						A1			
2) Tasse (tit. I-cat. 2)	473.000,00						A1			
3) Tributi speciali (tit. I-cat. 3)	277.898,15						A1			
Totale entrate tributarie	1.574.946,86	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	0,00
TITOLO II ENTRATE DA TRASFERIMENTI										
1) da Stato (tit. II-cat. 1)	73.969,62						A2			
2) da regione (tit. II-cat. 2)	20.062,30						A2			
3) da regione per funzioni delegate (tit. II-cat. 3)	28.449,39						A2			
4) da org. comunitari e internazionali (tit. II-cat. 4)	9.000,00						A2			
5) da altri enti settore pubblico (tit. II-cat. 5)	10.265,36						A2			
Totale entrate da trasferimenti	141.746,67	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	0,00
TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
1) Proventi servizi pubblici (tit. III-cat. 1)	133.495,94					16.508,00	A3			
2) Proventi gestione patrimoniale (tit. III-cat. 2)	143.591,04						A4			
3) Proventi finanziari (tit. III-cat. 3)	190,14									
- Interessi su depositi, crediti ecc.	190,14									
- 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)	138.036,35						A5			
Totale entrate extratributarie	415.313,47	0,00	0,00	0,00	0,00	16.508,00		CI	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.132.007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.508,00				

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				ATTIVO	PASSIVO
	(+) (2E)	(-) (3E)	(-) (4E)	(+) (5E)					
(1E)						R.CE (1E+2E+3E+4E+5E+6E) (7E)	R.CP		
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI									
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit. IV-cat. 1)	16.124,00				E24/26		A11		
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)									
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit. IV-cat. 5)	54.831,76				A6			BI	
Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+5)	54.831,76							BII	54.831,76
6) Riscossione di crediti (tit. IV-cat. 6)									
Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.	70.955,76								
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									
	208.489,17						BI3e	5.000,00	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA									
- Insusistenze del passivo	2.411.451,93				E22	309.531,44			
- Sopravvenienze attive					E23	697.911,89			
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)					A7	3.835,01	A11)	3.835,01	
- 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
	(1S)	INIZIALI (+) (2S) FINALI (-) (3S)	INIZIALI (-) (4S) FINALI (+) (5S)	(-) (6S)	R.C.E. (1S+2S-3S-4S+5S-6S) (7S)		ATTIVO  PASSIVO
TITOLO I SPESE CORRENTI							
1) personale	643.152,39				B9 643.152,39		
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	28.068,80				B10 15.130,80		
3) prestazioni di servizi	978.507,76	10.257,23	13.643,78	12.938,00	B12 975.121,21		
4) utilizzo di beni di terzi	1.870,56				B13 1.870,56		
5) trasferimenti, di cui:	184.566,75						
-Stato	90,76				B14 90,76		
-regione					B14		
-province e città metropolitane	23.000,00				B14 23.000,00		
-comuni e unioni di comuni	113.804,00				B14 113.804,00		
-comunità montane					B14		
-aziende speciali e partecipate					C19		
-altri	47.671,99				B14 47.671,99		
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	56.750,48				D21 56.750,48		
7) imposte e tasse	52.986,21				B15 22.625,21		
8) oneri straordinari della gestione corrente	54.791,44			30.341,00	E28 54.791,44		
Totale spese correnti	2.000.674,39	10.257,23	13.643,78	0,00	43.279,00	CII	3.386,55 DI 0,00
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE							
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	42.656,76						
a) pagamenti eseguiti							
b) somme rimaste da pagare	42.656,76						42.656,76
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:							
a) pagamenti eseguiti							
b) somme rimaste da pagare							

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 (+) (2S)	FINALI (-) (3S)	INIZIALI (-) (4S)	FINALI (+) (5S)				ATTIVO	PASSIVO
6) incarichi professionali esterni, di cui:	5.000,00						R.CE. (1S+2S-3S-4S+5S-6S) (7S)			
a) pagamenti eseguiti										
b) somme rimaste da pagare	5.000,00								5.000,00	5.000,00
7) trasferimenti di capitale, di cui:	22.415,00									
a) pagamenti eseguiti	4.388,85									
b) somme rimaste da pagare	18.026,15								18.026,15	18.026,15
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:	70.071,76									
a) pagamenti eseguiti	4.388,85									
b) somme rimaste da pagare	65.682,91									
Titolato III <u>RIMBORSO DI PRESTITI</u>										
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	86.913,78									CI2) -86.913,78
4) rimborso di prestiti obbligazionari										CI3) 0,00
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali										CI4) 0,00
Totale rimborso di prestiti	86.913,78									
Totale	208.489,17									CV 20.563,24
Titolato IV <u>SERVIZI PER CITERZI</u>										
TOTALE GENERALE DELLA SPESA										
	2.366.149,10									
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B11	BI		
- Quote di ammortamento dell'esercizio							B16	A	432.846,81	
- Accantonamento per svalutazione crediti							E27	AI14		
- Insussistenze dell'attivo							E25		1.275.174,17	

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

.....Il.....

Il Segretario

Il Legale Rappresentante  
dell'Ente

Il Responsabile del  
servizio finanziario

Timbro  
dell'Ente