

**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		R.CE	(1E+2E+3E+4E+5E-6E)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO
	(+)	(-)	(-)	(+)								
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)							
<b>Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE</b>												
1) Imposte (tit.I-cat.1)	21.765.824,82					A1	21.765.824,82					
2) Tasse (tit.I-cat.2)	28.068.146,45					A1	28.068.146,45					
3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)	14.695.663,40					A1	14.695.663,40					
<b>Totale entrate tributarie</b>	64.529.634,67	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	DII	0,00	
<b>Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI</b>												
1) da Stato (tit.II-cat.1)	3.603.122,12					A2	3.603.122,12					
2) da regione (tit.II-cat.2)	1.707.655,99					A2	1.707.655,99					
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)	73.200,00					A2	73.200,00					
<b>Totale entrate da trasferimenti</b>	5.383.978,11	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	DII	0,00	
<b>Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>												
1) Proventi servizi pubblici (tit.III-cat.1)	20.872.070,43				344.517,87	A3	20.527.552,56					
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)	958.487,43					A4	958.487,43					
3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3)	9.636,55						9.636,55					
- Interessi su depositi,crediti ecc.	9.636,55					D20	9.636,55					
- 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)	199.062,94					A5	199.062,94					
<b>Totale entrate extratributarie</b>	22.039.257,35	0,00	0,00	0,00	0,00	344.517,87		CI	0,00	DII	0,00	
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	91.952.870,13	0,00	0,00	0,00	0,00	344.517,87						



**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)**

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA <b>(1S)</b>	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO <b>(6S)</b>	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI <b>(+)</b> <b>(2S)</b>	FINALI <b>(-)</b> <b>(3S)</b>	INIZIALI <b>(-)</b> <b>(4S)</b>	FINALI <b>(+)</b> <b>(5S)</b>		R.CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S) <b>(7S)</b>		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO	
<b>Titolo I SPESE CORRENTI</b>														
1) personale	11.278.110,91						B9	11.278.110,91						
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	1.356.282,28					525.948,17	B10	830.334,11						
3) prestazioni di servizi	47.617.833,17	13.203,01	6.520,75				B12	47.624.515,43						
4) utilizzo di beni di terzi	553.397,76						B13	553.397,76						
5) trasferimenti, di cui:	5.692.829,39													
-Stato	12.657,15						B14	12.657,15						
-regione	2.890.000,00						B14	2.890.000,00						
-province e città metropolitane							B14							
-comuni e unioni di comuni							B14							
-comunità montane							B14							
-aziende speciali e partecipate							C19							
-altri	2.790.172,24						B14	2.790.172,24						
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	1.185.966,30						D21	1.185.966,30						
7) imposte e tasse	14.938,37						B15	14.938,37						
8) oneri straordinari della gestione corrente	3.957.877,90						E28	3.957.877,90						
<b>Totale spese correnti</b>	<b>71.657.236,08</b>	<b>13.203,01</b>	<b>6.520,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>525.948,17</b>				CII	<b>-6.682,26</b>	DI	<b>0,00</b>	
<b>Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE</b>														
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	10.964.621,81													
a) pagamenti eseguiti	422.234,00													
b) somme rimaste da pagare	10.542.387,81										422.234,00		10.542.387,81	
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:	1.670.232,11									D				
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare	1.670.232,11										1.670.232,11		1.670.232,11	

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:	343.368,23																					
a) pagamenti eseguiti																						
b) somme rimaste da pagare	343.368,23																					
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																						
<b>Totale spese in conto capitale, di cui:</b>	12.978.222,15																					
a) pagamenti eseguiti	422.234,00																					
b) somme rimaste da pagare	12.555.988,15																					
<b>Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI</b>																						
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	1.115.195,26																			C12)	-1.115.195,26	
4) rimborso di prestiti obbligazionari																				C13)	0,00	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali																				C14)	0,00	
<b>Totale rimborso di prestiti</b>	1.115.195,26																					
<b>Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI</b>	4.098.193,89																				CV	713.532,92
<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>	89.848.847,38																					
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo																					B11	-10.000,00
- Quote di ammortamento dell'esercizio																					B16	9.381.718,44
- Accantonamento per svalutazione crediti																					E27	
- Insussistenze dell'attivo																					E25	13.456.229,30

**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE**

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

**Il Segretario**

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_



**CONTO  
ECONOMICO**

**Esercizio 2014**

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
<b>A) PROVENTI DELLA GESTIONE</b>			
1) Proventi tributari	64.529.634,67		
2) Proventi da trasferimenti	5.383.978,11		
3) Proventi da servizi pubblici	20.527.552,56		
4) Proventi da gestione patrimoniale	958.487,43		
5) Proventi diversi	199.062,94		
6) Proventi da concessioni di edificare			
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
<b>Totale proventi della gestione (A)</b>		91.598.715,71	
<b>B) COSTI DELLA GESTIONE</b>			
9) Personale	11.278.110,91		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	830.334,11		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-10.000,00		
12) Prestazioni di servizi	47.624.515,43		
13) Godimento beni di terzi	553.397,76		
14) Trasferimenti	5.692.829,39		
15) Imposte e tasse	14.938,37		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	9.381.718,44		
<b>Totale costi di gestione (B)</b>		75.365.844,41	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>		16.232.871,30	
<b>C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
<b>Totale (C) (17+18-19)</b>		0,00	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>			16.232.871,30
<b>D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
20) Interessi attivi	9.636,55		
21) Interessi passivi:	1.185.966,30		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
<b>Totale (D) (20-21)</b>		-1.176.329,75	-1.176.329,75



**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		COMPLESSIVI
	PARZIALI	TOTALI	
10.502.110,21			
845.772,51			
		11.347.882,72	
13.456.229,30			
3.957.877,90			
		17.414.107,20	
		-6.066.224,48	
			8.990.317,07

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

**Il Segretario**

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**



**CONTO DEL  
PATRIMONIO**

**Esercizio 2014**

## CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

A) <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
I) <b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		44.709,90				8.941,98	35.767,92
<b>Totale</b>		42.614,12			8.941,98		51.556,10
		44.709,90	0,00	0,00	0,00	8.941,98	35.767,92
II) <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		177.469.311,32	3.996.587,35		692.000,00	5.146.475,03	177.011.423,64
		11.052.130,04			3.612.478,03		14.664.608,07
2) Terreni(patrimonio indisponibile)		2.206.545,32			22.033,00		2.228.578,32
3) Terreni(patrimonio disponibile)		33.178.619,40			101.458,00		33.280.077,40
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		165.098.463,05	412.276,37			9.061.337,55	156.449.401,87
		15.293.116,89			4.977.989,20		20.271.106,09
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		17.371.172,72	482.234,00			521.135,18	17.332.271,54
		1.609.733,31			521.135,18		2.130.868,49
6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		432.374,99	12.735,60			66.766,59	378.344,00
		246.279,99			66.766,59		313.046,58
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		153.850,45	9.789,68			32.728,03	130.912,10
		146.638,71			32.728,03		179.366,74
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		307.090,48				61.418,10	245.672,38
		109.072,01			61.418,10		170.490,11
9) Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		533.395,87	135.013,01			100.261,33	568.147,55
		317.503,17			100.261,33		417.764,50
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		7.205.014,37					7.205.014,37
<b>Totale</b>		403.955.837,97	5.048.636,01	0,00	815.491,00	14.990.121,81	394.829.843,17
III) <b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>							
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>		2.088.349,15					2.088.349,15
5) Crediti per depositi cauzionali							
<b>Totale</b>		50.604,03	0,00	0,00	0,00	0,00	50.604,03
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		404.051.151,90	5.048.636,01	0,00	815.491,00	14.999.063,79	394.916.215,12

## CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
<b>B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>							
I) <u>RIMANENZE</u>		17.000,00			10.000,00		27.000,00
<b>Totale</b>		17.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	27.000,00
II) <u>CREDITI</u>							
1) Verso contribuenti		63.005.782,43	28.404.523,35	18.579.745,51	30.147,84		72.860.708,11
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato -correnti		1.578.090,36	2.588.290,08	205.666,89			3.960.713,55
-capitale		25.544.642,69	30.779,00			631.508,95	24.943.912,74
b) Regione -correnti		7.520.203,29	1.302.578,49	903.930,05			7.918.851,73
-capitale		36.996.749,73	10.693.407,86	2.618.470,38		5.270.877,71	39.800.809,50
c) Altri -correnti		470.450,00	73.200,00	186.622,67	133,67		357.161,00
-capitale		629.061,38				218.869,60	410.191,78
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		42.793.742,97	19.819.518,09	2.671.833,79			59.941.427,27
b) verso utenti di beni patrimoniali		1.562.425,22	255.112,91	807.629,76			1.009.908,37
c) verso altri correnti		72.933,44	18.439,22				91.372,66
-capitale							
d) da alienazioni patrimoniali		254.561,08		41.381,58			213.179,50
e) per somme corrisposte c/terzi		6.791.607,33	528.987,23	238.683,61		2.346,47	7.079.564,48
4) Crediti per IVA		4.845.419,71	181.430,30				5.026.850,01
5) Per depositi							
a) banche		13.261,23	3.294,54	20.002,15	10.114,27		6.667,89
b) Cassa Depositi e Prestiti		1.715.281,22				1.715.281,22	
<b>Totale</b>		193.794.212,08	63.899.561,07	26.273.966,39	40.395,78	7.838.883,95	223.621.318,59
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		56.881.328,23		5.909.365,81			50.971.962,42
2) Depositi bancari		10.114,27			-10.114,27		
<b>Totale</b>		56.891.442,50	0,00	5.909.365,81	-10.114,27	0,00	50.971.962,42
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		250.702.654,58	63.899.561,07	32.183.332,20	40.281,51	7.838.883,95	274.620.281,01
<b>C) <u>RATEI E RISCONTI</u></b>							
I) Ratei attivi							
II) Risconti attivi		13.203,01				6.682,26	6.520,75
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>		13.203,01	0,00	0,00	0,00	6.682,26	6.520,75
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)</b>		654.767.009,49	68.948.197,08	32.183.332,20	855.772,51	22.844.630,00	669.543.016,88
<b><u>CONTI D'ORDINE</u></b>							
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>		107.348.938,81	12.555.988,15	4.626.402,01		6.273.946,43	109.004.578,52
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
F) <u>BENI DI TERZI</u>							
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		107.348.938,81	12.555.988,15	4.626.402,01	0,00	6.273.946,43	109.004.578,52

## CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>						
I) Netto patrimoniale	233.798.225,24	16.480.477,00			7.032.272,25	243.246.429,99
II) Netto da beni demaniali	177.469.311,32	3.996.587,35		692.000,00	5.146.475,03	177.011.423,64
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	411.267.536,56	20.477.064,35	0,00	692.000,00	12.178.747,28	420.257.853,63
<b>B) CONFERIMENTI</b>						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	100.056.335,98	10.893.377,86			4.083.348,35	106.866.365,49
II) Conferimenti da concessioni di edificare	34.730.949,49	1.254.305,39				35.985.254,88
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>	134.787.285,47	12.147.683,25	0,00	0,00	4.083.348,35	142.851.620,37
<b>C) DEBITI</b>						
I) <u>Debiti di finanziamento</u>						
1) per finanziamenti a breve termine						
2) per mutui e prestiti	22.158.664,33		1.115.195,26			21.043.469,07
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali						
II) <u>Debiti di funzionamento</u>	80.425.310,87	30.396.074,86	25.421.292,81		6.178.657,97	79.221.434,95
III) <u>Debiti per IVA</u>						
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>						
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>	6.128.212,26	713.532,92	433.002,43		240.103,89	6.168.638,86
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>	108.712.187,46	31.109.607,78	26.969.490,50	0,00	6.418.761,86	106.433.542,88
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>						
I) Ratei passivi						
II) Risconti passivi						
<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>	654.767.009,49	63.734.355,38	26.969.490,50	692.000,00	22.680.857,49	669.543.016,88
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
E) <b>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</b>	107.348.938,81	12.555.988,15	4.626.402,01		6.273.946,43	109.004.578,52
F) <b>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</b>						
G) <b>BENI DI TERZI</b>						
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	107.348.938,81	12.555.988,15	4.626.402,01	0,00	6.273.946,43	109.004.578,52

**CONTO DEL PATRIMONIO**

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

**Il Segretario**

\_\_\_\_\_

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

\_\_\_\_\_

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

\_\_\_\_\_

