

**PROSPETTO DI  
CONCILIAZIONE**

**Esercizio 2015**

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)						
<b>Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE</b>												
1) Imposte (tit.I-cat.1)	21.424.788,63					A1	21.424.788,63					
2) Tasse (tit.I-cat.2)						A1						
3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)						A1						
<b>Totale entrate tributarie</b>	21.424.788,63	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)	1.221.151,40					A2	1.221.151,40					
2) da regione (tit.II-cat.2)	2.233.826,96					A2	2.233.826,96					
3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)	12.588.766,95					A2	12.588.766,95					
4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)	938.454,03					A2	938.454,03					
5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)	4.751.885,52					A2	4.751.885,52					
<b>Totale entrate da trasferimenti</b>	21.734.084,86	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)	1.173.342,29					A3	1.173.342,29					
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)	4.253.873,09					A4	4.253.873,09					
3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3)	1.078.470,91						1.078.470,91					
- Interessi su depositi,crediti ecc.	1.078.470,91					D20	1.078.470,91					
- 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)	1.271.606,88					A5	1.128.984,69					
<b>Totale entrate extratributarie</b>	7.777.293,17	0,00	0,00	0,00	0,00		142.622,19		CI	0,00	DII	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	50.936.166,66	0,00	0,00	0,00	0,00		142.622,19					





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:	238.948,41																				
a) pagamenti eseguiti	16.851,59																				
b) somme rimaste da pagare	222.096,82																				
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>	<b>64.185.386,58</b>																				
a) pagamenti eseguiti	2.142.972,43																				
b) somme rimaste da pagare	62.042.414,15																				
<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	1.062.145,81																		C12)	-1.062.145,81	
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>	<b>1.062.145,81</b>																				
<b>TITOLO IV SERVIZI PER C/TERZI</b>	<b>6.881.364,05</b>																			CV	1.566.024,02
<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>	<b>129.343.008,61</b>																				
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo																				B11	
- Quote di ammortamento dell'esercizio																				B16	4.041.904,40
- Accantonamento per svalutazione crediti																				E27	
- Insussistenze dell'attivo																				E25	107.567.936,59

**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE**

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

**Il Segretario**

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_



**CONTO  
ECONOMICO**

**Esercizio 2015**

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
<b>A) PROVENTI DELLA GESTIONE</b>			
1) Proventi tributari	21.424.788,63		
2) Proventi da trasferimenti	21.734.084,86		
3) Proventi da servizi pubblici	1.173.342,29		
4) Proventi da gestione patrimoniale	4.253.873,09		
5) Proventi diversi	1.128.984,69		
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>		49.715.073,56	
<b>B) COSTI DELLA GESTIONE</b>			
9) Personale	11.185.884,17		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.039.212,41		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	20.120.216,80		
13) Godimento beni di terzi	1.116.473,29		
14) Trasferimenti	14.088.505,72		
15) Imposte e tasse	1.087.836,14		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	4.041.904,40		
<b>Totale costi di gestione (B)</b>		52.680.032,93	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>		-2.964.959,37	
<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	8.228.192,91		
<b>Totale (C) (17+18-19)</b>		-8.228.192,91	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>			-11.193.152,28
<b>D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
20) Interessi attivi	1.078.470,91		
21) Interessi passivi:	357.538,55		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
<b>Totale (D) (20-21)</b>		720.932,36	720.932,36

CONTO ECONOMICO

**E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

**Proventi**

22) Insussistenze del passivo	79.514.287,31
23) Sopravvenienze attive	1.912.348,09
24) Plusvalenze patrimoniali	4.041.216,64

**Totale proventi (e.1) (22+23+24)**

85.467.852,04

**Oneri**

25) Insussistenze dell'attivo	107.567.936,59
26) Minusvalenze patrimoniali	
27) Accantonamento per svalutazione crediti	
28) Oneri straordinari	60.765,58

**Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)**

107.628.702,17

**Totale (E) (e.1-e.2)**

-22.160.850,13

**RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)**

-32.633.070,05

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

Il Segretario

Il Legale Rappresentante  
dell'Ente

Il Responsabile del  
servizio finanziario

Timbro  
dell'Ente

**CONTO DEL  
PATRIMONIO**

**Esercizio 2015**

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>		33.482.129,79 31.300.112,97	1.262.831,45				34.744.961,24 31.300.112,97
<b>Totale</b>		33.482.129,79	1.262.831,45	0,00	0,00	0,00	34.744.961,24
II) <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		55.013.872,72 5.844.931,36	2.408.362,23		1.241.259,70	1.241.259,70	56.180.975,25 7.086.191,06
2) Terreni(patrimonio indisponibile)							
3) Terreni(patrimonio disponibile)		1.344.519,50	28.048,71				1.372.568,21
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		55.377.527,42 19.702.367,15	1.867.980,21		2.188.167,34	2.188.167,34	55.057.340,29 21.890.534,49
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		12.612.646,59 1.447.729,04	10.194,39		421.964,18	421.964,18	12.200.876,80 1.869.693,22
6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		4.793,27 510.888,64			4.619,28	4.619,28	173,99 515.507,92
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		73.453,90 794.694,82	22.712,13		29.834,79	29.834,79	66.331,24 824.529,61
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		71.666,80 198.885,09			28.666,72	28.666,72	43.000,08 227.551,81
9) Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		34.782,60 1.422.573,50			15.883,89	15.883,89	18.898,71 1.438.457,39
10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		60.345,21 359.023,40	54.807,64		29.318,87	29.318,87	85.833,98 388.342,27
11) Universalità di beni(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		241.100,61 161.060,90	121.257,43		82.189,63	82.189,63	280.168,41 243.250,53
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso		1.233.199,75	28.873,06				1.262.072,81
<b>Totale</b>		126.067.908,37	4.542.235,80	0,00	0,00	4.041.904,40	126.568.239,77
III) <b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>							
1) Partecipazioni in:							
a) imprese controllate		1.354.922,13				800.000,00	554.922,13
b) imprese collegate		3.615,15					3.615,15
c) altre imprese		13.405,85					13.405,85
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate				800.000,00	800.000,00		
b) imprese collegate							
c) altre imprese							
3) Titoli(investimenti a medio e lungo termine)		407.650,56					407.650,56
4) Crediti di dubbia esigibilità <i>(detrato a fondo svalutazione crediti)</i>							
5) Crediti per depositi cauzionali							
<b>Totale</b>		1.779.593,69	0,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	979.593,69
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		161.329.631,85	5.805.067,25	800.000,00	800.000,00	4.841.904,40	162.292.794,70

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>							
<b>Totale</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) <u>CREDITI</u>							
1) Verso contribuenti		3.472.098,57		634.235,17		2.837.863,40	
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato -correnti		678.778,27	911.427,04	540,00		678.238,27	911.427,04
-capitale		51.787.116,22	17.624.542,29			51.783.016,53	17.628.641,98
b) Regione-correnti		5.269.626,18	4.301.730,79	937.757,20		4.038.713,06	4.594.886,71
-capitale		16.385.759,91	14.018.011,70	46.048,08		15.172.703,74	15.185.019,79
c) Altri -correnti		6.508.161,87	5.479.425,54	75.888,41		5.465.482,59	6.446.216,41
-capitale		37.265.812,40	7.145.617,12			7.265.812,40	37.145.617,12
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		7.813,00	754.527,42	1.400,00		6.413,00	754.527,42
b) verso utenti di beni patrimoniali		906.186,00	3.492.967,42	210.562,03		267.409,14	3.921.182,25
c) verso altri							
-correnti		2.931.168,89	434.500,73	174.228,69		1.014.438,84	2.177.002,09
-capitale		153.030,78	110.122,33	2.115,19		150.915,59	110.122,33
d) da alienazioni patrimoniali		4.006.180,64	4.037.665,64			4.006.180,64	4.037.665,64
e) per somme corrisposte c/terzi		1.146.501,11	325.091,17	58.036,83		165.476,52	1.248.078,93
4) Crediti per IVA		154.604,33		142.622,19			11.982,14
5) Per depositi							
a) banche		1.001.383,90	1.065.275,17	27.720,55		1.065.275,17	973.663,35
b) Cassa Depositi e Prestiti		14.971.834,55	11.650.362,83	1.878.679,34		12.849.997,70	11.893.520,34
<b>Totale</b>		146.646.056,62	71.351.267,19	4.189.833,68	0,00	106.767.936,59	107.039.553,54
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		62.329.024,87		2.999.553,41			59.329.471,46
2) Depositi bancari		8.865.335,74		18.857,20	1.112.348,09		9.958.826,63
<b>Totale</b>		71.194.360,61	0,00	3.018.410,61	1.112.348,09	0,00	69.288.298,09
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		217.840.417,23	71.351.267,19	7.208.244,29	1.112.348,09	106.767.936,59	176.327.851,63
<b>C) <u>RATEI E RISCONTI</u></b>							
I) <u>Ratei attivi</u>							
II) <u>Risconti attivi</u>							
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)</b>		379.170.049,08	77.156.334,44	8.008.244,29	1.912.348,09	111.609.840,99	338.620.646,33
<b><u>CONTI D'ORDINE</u></b>							
<b>D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u></b>		157.759.451,29	62.042.414,15	3.732.608,22		120.953.701,51	95.115.555,71
<b>E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u></b>							
<b>F) <u>BENI DI TERZI</u></b>							
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		157.759.451,29	62.042.414,15	3.732.608,22	0,00	120.953.701,51	95.115.555,71

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	124.969.179,48		4.858.226,69		28.941.945,89	91.169.006,90
II) Netto da beni demaniali	55.013.872,72	2.408.362,23			1.241.259,70	56.180.975,25
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	179.983.052,20	2.408.362,23	4.858.226,69	0,00	30.183.205,59	147.349.982,15
<b>B) <u>CONFERIMENTI</u></b>						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	105.919.584,32	40.110.666,79			40.110.666,79	105.919.584,32
II) Conferimenti da concessioni di edificare						
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>	105.919.584,32	40.110.666,79	0,00	0,00	40.110.666,79	105.919.584,32
<b>C) <u>DEBITI</u></b>						
I) <u>Debiti di finanziamento</u>						
1) per finanziamenti a breve termine						
2) per mutui e prestiti						
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali						
II) <u>Debiti di funzionamento</u>	38.534.733,18	26.036.120,82	7.771.738,83		27.329.866,77	29.469.248,40
III) <u>Debiti per IVA</u>						
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>						
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>	6.227.773,00	1.566.024,02	732.290,46		423.390,92	6.638.115,64
VI) <u>Debiti verso</u>						
1) imprese controllate	394.879,09					394.879,09
2) imprese collegate						
3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni)		2.418.855,53	617.900,28			1.800.955,25
VII) <u>Altri debiti</u>						
<b>TOTALE DEBITI</b>	93.267.412,56	41.671.363,20	10.184.075,38	0,00	39.403.620,52	85.351.079,86
<b>D) <u>RATEI E RISCONTI</u></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>	379.170.049,08	84.190.392,22	15.042.302,07	0,00	109.697.492,90	338.620.646,33
<b><u>CONTI D'ORDINE</u></b>						
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>	157.759.451,29	62.042.414,15	3.732.608,22		120.953.701,51	95.115.555,71
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>						
G) <u>BENI DI TERZI</u>						
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	157.759.451,29	62.042.414,15	3.732.608,22	0,00	120.953.701,51	95.115.555,71

**CONTO DEL PATRIMONIO**

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

**Il Segretario**

\_\_\_\_\_

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

\_\_\_\_\_

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

\_\_\_\_\_

