



C O N T O
ECONOMICO/
PATRIMONIALE
ANNO 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2015

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 € 260.849,66
 - l'importo del contributo regionale per il rimborso degli straordinari effettuati nell'emergenza post sisma e pari ad € 4.938,93;
 - l'importo dei trasferimenti regionali per le attività post sismiche pari ad € 1.904.023,57;
 - l'importo del contributo regionale e comunale finalizzato al finanziamento del progetto "Sportello Energia" pari ad € 70.237,16;
 - I valori delle insussistenze del passivo e delle sopravvenienze attive sono stati desunti dal conto del bilancio. Le insussistenze del passivo sono pari a € 2.529.213,23 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 € 20.700,64;
 - L'importo dei proventi dei servizi è stato diminuito di € 72.773,87 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 € 329.013,94;
- 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 €. 336.513,63
- sono stati portati a maggiori oneri i risconti attivi dell'anno precedente per un importo di € 749,31 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 2015 legati a Piani di zona e rimborsi di entrate non dovute.

CONTO ECONOMICO 2015

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 2015 si è addivenuti, calcolando la differenza tra costi e ricavi, ad un risultato economico di esercizio positivo per € 4.862.638,36 dovuto principalmente ai seguenti effetti:

- 1) Risultato della gestione operativa positivo pari a € 2.476.922,19;
- 2) Risultato della gestione straordinaria negativa pari a € 2.385.716,17;

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 €. 2.529.213,23
- 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 € 4.938,93
 - importo dei trasferimenti regionali per le attività post sismiche pari ad € 1.904.023,57
 - l'importo dei residui attivi riaccertati per € 20.700,64
 - i contributi statali per emergenza migranti pari ad € 260.849,66
 - contributi per la gestione dello sportello energia pari ad € 70.237,16
 - altri contributi relativi ad attività straordinarie collaterali all'Ufficio di Piano per un totale di € 49.256,20

Oneri

- le insussistenze dell'attivo sono date invece dai minori residui attivi pari a € 329.013,94;
- Le minusvalenze patrimoniali per € 947,01 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.

CONTO DEL PATRIMONIO 2015

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 31/12/15, 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 € 336.513,63;
 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.

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 2015 e dei maggiori residui attivi (sopravvenienze attive) ed è stato ridotto in corrispondenza delle somme incassate nel 2015 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 contabilizzati residui attivi precedenti per un importo di € 749,31 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 €. 72.172,32 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 31/12/15 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 31/12/15 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.



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 (+)		Rif.C.E.	Rif.C.P.		ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO		
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE														
1) Imposte (tit.I-cat.1)	-	-	-	-	-	-	A1	-	a			-		-
2) Tasse (tit.I-cat.2)	-	-	-	-	-	-	A1	-				-		-
3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)	-	-	-	-	-	-	A1	-				-		-
Totale entrate tributarie	-	-	-	-	-	-		-			C I	-	D II	-
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI														
1) da Stato (tit.II-cat.1)	646.212,40	-	-	-	-	260.849,66	A2	385.362,74	b			-		-
2) da regione (tit.II-cat.2)	2.368.677,61	-	-	-	-	1.972.585,26	A2	396.092,35	c			-		-
3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)	1.242.516,01	-	-	-	-	-	A2	1.242.516,01	d			-		-
4) da org.comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)	-	-	-	-	-	-	A2	-				-		-
5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)	16.873.463,38	-	-	-	-	49.409,84	A2	16.824.053,54	e			-		-
Totale entrate da trasferimenti	21.130.869,40	-	-	-	-	2.282.844,76		18.848.024,64			C I	-	D II	-
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE														
1) Proventi servizi pubblici (tit.III-cat.1)	6.502.396,89	-	-	-	-	306.337,21	A3	6.196.059,68	f			-		88.759,73
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)	447.379,51	-	-	-	-	-	A4	447.379,51	g			-		-
3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3)	-	-	-	-	-	-		-	h			-		-
- Interessi su depositi, crediti, ecc.	-	-	-	-	-	-	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	-	i			-		-
5) Proventi diversi (tit.III-cat.5)	254.847,81	-	-	-	-	-	A5	254.847,81	l			-		103.448,27
Totale entrate extratributarie	7.204.624,21	-	-	-	-	306.337,21		6.898.287,00			C I	-	D II	192.208,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	28.335.493,61	-	-	-	-	2.589.181,97								
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI														
1) Alienazione di beni patrimoniali (tit.IV-cat.1)	-	-	-	-	-	-	E24 E26 E28	947,01	m		AI/AlII	-	CII DII	306.337,21 -
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV-cat.2)	-	-	-	-	-	-		-						
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV-cat.3)	27.100,00	-	-	-	-	-		-						
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV-cat.4)	7.794,00	-	-	-	-	-		-					BI	72.172,32
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV-cat.5)	37.278,32	-	-	-	-	-	A6	-					BII	-
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	72.172,32	-	-	-	-	-		-	n					72.172,32
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)	-	-	-	-	-	-		-						
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasf. di capitali, ecc.	72.172,32	-	-	-	-	-		-						72.172,32
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI														
Anticipazioni di cassa (tit.V-cat.1)	-	-	-	-	-	-		-	o				CIV	-
Finanziamenti a breve termine (tit.V-cat.2)	-	-	-	-	-	-		-	p				C I 1)	-
Assunzione di mutui e prestiti (tit.V-cat.3)	-	-	-	-	-	-		-	q				C I 2)	-
Emissione di prestiti obbligazionari (tit.V-cat.4)	-	-	-	-	-	-		-	r				C I 3)	-
Totale entrate accensioni prestiti	-	-	-	-	-	-		-						-
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	2.320.266,44													
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	30.727.932,37													
- Insussistenza del passivo							E22	2.529.213,23	s					
- Sopravvenienze attive							E23	2.310.006,16	t					C
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)							A7	-	u		AI 1)			
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.							A8	-	v		BI			
Ricavi pluriennali							A5	-	z					

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			
Titolo I SPESE CORRENTI															
1) personale	6.964.188,58				6.964.188,58	E28	-								
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie pri	356.001,42	-	-		336.557,67	B9	13.928.377,16	a			-			-	
3) prestazioni di servizi	10.547.676,16	-	-	-	10.417.485,50	B10	692.559,09	b			-			-	
4) utilizzo di beni di terzi	554.063,05	-	-	-	554.063,05	B12	20.965.161,66	c			-			-	
5) trasferimenti	3.958.431,11	-	-	-	-	B13	1.108.126,10	d			-			-	
di cui:								e			-			-	
- Stato	1.952,00				-	B14	1.952,00				-			-	
- regione	-				-	B14	-				-			-	
- province e città metropolitane	100.411,04				91.612,54	B14	192.023,58				-			-	
- comuni ed unioni di comuni	184.869,28				41.859,18	B14	226.728,46				-			-	
- comunità montane	-				-	B14	-				-			-	
- aziende speciali e partecipate	188.617,07				1.220.507,74	C19	1.409.124,81				-			-	
- altri	3.482.581,72		-		2.736.980,39	B14	6.219.562,11				-			-	
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	-		-	-	-	D21	-	f			-			-	
7) imposte e tasse	569.621,17	749,31	-	-	569.621,17	B15	1.139.991,65	g			-	749,31		-	
8) oneri straordinari della gestione corrente	2.125.631,36		-	-	2.123.542,27	E28	4.249.173,63	h			-	-		-	
Totale spese correnti	25.075.612,85	749,31	-	-	25.056.418,09		50.132.780,25				C II	-	749,31	D I	-
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE															
1) acquisizione di beni immobili	309.738,63				-		-								
di cui:															
a) pagamenti eseguiti	207.670,67						-						207.670,67		
b) somme rimaste da pagare	102.067,96						-						77.993,87		
2) espropri e servitù onerose	-						-								
di cui:															
a) pagamenti eseguiti	-					E28	-				A	-			
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) pagamenti eseguiti	-						-								
b) somme rimaste da pagare	-						-								
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	-						-								
di cui:															
a) pagamenti eseguiti	-					E28	-				D	-			
b) somme rimaste da pagare	-					E28	-								
6) incarichi professionali esterni	-						-								
di cui:															
a) pagamenti eseguiti	-						-								
b) somme rimaste da pagare	-						-								

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
7) trasferimenti di capitale	131.100,00						-				C VII	
di cui:							-					
a) pagamenti eseguiti	-					E28	-					
b) somme rimaste da pagare	131.100,00						-					108.300,00
8) partecipazioni azionarie	-					E23	-				E	-
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	440.838,63						-					
di cui:							-					
a) pagamenti eseguiti	207.670,67						-					
b) somme rimaste da pagare	233.167,96						-					

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	2.320.266,44									C V	-	
(*)TOTALE GENERALE DELLA SPESA	27.836.717,92											
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo						B11						
- Quote di ammortamento dell'esercizio						B16	336.513,63		B I			
- Accantonamento per svalutazione crediti						E27	-		A	336.513,63		
- Insussistenza dell'attivo						E25	2.123.542,27		A III 4			



UNIONE
RENO GALLIERA

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2015

CONTO ECONOMICO
ANNO 2015

	IMPORTI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI
A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	-		
2) Proventi da trasferimenti	18.848.024,64		
3) Proventi da servizi pubblici	6.196.059,68		
4) Proventi da gestione patrimoniale	447.379,51		
5) Proventi diversi	254.847,81		
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)		25.746.311,64	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	6.964.188,58		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	336.557,67		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-		
12) Prestazioni di servizi	10.417.485,50		
13) Godimento beni di terzi	554.063,05		
14) Trasferimenti	2.870.452,11		
15) Imposte e tasse	569.621,17		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	336.513,63		
Totale costi di gestione (B)		22.048.881,71	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		3.697.429,93	
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	1.220.507,74		
Totale (C) (17+18-19)		- 1.220.507,74	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			2.476.922,19
D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi attivi	-		
21) Interessi passivi:	-		
- su mutui e prestiti	-		
- su obbligazioni	-		
- su anticipazioni	-		
- per altre cause	-		
Totale (D) (20-21)		-	
E) <u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	2.529.213,23		
23) Sopravvenienze attive	2.310.006,16		
24) Plusvalenze patrimoniali	-		
Totale proventi (e.1) (22+23+24)		4.839.219,39	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	329.013,94		
26) Minusvalenze patrimoniali	947,01		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	-		
28) Oneri straordinari	2.123.542,27		
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)		2.453.503,22	
Totale (E) (e.1 - e.2)		2.385.716,17	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			4.862.638,36



CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2015

CONTO DEL PATRIMONIO 2015 (ATTIVO)

	Importi parziali	consistenza inizi.	variazioni da c/finanziario		variazioni da		altre cause		consistenza finale
			positive +	negative -	positive +	negative -	positive +	negative -	
A) IMMOBILIZZAZIONI									
I) Immobil. Immateriali									
1) costi plur. Capitaliz.		332.557,98	-		-		75.604,16		256.953,82
<i>f.do ammortamento</i>		943.823,51			75.604,16		-		1.019.427,67
Totale Immobilizzazioni Immateriali		332.557,98	-	-	-		75.604,16		256.953,82
II) Immobil. Materiali									
1) Beni demaniali		-	-	-	-		-		-
2) Terreni (patr. Indispo.)		-	-	-	-		-		-
3) Terreni (patr. Dispon)		-	-	-	-		-		-
4) Fabbricati (Indispon)		-	-	-	-		-		-
5) Fabbricati (Dispon)		-	-	-	-		-		-
6) Macchin. Attrez. Imp.		298.339,77	19.442,78	-	-		85.668,11		232.114,44
<i>f.do ammortamento</i>		606.903,02	-		85.668,11		3.793,39		688.777,74
7) Attrez. e sist. Inform		282.643,43	66.700,34	-	-		86.440,88		262.902,89
<i>f.do ammortamento</i>		515.562,67	-		86.083,68		14.637,20		587.009,15
8) Autom. E motomez.		66.469,53	67.556,06	-	-		29.222,09		104.803,50
<i>f.do ammortamento</i>		175.533,66	-		26.762,28		4.610,19		197.685,75
9) Mobili e macch ufficio		76.887,21	63.724,39	-	-		14.099,68		126.511,92
<i>f.do ammortamento</i>		66.202,91	-		14.099,68		-		80.302,59
10) Univ. di beni indispon.		5.881,41	-	-	-		937,02		4.944,39
<i>f.do ammortamento</i>		365,39	-		937,02		-		1.302,41
11) Univ. di beni disp.		210.575,96	68.240,97	-	-		47.358,70		231.458,23
<i>f.do ammortamento</i>		70.884,37	-		47.358,70		-		118.243,07
12) Diritti reali su terzi		-	-	-	-		-		-
<i>f.do ammortamento</i>		-	-	-	-		-		-
13) Immobil. In corso		-	-	-	-		-		-
<i>f.do ammortamento</i>		-	-	-	-		-		-
Totale Immobilizzazioni Materiali		940.797,31	285.664,54	-	-		263.726,48		962.735,37
III) Immobil. Finanziarie									
1) Partecipazioni in:		-	-	-	-		-		-
a) imprese controllate		-	-	-	-		-		-
b) imprese collegate		-	-	-	-		-		-
c) altre imprese		1.000,00	-	-	-		-		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.		1.391.263,50	-	-	-		72.773,87		1.318.489,63

(detrato il fondo svalutazione crediti)							
5) Crediti per depos.cauz.	-	-	-	-	-	-	-
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	1.392.263,50	-	-	-	72.773,87	-	1.319.489,63
TOT. IMMOBILIZZAZ.	2.665.618,79	285.664,54	-	-	412.104,51	-	2.539.178,82
B) ATTIVO CIRCOLANTE	-	-	-	-	-	-	-
I) Rimanenze	-	-	-	-	-	-	-
Totale	-	-	-	-	-	-	-
II) CREDITI	-	-	-	-	-	-	-
1) verso contribuenti	-	-	-	-	-	-	-
2) verso enti del sett. Pubbl.	5.679.268,69	5.751.084,15	4.105.971,72	15.276,54	2.290,97	-	7.337.366,69
a) Stato - correnti	79.173,59	137.000,10	78.471,58	-	0,01	-	137.702,10
- capitale	-	-	-	-	-	-	-
b) Regione - correnti	1.408.462,20	1.300.202,58	926.427,21	379,07	2.290,96	-	1.780.325,68
- capitale	252.004,00	27.100,00	-	-	-	-	279.104,00
c) Altri - correnti	3.836.928,71	4.281.781,47	3.073.237,60	8.436,71	-	-	5.053.909,29
- capitale	102.700,19	5.000,00	27.835,33	6.460,76	-	-	86.325,62
3) Verso debit. Diversi	3.347.903,27	3.750.844,56	1.531.436,78	-	314.838,11	-	5.252.472,94
a) verso utenti di sev. P.	2.930.184,20	3.102.961,79	1.374.309,43	-	299.117,53	-	4.359.719,03
b) di beni patrimon.	226.969,24	167.575,35	103.046,51	-	1.593,72	-	289.904,36
c) verso altri - correnti	140.907,09	138.498,48	26.567,75	-	13.849,12	-	238.988,70
- capitale	5.490,00	37.278,32	5.490,00	-	-	-	37.278,32
d) da alien. Patrimoniali	-	-	-	-	-	-	-
e) per somme corrisp. C/terzi	44.352,74	304.530,62	22.023,09	-	277,74	-	326.582,53
4) Crediti per IVA	-	-	-	233.563,34	233.563,34	-	-
5) Per depositi	-	-	-	-	-	-	-
a) banche	-	-	-	-	-	-	-
b) Cassa DD.PP.	-	-	-	-	-	-	-
Totale	9.027.171,96	9.501.928,71	5.637.408,50	248.839,88	550.692,42	-	12.589.839,63
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI	-	-	-	-	-	-	-
1) Titoli	-	-	-	-	-	-	-
Totale	-	-	-	-	-	-	-
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	-	-	-	-	-	-	-
1) Fondo di cassa	1.189.602,94	26.863.412,16	25.822.818,80	-	-	-	2.230.196,30
2) Depositi bancari	-	-	-	-	-	-	-
Totale	1.189.602,94	26.863.412,16	25.822.818,80	-	-	-	2.230.196,30
TOTALE ATTIVO CIRC.	10.216.774,90	36.365.340,87	31.460.227,30	248.839,88	550.692,42	-	14.820.035,93
C) RATEI E RISCONTI	-	-	-	-	-	-	-

I) Ratei attivi	-		-	-	-	-
II) Risconti attivi	749,31	-	-	-	749,31	-
TOT. RATEI E RISCON.	749,31	-	-	-	749,31	-
	-					
TOT. DELL'ATTIVO (A+B+C)	12.883.143,00	36.651.005,41	31.460.227,30	248.839,88	963.546,24	17.359.214,75
CONTI D'ORDINE	-			-		
	-					
	-					
D) OPERE DA REALIZZ.	389.701,29	233.167,96	186.293,87	-	201.107,42	235.467,96
E) BENI CONF. IN AZ. SPEC.	-		-			-
F) BENI DI TERZI	-					-
G) COSTI ESERCIZI FUTURI	-	-		-	-	-
TOT. C/ D'ORDINE	389.701,29	233.167,96	186.293,87	-	201.107,42	235.467,96

CONTO DEL PATRIMONIO 2015 (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		3.810.375,23	-	-	4.862.638,36		8.673.013,59
II) Netto da beni deman.			-				
TOT. Patrim. Netto		3.810.375,23	-	-	4.862.638,36	-	8.673.013,59
B) CONFERIMENTI							
I) Conf. Da trasf. C/cap.		1.053.647,96	72.172,32	-	-		1.125.820,28
II) Conf. da conc. Ediliz.		-	-	-			-
TOT. CONFERIMENTI		1.053.647,96	72.172,32	-	-	-	1.125.820,28
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.		7.761.138,23	5.978.792,46	4.344.967,20	-	2.528.935,49	6.866.028,00
III) Debiti per IVA		-	-		103.448,27	-	103.448,27
IV) Debiti per antic. Cassa		-	-	-	-		-
V) Deb. Per somme anticip da terzi		257.981,58	572.396,06	239.195,29	-	277,74	590.904,61
VI) Debiti verso:		-	-	-	-	-	-
1) Imprese controllate		-					-
2) Imprese collegate		-					-
3) altri		-					-
VII) Altri debiti		-	-	-	-	-	-
TOTALE DEBITI		8.019.119,81	6.551.188,52	4.584.162,49	103.448,27	2.529.213,23	7.560.380,88
D) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei passivi		-	-	-	-	-	-
II) Risconti passivi		-	-	-	-	-	-
TOT ratei e risconti		-	-	-	-	-	-
TOT.DEL PASSIVO (A+B+C+D)		12.883.143,00	6.623.360,84	4.584.162,49	4.966.086,63	2.529.213,23	17.359.214,75

CONTI D'ORDINE						
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	389.701,29	233.167,96	186.293,87	-	201.107,42	235.467,96
F) CONFER. IN AZIENDE SPECIALI	-		-			-
G) BENI DI TERZI	-					-
H) IMPEGNI COSTI ESERCIZI FUTURI	-	-		-	-	-
TOT. C/ D'ORDINE	389.701,29	233.167,96	186.293,87	-	201.107,42	235.467,96