

**PROSPETTO DI
CONCILIAZIONE**

Esercizio 2012

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)	20.745.085,94					A1	20.745.085,94					
2) Tasse (tit.I-cat.2)	17.788.050,37					A1	17.788.050,37					
3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)	17.151.192,36					A1	17.151.192,36					
Totale entrate tributarie	55.684.328,67	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)	2.617.261,70					A2	2.617.261,70					
2) da regione (tit.II-cat.2)	3.065.988,03					A2	3.065.988,03					
3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)						A2						
4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)						A2						
5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)	346.800,00					A2	346.800,00					
Totale entrate da trasferimenti	6.030.049,73	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)	10.212.386,23				140.779,15	A3	10.071.607,08					
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)	5.026.770,57				44.478,99	A4	4.982.291,58					
3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3)	29.597,93						29.597,93					
- Interessi su depositi,crediti ecc.	29.597,93						29.597,93	D20				
- 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)	369.418,38					A5	369.418,38					
Totale entrate extratributarie	15.638.173,11	0,00	0,00	0,00	0,00				CI	0,00	DII	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	77.352.551,51	0,00	0,00	0,00	0,00		185.258,14					

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA (1E)	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (6E)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO									
		INIZIALI (+) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)		R.CE	(1E+2E+3E+4E+5E-6E) (7E)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO						
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI																			
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit.IV-cat.1)	650.000,00						E24/26				All								
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV-cat.2)	23.702.834,00																		23.702.834,00
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV-cat.3)	21.029.979,00																		21.029.979,00
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)	3.888.920,49						A6						BI						
Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+5)	48.621.733,49																		
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)																			
Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.	49.271.733,49																		
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI PRESTITI																			
1) Anticipazioni di cassa (tit.V-cat.1)																			
2) Finanziamenti a breve termine (tit.V-cat.2)																			
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit.V-cat.3)																			
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit.V-cat.4)																			
Totale entrate accensioni prestiti	0,00																		
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	3.527.075,76																		
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	130.151.360,76																		
- Insussistenze del passivo							E22	4.336.117,62											
- Sopravvenienze attive							E23	6.521.129,41											
- 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	
Titolo I SPESE CORRENTI													
1) personale	12.089.220,75						B9	12.089.220,75					
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	870.347,37						B10	870.347,37					
3) prestazioni di servizi	48.180.389,54	12.192,72	14.341,83			931.273,61	B12	47.246.966,82					
4) utilizzo di beni di terzi	584.743,44						B13	584.743,44					
5) trasferimenti, di cui:	6.019.965,10												
-Stato	10.000,00						B14	10.000,00					
-regione	2.685.350,00						B14	2.685.350,00					
-province e città metropolitane							B14						
-comuni e unioni di comuni							B14						
-comunità montane							B14						
-aziende speciali e partecipate							C19						
-altri	3.324.615,10						B14	3.324.615,10					
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	1.290.109,80						D21	1.290.109,80					
7) imposte e tasse	2.000,00						B15	2.000,00					
8) oneri straordinari della gestione corrente	115.271,22						E28	115.271,22					
Totale spese correnti	69.152.047,22	12.192,72	14.341,83	0,00	0,00	931.273,61				CII	2.149,11	DI	0,00
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE													
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	49.718.813,00												
a) pagamenti eseguiti	54.703,91												
b) somme rimaste da pagare	49.664.109,09												
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			
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
5) acquisizione di beni mobili macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche, di cui:	150.000,00									D			
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare	150.000,00										150.000,00		150.000,00

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																					
Totale spese in conto capitale, di cui:	49.868.813,00																				
a) pagamenti eseguiti	54.703,91																				
b) somme rimaste da pagare	49.814.109,09																				
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	603.488,00																		C12)	-1.603.488,00	
4) rimborso di prestiti obbligazionari																			C13)	0,00	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali																			C14)	0,00	
Totale rimborso di prestiti	1.603.488,00																				
TITOLO IV SERVIZI PER C/TERZI	3.527.075,76																			CV	513.095,89
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	124.151.423,98																				
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo																				B11	8.200,00
- Quote di ammortamento dell'esercizio																				B16	9.515.529,63
- Accantonamento per svalutazione cred																				E27	588.350,00
- Insussistenze dell'attivo																				E25	59.316.815,80

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

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

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**



**CONTO
ECONOMICO**

Esercizio 2012

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	55.684.328,67		
2) Proventi da trasferimenti	6.030.049,73		
3) Proventi da servizi pubblici	10.071.607,08		
4) Proventi da gestione patrimoniale	4.982.291,58		
5) Proventi diversi	1.019.418,38		
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)		77.787.695,44	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	12.089.220,75		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	870.347,37		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	8.200,00		
12) Prestazioni di servizi	47.246.966,82		
13) Godimento beni di terzi	584.743,44		
14) Trasferimenti	6.019.965,10		
15) Imposte e tasse	2.000,00		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	9.515.529,63		
Totale costi di gestione (B)		76.336.973,11	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		1.450.722,33	
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			
Totale (C) (17+18-19)		0,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			1.450.722,33
D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi attivi	29.597,93		
21) Interessi passivi:	1.290.109,80		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
Totale (D) (20-21)		-1.260.511,87	-1.260.511,87

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		COMPLESSIVI
	PARZIALI	TOTALI	
	4.336.117,62		
	6.521.129,41		
		10.857.247,03	
	59.316.815,80		
	588.350,00		
	115.271,22		
		60.020.437,02	
		-49.163.189,99	
			-48.972.979,53

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

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**

Timbro
dell'Ente

**CONTO DEL
PATRIMONIO**

Esercizio 2012

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>		69.859,22				13.971,84	55.887,38
		17.464,80			13.971,84		31.436,64
Totale		69.859,22	0,00	0,00	0,00	13.971,84	55.887,38
II) <u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>							
1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		187.405.139,32	3.724.739,80			14.449.957,80	176.679.921,32
		3.824.594,68			3.605.712,68		7.430.307,36
2) Terreni(patrimonio indisponibile)		2.206.545,32					2.206.545,32
3) Terreni(patrimonio disponibile)		46.485.380,00				1.720.184,10	44.765.195,90
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		163.941.311,25	144.768,77		6.468.221,06	5.116.629,03	165.437.672,05
		5.070.349,83			5.116.629,03		10.186.978,86
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		17.344.497,73	1.414.873,50			1.426.998,50	17.332.372,73
		536.427,77			536.052,77		1.072.480,54
6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		466.600,89				69.990,13	396.610,76
		99.988,39			69.990,13		169.978,52
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		240.391,33				48.078,27	192.313,06
		60.097,83			48.078,27		108.176,10
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		71.776,40				14.355,28	57.421,12
		17.944,11			14.355,28		32.299,39
9) Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		738.264,18				110.739,63	627.524,55
		112.634,86			110.739,63		223.374,49
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		7.205.014,37					7.205.014,37
13) Immobilizzazioni in corso							
Totale		426.104.920,79	5.284.382,07	0,00	6.468.221,06	22.956.932,74	414.900.591,18
III) <u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>							
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)		50.604,03					50.604,03
4) Crediti di dubbia esigibilità <i>(detrato a fondo svalutazione crediti)</i>		17.956.941,90				17.402.045,00	554.896,90
		945.102,25			588.350,00		1.533.452,25
5) Crediti per depositi cauzionali							
Totale		18.007.545,93	0,00	0,00	0,00	17.402.045,00	605.500,93
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		444.182.325,94	5.284.382,07	0,00	6.468.221,06	40.372.949,58	415.561.979,49

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>		43.200,00				8.200,00	35.000,00
Totale		43.200,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	35.000,00
II) <u>CREDITI</u>							
1) Verso contribuenti		66.382.443,63	20.449.787,65	14.911.396,81		26.362.550,65	45.558.283,82
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato -correnti		18.792.595,90		18.815.169,00	22.573,10		
-capitale		2.373.808,69	23.530.834,00			360.000,00	25.544.642,69
b) Regione-correnti		7.558.096,58	2.986.654,70	2.778.505,08	9,00		7.766.255,20
-capitale		18.801.670,66	19.101.607,16	213.617,93			37.689.659,89
c) Altri -correnti		13.146,80	286.800,00	13.146,30			286.800,50
-capitale		337.372,38					337.372,38
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		31.795.478,18	8.213.344,68	2.368.966,71		2.251.811,19	35.388.044,96
b) verso utenti di beni patrimoniali		703.051,76	461.500,74	363.918,18		73.384,01	727.250,31
c) verso altri-correnti		72.933,44					72.933,44
-capitale							
d) da alienazioni patrimoniali		597.417,72	434.313,96	228.349,37			803.382,31
e) per somme corrisposte c/terzi		7.409.422,51	85.111,83	1.188.769,39	30.326,25		6.336.091,20
4) Crediti per IVA		4.281.282,51	746.015,47				5.027.297,98
5) Per depositi							
a) banche			13.261,23				13.261,23
b) Cassa Depositi e Prestiti		1.715.281,22					1.715.281,22
Totale		160.834.001,98	76.309.231,42	40.881.838,77	52.908,35	29.047.745,85	167.266.557,13
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		30.045.245,44	25.368.121,52				55.413.366,96
2) Depositi bancari							
Totale		30.045.245,44	25.368.121,52	0,00	0,00	0,00	55.413.366,96
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		190.922.447,42	101.677.352,94	40.881.838,77	52.908,35	29.055.945,85	222.714.924,09
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) <u>Ratei attivi</u>							
II) <u>Risconti attivi</u>		12.192,72			2.149,11		14.341,83
TOTALE RATEI E RISCONTI		12.192,72	0,00	0,00	2.149,11	0,00	14.341,83
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		635.116.966,08	106.961.735,01	40.881.838,77	6.523.278,52	69.428.895,43	638.291.245,41
<u>CONTI D'ORDINE</u>							
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>		76.318.426,12	49.814.109,09	5.229.678,16		3.710.447,91	117.192.409,14
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
F) <u>BENI DI TERZI</u>							
TOTALE CONTI D'ORDINE		76.318.426,12	49.814.109,09	5.229.678,16	0,00	3.710.447,91	117.192.409,14

CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO						
I) Netto patrimoniale	269.527.424,40	5.871.779,96			44.119.541,49	231.279.662,87
II) Netto da beni demaniali	187.405.139,32	3.724.739,80			14.449.957,80	176.679.921,32
TOTALE PATRIMONIO NETTO	456.932.563,72	9.596.519,76	0,00	0,00	58.569.499,29	407.959.584,19
B) CONFERIMENTI						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	56.161.039,91	44.732.813,00				100.893.852,91
II) Conferimenti da concessioni di edificare	28.912.353,00	3.888.920,49				32.801.273,49
TOTALE CONFERIMENTI	85.073.392,91	48.621.733,49	0,00	0,00	0,00	133.695.126,40
C) DEBITI						
I) <u>Debiti di finanziamento</u>						
1) per finanziamenti a breve termine						
2) per mutui e prestiti	24.283.957,03		1.017.488,00		1.088.583,80	22.177.885,23
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali						
II) <u>Debiti di funzionamento</u>	60.398.239,10	28.821.331,42	18.584.058,41		3.194.339,82	67.441.172,29
III) <u>Debiti per IVA</u>						
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>						
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>	8.428.813,32	513.095,89	1.871.237,91		53.194,00	7.017.477,30
VI) <u>Debiti verso</u>						
1) imprese controllate						
2) imprese collegate						
3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) <u>Altri debiti</u>						
TOTALE DEBITI	93.111.009,45	29.334.427,31	21.472.784,32	0,00	4.336.117,62	96.636.534,82
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)	635.116.966,08	87.552.680,56	21.472.784,32	0,00	62.905.616,91	638.291.245,41
CONTI D'ORDINE						
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>	76.318.426,12	49.814.109,09	5.229.678,16		3.710.447,91	117.192.409,14
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>						
G) <u>BENI DI TERZI</u>						
TOTALE CONTI D'ORDINE	76.318.426,12	49.814.109,09	5.229.678,16	0,00	3.710.447,91	117.192.409,14

CONTO DEL PATRIMONIO

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

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**

