

CONTO ECONOMICO - esercizio 2012

CONTO ECONOMICO	Importi Parziali	Importi Totali	Importi Complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	4.761.538,22		
2) Proventi da trasferimenti	309.883,00		
3) Proventi da servizi pubblici	351.745,26		
4) Proventi da gestione patrimoniale	38.145,34		
5) Proventi diversi	216.363,49		
6) Proventi da concessioni di edificare	0,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		5.677.675,31	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	1.496.070,71		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	91.341,45		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12) Prestazioni di servizi	2.737.782,11		
13) Utilizzo beni di terzi	0,00		
14) Trasferimenti	108.621,56		
15) Imposte e tasse	144.584,39		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	150.060,50		
Totale costi di gestione (B)		4.728.460,72	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		949.214,59	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00		
Totale (C) (17+18-19)		0,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			949.214,59
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	32.940,18		
21) Interessi passivi:	484.716,71		
- su mutui e prestiti	484.716,71		
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause	305,87		
Totale (D) (20-21)		-451.776,53	497.438,06
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	78.408,44		
23) Sopravvenienze attive	5.192,44		
24) Plusvalenze patrimoniali	0,00		
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		83.600,88	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	295.732,45		
26) Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28) Oneri straordinari	71.412,07		
Totale Proventi (e.2) (25+26+27+28)		367.144,52	
Totale (E) (e.1-e.2)		-283.543,64	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			213.894,42

Grottaminarda, li

Timbro
dell'ente

Il Segretario

Maietta Francesco

Il Legale rappresentante dell'Ente

Ianniciello Giovanni

Il Responsabile del S.F.

Melucci Mauro

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) - esercizio 2012

Allegato "D"

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) <u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)			0,00				0,00
Totale							
II) <u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.786.796,20 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.735,92	1.751.060,28 35.735,92
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	1.251.319,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.251.319,91
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.538.543,71 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.156,31	3.432.387,40 106.156,31
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	225.924,68 0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	6.777,74	259.146,94 6.777,74
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.250,00 0,00	156.205,10	0,00	0,00	0,00	637,50	159.817,60 637,50
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.765,14 0,00	6.902,55	0,00	0,00	0,00	753,03	9.914,66 753,03
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
10) Università di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
11) Università di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Immobilizzazioni in corso	17.633.277,00	1.369.020,96	196.205,10		0,00	0,00	18.806.092,86
Totale	24.443.876,64	1.572.128,61	196.205,10		0,00	150.060,50	25.669.739,65

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità (detrazione il fondo svalutazione crediti)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Crediti per depositi cauzionali		955,45	0,00	0,00	0,00	0,00	955,45
Totale		955,45	0,00	0,00	0,00	0,00	955,45
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		24.444.832,09	1.572.128,61	196.205,10	0,00	150.060,50	25.670.695,10
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) CREDITI		4.014.758,21	4.761.538,22	4.524.952,93	0,00	91.274,27	4.160.069,23
1) Verso contribuenti							
2) Verso enti del settore pubblico allargato							
a) Stato - correnti		45.953,96	16.719,86	13.500,86	0,00	0,48	49.172,48
- capitale		2.159.383,38	0,00	599.399,65	0,00	0,00	1.559.983,73
b) Regione - correnti		487.730,28	293.163,14	48.417,52	0,00	20.000,00	712.475,90
- capitale		1.004.362,36	0,00	310.392,92	0,10	0,00	693.969,54
c) Altri - correnti		119.548,00	0,00	0,00	0,00	117.548,00	2.000,00
- capitale		755.259,16	305.605,70	178.045,24	0,00	0,00	882.819,62
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		520.892,00	390.955,78	325.935,54	0,00	38.802,33	547.109,91
b) verso utenti di beni patrimoniali		47.551,52	38.145,34	21.564,28	0,00	16.082,63	48.049,95
c) verso altri - correnti		121.486,08	249.303,67	285.437,74	0,00	2.788,74	82.563,27
- capitale		0,00	98.249,18	95.034,20	0,00	0,00	3.214,98
d) da alienazioni patrimoniali		137.929,02	9.200,00	62.260,08	5.192,34	0,00	90.061,28
e) per somme corrisposte c/terzi		139.075,32	553.904,08	576.111,65	0,00	9.236,00	107.631,75

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
4) Crediti per I.V.A.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Per depositi							
a) banche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti		2.932.231,53	0,00	397.242,15	955,45	0,00	2.535.944,83
Totale		12.486.160,82	6.716.784,97	7.438.294,76	6.147,89	295.732,45	11.475.066,47
III <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>							
1) Titoli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale							
IV <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>							
1) Fondo di cassa		1.298.316,90	7.438.294,76	7.451.657,14	0,00	0,00	1.284.954,52
2) Depositi bancari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		1.298.316,90	7.438.294,76	7.451.657,14	0,00	0,00	1.284.954,52
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		13.784.477,72	14.155.079,73	14.889.951,90	6.147,89	295.732,45	12.760.020,99
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) Ratei attivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Risconti attivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		38.229.309,81	15.727.208,34	15.086.157,00	6.147,89	445.792,95	38.430.716,09
Conti d'Ordine							
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>		9.175.969,22	413.054,88	1.639.525,94	0,00	0,00	7.949.498,16
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F) <u>BENI DI TERZI</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		9.175.969,22	413.054,88	1.639.525,94	0,00	0,00	7.949.498,16

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) <u>PATRIMONIO NETTO</u>							
I) Netto patrimoniale		10.396.477,79	9.595.404,00	9.019.043,98	6.136,59	368.602,19	10.610.372,21
II) Netto da beni demaniali		2.294.225,57	0,00	0,00		0,00	2.294.225,57
TOTALE PATRIMONIO NETTO		12.690.703,36	9.595.404,00	9.019.043,98	6.136,59	368.602,19	12.904.597,78
							-213.894,42
							213.894,42
							0,00
B) <u>CONFERIMENTI</u>							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		11.467.872,08	318.854,88	229.440,44	0,00	0,00	11.557.286,52
II) Conferimenti da concessioni di edificare		575.902,61	85.000,00	38.832,16	0,00	0,00	622.070,45
TOTALE CONFERIMENTI		12.043.774,69	403.854,88	268.272,60	0,00	0,00	12.179.356,97
C) <u>DEBITI</u>							
I) <u>Debiti di finanziamento</u>							
1) per finanziamenti a breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti		6.323.920,92	0,00	369.168,89	0,00	0,00	5.954.752,03
3) per prestiti obbligazionari		4.005.318,42	0,00	192.486,88	0,00	0,00	3.812.831,54
4) per debiti pluriennali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) <u>Debiti di funzionamento</u>		2.943.995,38	5.143.497,04	4.652.773,69	0,00	67.254,76	3.367.463,97
III) <u>Debiti per IVA</u>		383,70	30.548,34	1.908,55	11,30	0,00	29.034,79
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>		221.213,34	553.904,08	582.502,41	0,00	9.936,00	182.679,01
VI) <u>Debiti verso:</u>							
1) imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
VII) <u>Altri debiti</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI		13.494.831,76	5.727.949,46	5.798.840,42	11,30	77.190,76	13.346.761,34
D) <u>RATEI E RISCOINTI</u>							
I) Ratei passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Risconti passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		38.229.309,81	15.727.208,34	15.086.157,00	6.147,89	445.792,95	38.430.716,09
<u>CONTI D'ORDINE</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>		9.175.969,22	413.054,88	1.639.525,94	0,00	0,00	7.949.498,16
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>							0,00
G) <u>BENI DI TERZI</u>							0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		9.175.969,22	413.054,88	1.639.525,94	0,00	0,00	7.949.498,16

0,00

0,00

Grottaminarda , li



Il Segretario
Maietta Francesco

Il Legale rappresentante dell'Ente
Ianniciello Giovanni

Il Responsabile del servizio finanziario
Melucci Mauro

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - PARTE ENTRATE -	Accertam. Finanziari di Compet. (1E)	Risconti Passivi		Ratei Attivi		Altre Rettif. del Risultato Finanziario (6E)	Al Conto Economico		Note	Al Conto del Patrimonio				
		Iniziali (+) (2E)	Finali (-) (3E)	Iniziali (+) (4E)	Finali (-) (5E)		Rif. c.e.	(1E+2E-3E- 4E+5E-6E) (7E)		Rif. C.P. Attivo		Rif. C.P. Passivo		
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE														
1) Imposte (tit. I - cat. 1)	1.826.038,83	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	1.826.038,83						
2) Tasse (tit. I - cat. 2)	1.594.793,02	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	1.594.793,02						
3) Tributi speciali (tit. I - cat. 3)	1.340.706,37	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	1.340.706,37						
Totale entrate tributarie	4.761.538,22							4.761.538,22		C I	-4E+5E	D II	+3E-2E	
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI														
1) da Stato (tit. II - cat. 1)	16.719,86	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	16.719,86						
2) da regione (tit. II - cat. 2)	293.163,14	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	293.163,14						
3) da regione per funzioni delegate (tit. II - cat. 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	0,00						
4) da org. comunitari e internazion. (tit. II - cat. 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	0,00						
5) da altri enti settore pubblico (tit. II - cat. 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	0,00						
Totale entrate da trasferimenti	309.883,00							309.883,00		C I	-4E+5E	D II	+3E-2E	
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						(nota 1)								
1) Proventi servizi pubblici (tit. III - cat. 1)	390.955,78	0,00	0,00	0,00	0,00	39.210,52	A3	351.745,26						
2) Proventi gestione patrimoniale (tit. III - cat. 2)	38.145,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A4	38.145,34						
3) Proventi finanziari (tit. III - cat. 3)														
- interessi su depositi ecc.	32.940,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D20	32.940,18						
- interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C18	0,00						
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (tit. III - cat. 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C17	0,00						
5) Proventi diversi (Tit. III - cat. 5)	216.363,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A5	216.363,49						
Totale entrate extratributarie	678.404,79				0,00	39.210,52		639.194,27		C I	-4E+5E	D II	+3E-2E	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.749.826,01				0,00	39.210,52		5.710.615,49						

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - PARTE ENTRATE -	Accertam. Finanziari di Compet. (1E)	Risconti Passivi		Ratei Attivi		Altre Rettif. del Risultato Finanziario (6E)	Al Conto Economico		Note	Al Conto del Patrimonio				
		Iniziali (+) (2E)	Finali (-) (3E)	Iniziali (+) (4E)	Finali (-) (5E)		Rif. c.e. (7E)	(1E+2E-3E- 4E+5E-6E)		Rif. C.P. Attivo		Rif. C.P. Passivo		
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTI DI CAPITALI RISCOSSIONE DI CREDITI														
1) Alienazione di beni patrimoniali (tit. IV - cat. 1)	9.200,00						E24 E26	0,00	(nota 3)	A II	9.200,00			
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit. IV - cat. 2)	0,00							0,00	(nota 2)		0,00			
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit. IV - cat. 3)	0,00								(nota 2) (nota 4)				0,00	
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit. IV - cat. 4)	305.605,70										B I	+1E (nota 4)	305.605,70	
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit. IV - cat. 5)	98.249,18						A6	0,00	(nota 5)		B II	88.314,68		
di cui concessioni da edificare C/C €:	88.314,68												393.920,38	
di cui concessioni da edificare S/C €:	0,00							0,00						
di cui sopravvenienze attive €:														
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	403.854,88													
6) Riscossione di crediti (tit. IV - cat. 6)	0,00												0,00	
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasf. di capitali ecc.	413.054,88													
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI														
1) Anticipazioni di cassa (tit. V - cat. 1)	0,00													
2) Finanziamenti a breve termine (tit. V - cat. 2)	0,00											C IV	+1E	
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit. V - cat. 3)	0,00											C I 1)	+1E	
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit. V - cat. 4)	0,00											C I 2)	0,00	
Totale entrate accensione prestiti	0,00											C I 3)	0,00	
														0,00
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	553.904,08								(nota 6)	B II 3el	11.581,66			

TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA

- Insussistenze del passivo (Titolo I)
- Sopravvenienze attive
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.

	6.716.784,97						5.710.615,49			20.781,66		393.920,38
						E22	77.190,76	(nota 7)				
						E23	5.192,44	(nota 8)				
						A7		(nota 9)	A I 1)	+7E		
						A8			B I	+ rimanenze finali - rimanenze iniziali		
							1.217,68	(nota 7)	D	0,00		0,00

- Insussistenza del passivo (Titolo II)

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'I.V.A per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per I.V.A" (C III), costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo d'I.V.A.;
- (2) - quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto dal conto del patrimonio), il valore relativo è portato in aumento nel conto economico (E 24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo è portato in diminuzione nel conto economico (E 26);
- (3) - quando viene alienato un bene il valore risultante del 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 (sino al 30% del valore di 1E);
- (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 dal conto del bilancio);
- (9) - i costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti tra le spese "correnti" nel 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 questa entità, contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le unità prodotte verranno realizzate.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - PARTE USCITE -	Impegni Finanziari di comp.	Risconti Attivi		Ratei Passivi		Altre Rettif. del Risultato Finanziario (-)	Al Conto Economico		Note	Al Conto del Patrimonio				
		Iniziali	Finali	Iniziali	Finali		Rif. c.e.	(1S+2S+3S+ 4S+5S+6S)		Rif. C.P. Attivo		Rif. C.P. Passivo		
		(+)	(-)	(+)	(-)									
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)							
TITOLO I SPESE CORRENTI						(nota 1)								
1) Personale	1.496.070,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B9	1.496.070,71	nota 1					
2) Acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	100.003,62	0,00	0,00	0,00	0,00	8.662,17	B10	91.341,45						
3) Prestazioni di servizi	2.737.782,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B12	2.737.782,11		0,00				
4) Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	0,00						
5) Trasferimenti	108.621,56							108.621,56						
di cui:								0,00						
- Stato	9.849,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	9.849,70						
- regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00						
- province e città metropolitane	52.151,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	52.151,20						
- comuni ed unioni di comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00						
- comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00						
- aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C19	0,00						
- altri	46.620,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	46.620,66		0,00				
6) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	484.716,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	484.716,71						
7) Imposte e tasse	144.890,26	0,00	0,00	0,00	0,00	305,87		144.584,39						
8) Oneri straordinari dalla gestione corrente	71.412,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E28	71.412,07		0,00				
Totale spese correnti	5.143.497,04	0,00	0,00	0,00	0,00	8.968,04		5.134.529,00			C II	0,00	D I	-4S+5S
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE														
1) Acquisizioni di beni immobili	409.740,20													
di cui:														
a) pagamenti eseguiti	15.199,33										All 1			
b) somme rimaste da pagare	394.540,87										All 10	15.199,33		
2) Espropri e servitù onerose	0,00										D	394.540,87	E	394.540,87
di cui:														
a) pagamenti eseguiti	0,00										All 4	0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										D	0,00	E	0,00
3) Acquisto di beni specifici per realizz. in economia	0,00													
di cui:														
a) pagamenti eseguiti	0,00													0,00
b) somme rimaste da pagare	0,00										D	0,00	E	0,00

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - PARTE USCITE -	Impegni Finanziari di Compet.	Risconti Passivi		Ratei Attivi		Altre Rettif. del Risultato Finanziario (-)	Al Conto Economico		Note	Al Conto del Patrimonio				
		Iniziali	Finali	Iniziali	Finali		Rif. c.e.	(1S+2S+3S+ 4S+5S+6S)		Rif. C.P. Attivo		Rif. C.P. Passivo		
		(+)	(-)	(+)	(-)			(7S)						
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)							
4) Utilizzo di beni di terzi per realizzaz. in economia di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare														
5) Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche di cui:	0,00								nota 2	D	+ (nota 3) 0,00			0,00
a) pagamenti eseguiti	0,00									A	0,00			0,00
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00			0,00
6) Incarichi professionali esterni di cui:	0,00													0,00
a) pagamenti eseguiti	0,00													0,00
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00			0,00
7) Trasferimenti di capitale di cui:	3.314,68													
a) pagamenti eseguiti	0,00													0,00
b) somme rimaste da pagare	3.314,68									D	3.314,68	B1 4E+07		3.314,68
8) Partecipazioni azionarie di cui:	0,00											E		+ (nota 3)
a) pagamenti eseguiti	0,00													0,00
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00			0,00
9) Conferimenti di capitale di cui:	0,00													
a) pagamenti eseguiti	0,00													
b) somme rimaste da pagare	0,00													
10) Concessioni di crediti e anticipazioni di cui:	0,00									A III 2				
a) pagamenti eseguiti	0,00													
b) somme rimaste da pagare	0,00									B II	+ (nota 4)			
Totale spese in conto capitale	413.054,88													
di cui:														
a) pagamenti eseguiti	15.199,33										15.199,33			
b) somme rimaste da pagare	397.855,55										397.855,55			397.855,55

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - PARTE USCITE -	Impegni Finanziari di Compet.	Risconti Passivi		Ratei Attivi		Altre Rettif. del Risultato Finanziario (-)	Al Conto Economico		Note	Al Conto del Patrimonio	
		Iniziali	Finali	Iniziali	Finali		Rif. c.e.	(1S+2S+3S+ 4S+5S+6S)		Rif. C.P. Attivo	Rif. C.P. Passivo
		(+)	(-)	(+)	(-)						
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)				
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI											
1) Rimborso di anticipazioni di cassa	0,00										C IV - 1S
2) Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00										C I 1) - 1S
3) Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	369.168,89										C I 2) 369.168,89
4) Rimborso di prestiti obbligazionari	192.486,88										C I 3) 192.486,88
5) Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00										C I 4) - 1S
Totale rimborso di prestiti	561.655,77							0,00			
											561.655,77
Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI	553.904,08										nota 5 24.366,94

TOTALE GENERALE DELLA SPESA

- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo
- Quote di ammortamento dell'esercizio
- Accantonamento per svalutazione crediti
- Insussistenza dell'attivo
- Incrementi patrimoniali per opere e beni consegnati e non pagati
- Pagamenti di opere e beni consegnati in esercizi precedenti

6.672.111,77											
						B11					
						B16	150.060,50	nota 6	B I	+rimanenze finali	
						E27	0,00	nota 7	A	-rimanenze iniziali	
						E25	295.732,45	nota 8	A III 4	(nota7)	
								(nota 8)			

NOTE

- (1) - Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'I.V.A. a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese correnti", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'I.V.A. per fatture da ricevere o registrate in sospensione d'I.V.A., va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per I.V.A." (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'I.V.A. per spese di funzionamento;
- (2) - L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenze del Titolo II "Spese in conto capitale" va riferito in aumento alla specifica "Immobiliazione" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui;
- (3) - L'importo corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenze del Titolo II "Spese in conto capitale": vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario delle competenze, a residuo passivo, 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 AIII2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione 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 competenze finanziarie;
- (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 "Immobiliazioni 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).



Grottaminarda, li

Il Segretario
Dott. Francesco Maietta

Il Legale rappresentante dell'Ente
Giovanni Iannicillo

Il Responsabile del servizio finanziario
Rag. Capo Mauro Melucci