

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1 PROVENTI TRIBUTARI	78.869.823,35		
2 PROVENTI DA TRASFERIMENTI	18.896.510,32		
3 PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	17.594.151,40		
4 PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	5.785.808,41		
5 PROVENTI DIVERSI	15.132.146,08		
6 PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	4.428.439,05		
7 INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00		
8 VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC (+/-)	0,00		
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		140.706.878,61	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9 PERSONALE	53.016.245,11		
10 ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	2.021.617,84		
11 VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	-16.251,77		
12 PRESTAZIONI DI SERVIZI	44.249.379,92		
13 GODIMENTO BENI DI TERZI	979.028,16		
14 TRASFERIMENTI	19.664.444,88		
15 IMPOSTE E TASSE	4.543.361,46		
16 QUOTE DI AMMORTAMENTO DI ESERCIZIO	8.954.625,35		
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)		133.412.450,95	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			7.294.427,66
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17 UTILI	5.215,40		
18 INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0,00		
19 TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	2.071.573,00		
TOTALE (C) (17+18-19)		-2.066.357,60	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			5.228.070,06
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20 INTERESSI ATTIVI	111.493,49		
21 INTERESSI PASSIVI			
- Su mutui e prestiti	4.301.681,83		
- Su obbligazioni	0,00		
- Su anticipazioni	0,00		
- Per altre cause	0,00		
TOTALE (D) (20-21)		-4.190.188,34	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
<u>PROVENTI</u>			
22 INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	15.445.041,96		
23 SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	815.336,68		
24 PLUSVALENZE PATRIMONIALI	4.137.513,08		
TOTALE PROVENTI (E.1) (22+23+24)	20.397.891,72		
<u>ONERI</u>			
25 INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	14.546.843,35		
26 MINUSVALENZE PATRIMONIALI	5.047.339,97		
27 ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0,00		
28 ONERI STRAORDINARI	593.540,34		
TOTALE ONERI (E.2) (25+26+27+28)	20.187.723,66		
TOTALE (E) (E.1 - E.2)		210.168,06	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO			
(A-B+/-C+/-D+/-E)			1.248.049,79

Il Segretario
Dr. Antonio Salonia

Il Legale Rappresentante
Dr. Alessandro Cosimi

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dr. Nicola Falleni

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

Titolo	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.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)		Rif.	ATTIVO	Rif.	PASSIVO
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)		(7E)						
1 ENTRATE TRIBUTARIE													
1 Imposte (tit. 1 cat. 1)	75.290.968,71		0,00	0,00	0,00		A1	75.290.968,71		B2-1	75.290.969		
2 Tasse (tit. 1 cat. 2)	3.328.854,64	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	3.328.854,64		B2-1	3.328.855		
3 Tributi Speciali (tit. 1 cat. 3)	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	250.000,00		B2-1	250.000		
Totale entrate tributarie	78.869.823,35	0,00	0,00	0,00	0,00					C1	0,00	D2	0,00
2 ENTRATE DA TRASFERIMENTI													
1 Da stato (tit. 2 cat. 1)	9.445.419,27	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	9.445.419,27					
2 Da regione (tit. 2 cat. 2)	440.485,60	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	440.485,60					
3 Da regione per funzioni delegate (tit. 2 cat. 3)	8.676.449,92	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	8.676.449,92					
4 Da org. comunitari e internazionali (tit. 2 cat. 4)	87.551,89	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	87.551,89					
5 Da altri enti settore pubblico (tit. 2 cat. 5)	246.603,64	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	246.603,64					
Totale entrate da trasferimenti	18.896.510,32	0,00	0,00	0,00	0,00					C1	0,00	D2	0,00
3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						(nota 1)							
1 Proventi servizi pubblici (tit. 3 cat. 1)	17.891.584,02	0,00	0,00	0,00	0,00	297.432,62	A3	17.594.151,40			C3	297.432,62	
2 Proventi gestione patrimoniale (tit. 3 cat. 2)	5.992.261,25	0,00	0,00	0,00	0,00	206.452,84	A4	5.785.808,41			C3	206.452,84	
3 Proventi finanziari (tit. 3 cat. 3)	111.493,49												
- Interessi sui depositi, crediti ecc.	111.493,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D20	111.493,49					
- 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 (tit. 3 cat. 4)	5.215,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C17	5.215,40					
5 Proventi diversi (tit. 3 cat. 5)	13.836.056,04	0,00	0,00	0,00	0,00	337.528,96	A5	15.004.594,64			C3	337.528,96	
Totale entrate extratributarie	37.836.610,20	0,00	0,00	0,00	0,00	841.414,42				C1	0,00	D2	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	135.602.943,87	0,00	0,00	0,00	0,00	841.414,42							
4 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTO DI CAPITALI RISCOSSIONE DI CREDITI													
1 Alienazioni di beni patrimoniali (tit. 4 cat. 1)	4.368.419,72						E24	4.115.459,07	nota2 nota3	A2	252.960,65		
2 Trasferimenti di capitali dallo Stato (tit. 4 cat. 2)	909.458,70						E26						
3 Trasferimenti di capitali da regione (tit. 4 cat. 3)	644.291,00												
4 Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit. 4 cat. 4)	3.236.682,97								*nota4		*B1	16.860.102,30	
5 Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit. 4 cat. 5)	21.891.618,37						A6	4.428.439,05	nota5		B2	5.393.509,69	
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	26.682.051,04												
6 Riscossione di crediti (tit. 4 cat. 6)	7.279.502,44									B4 2	7.151.951,00		
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, transf. di capitali ecc.	38.329.973,20						A5	127.551,44		B2 5b	127.551,44		

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

Titolo		ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO	AL CONTO ECONOMICO		note	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
			INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (+)	FINALI (-)	FINANZIARIO	Rif.	(1E+2E+3E+4E+5E-6E)		Rif.	ATTIVO	Rif.	PASSIVO
5	ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI													
1	Anticipazioni di cassa (tit. 5 cat. 1)	0,00												
2	Finanziamenti a breve termine (tit. 5 cat. 2)	0,00												
3	Assunzione di mutui e prestiti (tit. 5 cat. 3)	6.358.253,00												
4	Emissione prestiti obbligazionari (tit. 5 cat. 4)	0,00												
	Totale entrate accensione prestiti	6.358.253,00												
6	SERVIZI PER CONTO TERZI	17.084.335,61												

TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA

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

197.375.505,68													
							E22	15.445.041,96	nota 7				
							E23	815.336,68	nota 8				
							A7	0	nota 9	A1 1	0,00		
							A8	0		B1	0,00		

NOTE

- 1 - tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo 3 "Entrate extratributarie" per attivita' in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per IVA" (C 3), costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo d'IVA.
- 2 - quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo e' portato in aumento nel conto economico (E 24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo e' portato in diminuzione nel conto economico (E 26);
- 3 - quando viene alienato un bene il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione;
- 4 - va indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, regioni, provincie, conuni, aziende speciali, partecipate ed altre;
- 5 - proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese coprenti (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 del conto del bilancio);
- 9 - i costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti tra le spese "correnti" nel titolo 1), per la produzione, in economia di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di piu' esercizi; esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativo; a fine esercizio e' necessario rilevare questa entita', contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le utilita' prodotte verranno realizzate

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

Titolo		IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO	AL CONTO ECONOMICO		note	AL CONTO DEL PATRIMONIO						
			INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	FINANZIARIO	Rif.	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif.	ATTIVO	Rif.	PASSIVO			
															(1S)	(2S)	(3S)
1 SPESE CORRENTI							nota1										
1 personale		53.016.245,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B9	53.016.245,11							
2 acquisti di beni di consumo e/o di materie prime		2.015.823,59	5.794,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B10	2.021.617,84							
3 prestazioni di servizi		44.219.005,47	32.439,61	2.065,16	0,00	0,00	0,00	0,00	B12	44.249.379,92							
4 utilizzo beni di terzi		979.028,16	14.110,06	14.110,06	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	979.028,16							
5 trasferimenti, di cui										0,00							
- Stato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00							
- regione		9.505,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	9.505,03							
- provincie e citta' metropolitane		107.749,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	107.749,80							
- comuni ed unioni di comuni		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	1.500,00							
- comunita' montane		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00							
- aziende speciali e partecipate		2.071.573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C19	2.071.573,00							
- altri		19.545.690,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	19.545.690,05							
6 interessi passivi ed oneri finanziari diversi		4.301.681,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	4.301.681,83							
7 imposte e tasse		5.384.775,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	841.414,42	B15	4.543.361,46	B2.4		841.414,42				
8 oneri straordinari della gestione corrente		593.540,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E28	593.540,34							
Totale spese correnti		132.246.118,26	52.343,92	16.175,22	0,00	0,00	841.414,42					C2		D1			
2 SPESE IN CONTO CAPITALE																	
1 acquisizione di beni immobili, di cui		28.706.440,20															
a) pagamenti eseguiti		22.312.097,27											22.312.097,27				
b) somme rimaste da pagare		86.747.265,16											86.747.265,16			86.747.265,16	
2 espropri e servitu' onerose, di cui		541.893,99															
a) pagamenti eseguiti		323.317,34									nota2	A	323.317,34				
b) somme rimaste da pagare		2.024.766,77											2.024.766,77			2.024.766,77	
3 acquisto di beni specifici per realizzazioni in econmomia, di cui		0,00															
a) pagamenti eseguiti		0,00											0,00				
b) somme rimaste da pagare		0,00											0,00			0,00	
4 utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui		0,00															
a) pagamenti eseguiti		0,00											0,00				
b) somme rimaste da pagare		0,00											0,00			0,00	
5 acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche, di cui		917.296,32									nota3	D					
a) pagamenti eseguiti		1.014.317,64											1.014.317,64				
b) somme rimaste da pagare		1.553.909,71											1.553.909,71			1.553.909,71	
6 incarichi professionali esterni, di cui		22.517,00															
a) pagamenti eseguiti		199.226,15											199.226,15				
b) somme rimaste da pagare		677.398,27											677.398,27			677.398,27	
7 trasferimenti di capitale, di cui		4.107.689,74															
a) pagamenti eseguiti		7.041.360,88											7.041.360,88				
b) somme rimaste da pagare		3.012.071,96											3.012.071,96			3.012.071,96	
8 partecipazioni azionarie, di cui		0,00									nota3	E					
a) pagamenti eseguiti		3.000,00											3.000,00				
b) somme rimaste da pagare		3.194.115,94											3.194.115,94			3.194.115,94	
9 conferimenti di capitale, di cui		0,00															
a) pagamenti eseguiti		0,00											0,00				
b) somme rimaste da pagare		2.751,48											2.751,48			2.751,48	

Titolo		IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO	AL CONTO ECONOMICO		note	AL CONTO DEL PATRIMONIO																															
			TOTALE	IMP. RESIDUO	INIZIALI	FINALI		FINANZIARIO	Rif.		(1S+2S-3S-4S+5S-6S)	Rif.	ATTIVO	Rif.	PASSIVO																											
			(1S)	(2S)	(4S)	(5S)										(6S)																										
10	concessioni di crediti e anticipazioni, di cui	7.151.951,00							(7S)	nota4	A3 2 B2				7.151.951,14																											
	a) pagamenti eseguiti	3.099.271,84																																								
	b) somme rimaste da pagare	6.151.951,00																																								
	Totale spese in conto capitale, di cui	41.447.788,25																																								
	a) pagamenti eseguiti	33.992.591,12																																								
	b) somme rimaste da pagare	103.364.230,29																																								
	3 RIMBORSO DI PRESTITI																																									
	1	rimborso di anticipazioni di cassa																											0,00													
	2	rimborso di finanziamenti a breve termine																											0,00													
	3	rimborso di quota capitale di mutui e prestiti																											6.516.726,41													
4	rimborso di prestiti obbligazionari	0,00																																								
5	rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	203.362,11																																								
4	Totale rimborso di prestiti	6.720.088,52								nota5																																
	SERVIZI PER C/TERZI, DI CUI	17.084.335,61																																								
	somma rimasta da pagare	3.468.935,14																																								

Variazioni nelle rimanenze di materie prime
e/o di beni di consumo, di cui

- rimanenze finali
- rimanenze iniziali

Quote di ammortamento dell'esercizio

Accantonamento per svalutazione crediti

Insussistenza dell'attivo

197.498.330,64						
16.251,77	B11	-16.251,77		B1	16.251,77	
73.102,72						
56.850,95						
8.954.625,35	B16	8.954.625,35	nota 6	*A	0,00	
0,00	E27	0,00	nota 7	*A3 4	1.639.006,02	
	E25	14.546.843,35	nota 8			

- 1 - tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo 1 "Spese Correnti", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere o registrate in sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B 2 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento;
- 2 - l'importo corrispondente al pagamento in conto competenza del Titolo 2 "Spese in conto capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONE" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui;
- 3 - l'importo corrispondente alle somme rimaste da pagare in conto competenza del Titolo 2 "Spese in conto capitale"; vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario della competenza, 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 spesa del Titolo 2, "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 A3 2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguardi aziende speciali, controllate e collegate, va riferito in aumento alla voce B2 dell'attivo "Crediti" negli altri casi;
- 5 - va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria.
- 6 - l'ammortamento dell'esercizio (7S) va portato ad incrementi 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 "immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità"; nel caso di accertata effettiva inesigibilità di importi dell'attivo del Conto del patrimonio "immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità" e' possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal Regolamento di contabilità dell'ente.
- 8 - Minori crediti (minori residui attivi dal conto del bilancio).