



**DIREZIONE E SERVIZI GENERALI
SERVIZI FINANZIARI**

Servizio Ragioneria-Economato

**RELAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE
ALLA CONTABILITA' ECONOMICA 2014**

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2014

Il prospetto di conciliazione è stato utilizzato per operare le opportune rettifiche ed integrazioni ai dati finanziari definitivi, desunti dal Conto del bilancio, al fine di determinare i corretti valori economici e patrimoniali. Di seguito si evidenziano le operazioni poste in essere.

- "Altre rettifiche del risultato finanziario"

Per quanto riguarda le rettifiche ai valori delle **Entrate** si evidenzia quanto segue:

- Sono state rettificate dagli accertamenti di competenza relativi, le entrate di carattere eccezionale quali:
 - l'importo dei trasferimenti statali straordinari destinati all'accoglienza migranti "mare nostrum" per € 76.976,08
 - l'importo del contributo regionale per il rimborso degli straordinari effettuati nell'emergenza post sisma e pari ad € 6.762.07;
 - l'importo dei trasferimenti regionali per le attività post sismiche pari ad € 3.950.856,58;
 - l'importo del contributo regionale finalizzato al finanziamento del progetto "Sportello Energia" pari ad € 4.672,68;
 - I valori delle insussistenze del passivo e delle sopravvenienze attive sono stati desunti dal conto del bilancio. Le insussistenze del passivo sono pari a € 921.838,68 e corrispondono alla somma dei residui passivi eliminati dal Titolo I. Gran parte di detti residui passivi derivano dall'eliminazione delle partite residuali afferenti la gestione post terremoto. Le sopravvenienze attive corrispondono alla somma dell'importo rettificato dagli accertamenti di competenza come sopra evidenziati oltre all'importo del riaccertamento dei residui attivi per € 7.102,65;
 - L'importo dei proventi dei servizi è stato diminuito di € 88.759,73 derivante dall'incasso delle sanzioni al CDS anni precedenti per i quali era stato interamente stralciato il residuo in quanto ritenuto di difficile esazione. Tale partita ha contribuito, all'abbattimento di parte dei crediti di dubbia esigibilità.
- Nel conto del patrimonio e nel conto economico tali partite sono evidenziate nelle relative voci che si andranno ad illustrare.

Per quanto attiene alla **Spesa**, le rettifiche e le integrazioni sono state determinate nel modo di seguito esposto:

- Sono state registrate le insussistenze dell'attivo, dovute a minori residui attivi, pari ad € 845.016,72. Gran parte di detti residui attivi derivano dall'eliminazione delle partite residuali afferenti la gestione post terremoto.;
- In merito alle quote di ammortamento economico d'esercizio si evidenzia che le stesse sono state calcolate secondo i coefficienti previsti dal TUEL per un importo pari a €. 389.445,98
- In merito alle rilevazioni dei risconti attivi si mette in evidenza lo storno della quota di € 749,31 per tasse automobilistiche il cui costo è stato interamente impegnato nell'anno corrente anche se si protrarrà per parte dell'anno 2015; sono stati portati a maggiori oneri i risconti attivi dell'anno precedente per un importo di € 1.094,78 relativi alla quota di per bolli auto e abbonamenti;
- Sono stati rilevati negli oneri straordinari di gestione le somme relative alla gestione dei fondi regionali finalizzati all'attività post sisma e agli straordinari ad esso legati e ad altri progetti straordinari attivati nel corso dell'anno 2014 legati a Piani di zona e rimborsi di entrate non dovute.



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Esercizio 2014

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 (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		Rif.C.E.			Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO		
- competenza	223.647,03						-							
- RP	287.750,40						-							
b) somme rimaste da pagare	70.055,84						-							
- competenza	70.055,84						-							
- RP	-						-							
6) incarichi professionali esterni	-						-							
di cui:							-							
a) pagamenti eseguiti	-						-							
- competenza	-						-							
- RP	-						-							
b) somme rimaste da pagare	-						-							
- competenza	-						-							
- RP	-						-							
7) trasferimenti di capitale	208.300,00						-						C VII	
di cui:							-							
a) pagamenti eseguiti	-					E28	-							
- competenza	-						-							
- RP	-						-							
b) somme rimaste da pagare	208.300,00						-							
- competenza	208.300,00						-							
- RP	-						-							
8) partecipazioni azionarie	-						-						E	278.355,84
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 anticipazione	-						-						A III 2	
di cui:							-						B II	
a) pagamenti eseguiti	-					E28	-							
b) somme rimaste da pagare	-						-							
(*)Totale spese in conto capitale	789.753,27						-							
di cui:							-							
a) pagamenti eseguiti	511.397,43						-							
- competenza	223.647,03						-							
- RP	287.750,40						-							
b) somme rimaste da pagare	278.355,84						-							
- competenza	278.355,84						-							
- RP	-						-							

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		Rif.C.E.		Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO	
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI												
1) rimborso di anticipazioni di cassa	-					E28	-			C IV	-	
2) rimborso di finanziamenti a breve termine	-									C I 1)	-	
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	-									C I 2)	-	
4) rimborso di prestiti obbligazionari	-									C I 3)	-	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	-									C I 4)	-	
Totale rimborso di prestiti	-											
Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI	1.224.063,00										C V	-
(*)TOTALE GENERALE DELLA SPESA	20.067.647,18											
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo						B11				B I		
- Quote di ammortamento dell'esercizio						B16	389.445,98			A	389.445,98	
- Accantonamento per svalutazione crediti						E27	-			A III 4		
- Insussistenza dell'attivo						E25	845.016,72					

CONTO ECONOMICO 2014

Per l'elaborazione di questo documento contabile sono stati riportati gli importi determinati nel prospetto di conciliazione con le modifiche e le integrazioni già analizzate. Per l'esercizio 2014 si è addivenuti, calcolando la differenza tra costi e ricavi, ad un risultato economico di esercizio positivo per € 888.637,41 dovuto principalmente ai seguenti effetti:

- 1) Risultato della gestione operativa positivo pari a € 992.687,93;
- 2) Risultato della gestione finanziaria positivo pari a € 58,55 dovuto ad interessi attivi riconosciuti da Banca d'Italia;
- 3) Risultato della gestione straordinaria negativa pari a - € 104.109,07;

Per quanto riguarda la gestione straordinaria si evidenzia quanto segue:

Proventi

- le insussistenze del passivo sono date dall'eliminazione dei residui passivi del titolo I per un importo di €. 921.838,68
- le sopravvenienze attive sono costituite da entrate di carattere eccezionale per
 - importo del contributo statale per il rimborso degli straordinari effettuati nell'emergenza post sisma e pari ad € 6.762,07;
 - importo dei trasferimenti regionali per le attività post sismiche pari ad € 3.950.856,58
 - l'importo dei residui attivi riaccertati per € 7.102,65
 - i contributi statali per emergenza migranti pari ad € 76.976,08

Oneri

- le insussistenze dell'attivo sono date invece dai minori residui attivi pari a € 843.016,72 e dallo stralcio della partecipazione in Sviluppo Comune (che ha chiuso la liquidazione senza oneri aggiuntivi e senza rimborsi di capitale) per € 2.000,00;
- Le minusvalenze patrimoniali per € 76.019,21 sono il risultato differenziale fra i beni dismessi e/o rottamati e i relativi fondi di ammortamento;
- gli oneri straordinari sono costituiti dalle spese già evidenziate oltre che da progetti specifici e una tantum.



UNIONE
RENO GALLIERA

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2014

CONTO ECONOMICO
ANNO 2014

	IMPORTI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI
A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	-		
2) Proventi da trasferimenti	11.789.386,61		
3) Proventi da servizi pubblici	2.901.518,11		
4) Proventi da gestione patrimoniale	405.072,59		
5) Proventi diversi	189.051,10		
6) Proventi da concessioni di edificare	-		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, ecc. (+/-)	-		
Totale proventi della gestione (A)		15.285.028,41	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	4.967.590,71		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	249.359,93		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-		
12) Prestazioni di servizi	5.869.929,35		
13) Godimento beni di terzi	57.432,82		
14) Trasferimenti	2.461.827,35		
15) Imposte e tasse	296.754,34		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	389.445,98		
Totale costi di gestione (B)		14.292.340,48	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		992.687,93	
C) <u>PROVENTI E 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)		-	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			992.687,93
D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi attivi	58,55		
21) Interessi passivi:	-		
- su mutui e prestiti	-		
- su obbligazioni	-		
- su anticipazioni	-		
- per altre cause	-		
Totale (D) (20-21)		58,55	
E) <u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	921.838,68		
23) Sopravvenienze attive	4.046.370,06		
24) Plusvalenze patrimoniali	-		
Totale proventi (e.1) (22+23+24)		4.968.208,74	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	845.016,72		
26) Minusvalenze patrimoniali	76.019,21		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	-		
28) Oneri straordinari	4.151.281,88		
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)		5.072.317,81	
Totale (E) (e.1 - e.2)		- 104.109,07	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			888.637,41

CONTO DEL PATRIMONIO 2014

La consistenza finale del Conto del Patrimonio è stata ottenuta a seguito delle variazioni di seguito specificate.

Le variazioni positive di tipo finanziario sono scaturite da: maggiori crediti (accertamenti di competenza e sopravvenienze sui residui) o maggiori debiti (impegni di competenza) o capitalizzazioni di costi alle immobilizzazioni (pagamenti in c/capitale).

Le variazioni negative di tipo finanziario sono scaturite da: minori crediti (riscossioni in conto competenza e residui ed insussistenze), minori debiti (pagamenti a competenza e a residui e insussistenze), da cessioni di beni a titolo oneroso, da pagamenti in c/capitale finanziati con trasferimenti di terzi.

Le variazioni da altre cause comprendono le modifiche patrimoniali direttamente scaturenti dal conto economico (come le quote di ammortamento) e tutte quelle revisioni che si sono rese necessarie al fine di garantire la veridicità del conto (come ad esempio: storno/incremento ricognizione del patrimonio, l'applicazione della rettifica dei conferimenti, etc.).

In particolare, per quanto concerne l'**attivo** si segnala quanto di seguito esposto.

A - Immobilizzazioni

- Circa le immobilizzazioni materiali, si è proceduto all'inserimento delle variazioni intervenute a seguito di acquisizioni e cessioni di beni a titolo oneroso (variazioni finanziarie positive e negative) a tutto il 31/12/14, in particolare il valore dei beni acquistati da parte dell'ente è stato determinato dal prezzo pagato al lordo degli oneri accessori di diretta imputazione (costi di installazione, di avviamento e collaudo, di trasporto, di spese notarili, etc.). I beni dimessi e/o rottamati hanno costituito un onere straordinario che è confluito nel Conto Economico.
- Le variazioni positive da altre cause riguardano le movimentazioni in corso d'anno all'adeguamento dei fondi di ammortamento
- Le variazioni negative da altre cause comprendono
 1. le quote di ammortamento calcolate sulla base dei coefficienti previsti dal Testo Unico n. 267 del 18 agosto 2000 pari a € 389.445,98;
 2. la dismissione dei beni e lo storno delle immobilizzazioni in corso di quei beni il cui processo di ammortamento è iniziato in quanto messi in uso.
 3. la riduzione dei crediti inesigibili a fronte di incassi rilevati e lo storno della quota di partecipazione societaria di Sviluppo Comune a seguito della chiusura definitiva della liquidazione societaria;

B - Attivo circolante

L'importo dei crediti verso contribuenti e verso enti del settore pubblico allargato è stato aumentato in corrispondenza dei nuovi accertamenti di competenza 2014 e dei maggiori residui attivi (sopravvenienze attive) ed è stato ridotto in corrispondenza delle somme incassate nel 2014 e dei minori residui attivi sia per insussistenze dell'attivo che per crediti di dubbia esigibilità.

Le disponibilità liquide sono date dal fondo di cassa le cui risultanze corrispondono a quelle del Rendiconto presentato dal Tesoriere.

C – Ratei e risconti

I ratei e i risconti attivi corrispondono al saldo fra i ratei e i risconti attivi iniziali e finali risultanti dal prospetto di conciliazione. Sono stati calcolati ratei attivi per spese sostenute da riportare nel prossimo esercizio per € 749,31 mentre sono stati contabilizzati residui attivi precedenti per un importo di € 1.094,78 computandoli, contestualmente, a costi nel conto del patrimonio.

Relativamente al **passivo** si segnala quanto di seguito esposto.

Anzitutto si precisa che i conferimenti concernono contributi in conto capitale utilizzati per il pagamento delle immobilizzazioni iscritte nell'attivo.

B - Conferimenti

I conferimenti da trasferimenti in c/capitale sono variati per un importo complessivo di €. 250.226,19 pari al totale degli accertamenti di entrata del Titolo IV, cat. 2, 3, 4, e 5 (comprese le variazioni negative).

C - Debiti

I debiti sono stati ripartiti come segue:

- i debiti di funzionamento sono aumentati dell'importo corrispondente al totale degli impegni al 31/12/14 del titolo I di spesa (variazione finanziaria positiva), sono diminuiti di un importo pari ai pagamenti effettuati al titolo I a cui si aggiungono i minori residui passivi;
- i debiti per somme anticipate da terzi sono aumentati per gli impegni al 31/12/14 di competenza del titolo IV della spesa e diminuiti dell'importo dei pagamenti;

Le somme impegnate e non pagate nell'anno considerato e quelle rimaste a residuo gli anni precedenti relative alla spesa in conto capitale sono evidenziate nei soli conti d'ordine. Le somme utilizzate per la realizzazione di opere pubbliche sono, infatti, da considerarsi di competenza economica dell'anno in cui, essendo state pagate, possono essere capitalizzate all'immobilizzazione che contribuiscono a costruire, acquistare o migliorare attraverso la manutenzione straordinaria.

I ratei e i risconti passivi corrispondono al saldo fra i ratei e i risconti passivi iniziali e finali risultanti dal prospetto di conciliazione. Non vi sono ratei e risconti passivi.

Nei conti d'ordine (opere da realizzare nell'attivo e impegni per opere da realizzare nel passivo) vengono fatte confluire le somme impegnate a competenza e residui della spesa in conto capitale che, al momento del pagamento, saranno stornate da tali conti e portate in aumento delle immobilizzazioni.



CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2014

CONTO DEL PATRIMONIO 2014 (ATTIVO)

	Importi parziali	consistenza inizi.	variazioni da c/finanziario		variazioni da	altre cause	consistenza finale
			positive +	negative -	positive +	negative -	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) Immobil. Immateriali							
1) costi plur. Capitaliz.		555.965,18	-		-	223.407,20	332.557,98
<i>f.do ammortamento</i>	-	811.555,11			- 150.496,16	- 18.227,76	943.823,51
Totale Immobilizzazioni Immateriali		555.965,18	-	-	-	223.407,20	332.557,98
II) Immobil. Materiali							
1) Beni demaniali		-	-	-	-	-	-
2) Terreni (patr. Indispo.)		-	-	-	-	-	-
3) Terreni (patr. Dispon)		-	-	-	-	-	-
4) Fabbricati (Indispon)		-	-	-	-	-	-
5) Fabbricati (Dispon)		-	-	-	-	-	-
6) Macchin. Attrez. Imp.		281.054,45	111.107,72	-	-	93.822,40	298.339,77
<i>f.do ammortamento</i>	-	529.226,97	-		- 93.771,96	- 16.095,91	606.903,02
7) Attrez. e sist. Inform		183.247,09	165.960,07	-	-	66.563,73	282.643,43
<i>f.do ammortamento</i>	-	530.721,31	-		- 63.506,00	- 78.664,64	515.562,67
8) Autom. E motomez.		53.860,10	44.664,89	-	-	32.055,46	66.469,53
<i>f.do ammortamento</i>	-	179.478,20	-		- 32.055,46	- 36.000,00	175.533,66
9) Mobili e macch ufficio		35.539,34	48.759,01	-	-	7.411,14	76.887,21
<i>f.do ammortamento</i>	-	58.791,77	-		- 7.411,14	-	66.202,91
10) Univ. di beni indispo.		1.751,38	4.480,13	-	-	350,10	5.881,41
<i>f.do ammortamento</i>	-	15,29	-		- 350,10	-	365,39
11) Univ. di beni disp.		114.844,04	137.941,10	-	-	42.209,18	210.575,96
<i>f.do ammortamento</i>	-	29.446,81	-		- 41.855,16	- 417,60	71.719,57
12) Diritti reali su terzi		-	-	-	-	-	-
<i>f.do ammortamento</i>	-	-	-		-	-	-
13) Immobil. In corso		-	-	-	-	-	-
<i>f.do ammortamento</i>	-	-	-		-	-	-
Totale Immobilizzazioni Materiali		670.296,40	512.912,92	-	-	242.412,01	940.797,31
III) Immobil. Finanziarie							
1) Partecipazioni in:		-	-	-	-	-	-
a) imprese controllate		-	-	-	-	-	-
b) imprese collegate		-	-	-	-	-	-
c) altre imprese		3.000,00	-	-	-	2.000,00	1.000,00
2) Crediti verso:		-	-	-	-	-	-
a) imprese controllate		-	-	-	-	-	-
b) imprese collegate		-	-	-	-	-	-
c) altre imprese		-	-	-	-	-	-
3) Titoli (invest. a medio e lungo term.)		-	-	-	-	-	-
4) Crediti di dubbia esig.		1.480.023,23	-	-	-	88.759,73	1.391.263,50
<i>(detratto il fondo svalutazione crediti)</i>		-	-	-	-	-	-
5) Crediti per depos.cauz.		-	-	-	-	-	-
Totale Immobilizzazioni Finanziarie		1.483.023,23	-	-	-	90.759,73	1.392.263,50
TOT. IMMOBILIZZAZ.		2.709.284,81	512.912,92	-	-	556.578,94	2.665.618,79

B) ATTIVO CIRCOLANTE	-	-	-	-	-	-
I) Rimanenze	-	-	-	-	-	-
Totale	-	-	-	-	-	-
II) CREDITI	-	-	-	-	-	-
1) verso contribuenti	-	-	-	-	-	-
2) verso enti del sett. Pubbl.	2.450.950,49	5.523.072,41	1.589.193,17	150,21	705.711,25	5.679.268,69
a) Stato - correnti	406,00	79.173,59	406,00	-	-	79.173,59
- capitale	-	-	-	-	-	-
b) Regione - correnti	1.758.977,47	1.403.829,75	1.048.633,77	-	-	2.114.173,45
- capitale	210.604,00	125.000,00	83.600,00	-	-	252.004,00
c) Altri - correnti	382.667,05	3.836.928,71	382.817,05	150,00	-	3.836.928,71
- capitale	98.295,97	78.140,36	73.736,35	0,21	-	102.700,19
3) Verso debit. Diversi	1.467.725,37	2.326.564,73	309.163,86	104,60	130.457,63	3.354.773,21
a) verso utenti di sev. P.	1.291.906,46	1.926.489,79	281.446,71	104,60	-	2.937.054,14
b) di beni patrimon.	1.292,62	226.556,44	879,82	-	-	226.969,24
c) verso altri - correnti	25.772,96	131.661,44	15.674,61	-	852,70	140.907,09
- capitale	-	5.490,00	-	-	-	5.490,00
d) da alien. Patrimoniali	-	-	-	-	-	-
e) per somme corrisp. C/terzi	148.753,33	36.367,06	11.162,72	-	129.604,93	44.352,74
4) Crediti per IVA	-	-	-	-	-	-
5) Per depositi	-	-	-	-	-	-
a) banche	-	-	-	-	-	-
b) Cassa DD.PP.	-	-	-	-	-	-
Totale	3.918.675,86	7.849.637,14	1.898.357,03	254,81	836.168,88	9.034.041,90
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI	-	-	-	-	-	-
1) Titoli	-	-	-	-	-	-
Totale	-	-	-	-	-	-
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	-	-	-	-	-	-
1) Fondo di cassa	471.926,15	14.991.070,52	14.273.393,73	-	-	1.189.602,94
2) Depositi bancari	-	-	-	-	-	-
Totale	471.926,15	14.991.070,52	14.273.393,73	-	-	1.189.602,94
TOTALE ATTIVO CIRC.	4.390.602,01	22.840.707,66	16.171.750,76	254,81	836.168,88	10.223.644,84
C) RATEI E RISCONTI	-	-	-	-	-	-
I) Ratei attivi	-	-	-	-	-	-
II) Risconti attivi	1.094,78	-	-	749,31	1.094,78	749,31
TOT. RATEI E RISCON.	1.094,78	-	-	749,31	1.094,78	749,31
TOT. DELL'ATTIVO (A+B+C)	7.100.981,60	23.353.620,58	16.171.750,76	1.004,12	1.393.842,60	12.890.012,94
CONTI D'ORDINE	-	-	-	-	-	-
D) OPERE DA REALIZZ.	399.631,01	278.355,84	287.750,40	-	535,16	389.701,29
E) BENI CONF. IN AZ. SPEC.	-	-	-	-	-	-
F) BENI DI TERZI	-	-	-	-	-	-
G) COSTI ESERCIZI FUTURI	-	-	-	-	-	-
TOT. C/ D'ORDINE	399.631,01	278.355,84	287.750,40	-	535,16	389.701,29

CONTO DEL PATRIMONIO 2014 (PASSIVO)

	Importi parziali	consistenza inizi.	variazioni da		variazioni da		consistenza finale
			positive +	c/finanziario negative -	positive +	altre cause negative -	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto Patrimoniale		2.928.607,76	-	-	888.637,41		3.817.245,17
II) Netto da beni deman.			-				
TOT. Patrim. Netto		2.928.607,76	-	-	888.637,41	-	3.817.245,17
B) CONFERIMENTI							
I) Conf. Da trasf. C/cap.		803.421,77	250.226,19	-	-	-	1.053.647,96
II) Conf. da conc. Ediliz.			-	-	-	-	
TOT. CONFERIMENTI		803.421,77	250.226,19	-	-	-	1.053.647,96
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamen.							
1) per finanz. a breve		-	-	-	-	-	-
2) per mutui e prestiti		-	-	-	-	-	-
3) per prest. Obbligaz.		-	-	-	-	-	-
4) per debiti pluriennali		-	-	-	-	-	-
II) Debiti di funzionam.		3.113.189,05	7.242.216,90	1.807.582,23	-	786.685,49	7.761.138,23
III) Debiti per IVA		-	-	-	-	-	-
IV) Debiti per antic. Cassa		-	-	-	-	-	-
V) Deb. Per somme anticip da terzi		255.763,02	251.851,58	114.479,83	-	135.153,19	257.981,58
VI) Debiti verso:							
1) Imprese controllate		-	-	-	-	-	-
2) Imprese collegate		-	-	-	-	-	-
3) altri		-	-	-	-	-	-
VII) Altri debiti		-	-	-	-	-	-
TOTALE DEBITI		3.368.952,07	7.494.068,48	1.922.062,06	-	921.838,68	8.019.119,81
D) RATEI E RISCOINTI							
I) Ratei passivi		-	-	-	-	-	-
II) Risconti passivi		-	-	-	-	-	-
TOT ratei e risconti		-	-	-	-	-	-
TOT.DEL PASSIVO (A+B+C+D)		7.100.981,60	7.744.294,67	1.922.062,06	888.637,41	921.838,68	12.890.012,94
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		399.631,01	278.355,84	287.750,40	-	535,16	389.701,29
F) CONFER. IN AZIENDE SPECIALI		-	-	-	-	-	-
G) BENI DI TERZI		-	-	-	-	-	-
H) IMPEGNI COSTI ESERCIZI FUTURI		-	-	-	-	-	-
TOT. C/ D'ORDINE		399.631,01	278.355,84	287.750,40	-	535,16	389.701,29