

COMUNE DI  
BORGO A  
MOZZANO

*Rendiconto della gestione 2013*

**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE  
CONTO ECONOMICO  
STATO PATRIMONIALE**

**PROSPETTO DI  
CONCILIAZIONE**

**Esercizio 2013**

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA (1E)	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (6E)	AL CONTO ECONOMICO RCE (1E+2E+3E+4E+5E+6E) (7E)	NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI (+) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)				R/CP	ATTIVO	R/CP	PASSIVO
Totale entrate tributarie	7.055.936,13		0,00		0,00				CI	0,00	DII	0,00
<b>Totolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI</b>												
1) da Stato (tit.II-cat.1)	288.536,39						288.536,39					
2) da regione (tit.II-cat.2)	101.958,02						101.958,02					
3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)	27.339,02						27.339,02					
4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)												
5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)	17.653,85						17.653,85					
Totale entrate da trasferimenti	435.487,28	0,00	0,00	0,00	0,00				CI	0,00	DII	0,00
<b>Totolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>												
1) Proventi servizi pubblici (tit.II-cat.1)	234.504,77						234.504,77					
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.II-cat.2)	288.247,50						288.247,50					
3) Proventi finanziari (tit.II-cat.3)	2.500,00						2.500,00					
- Interessi su depositi, crediti ecc.	2.500,00						2.500,00					
- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate												
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate dividendi di società (tit.III-cat.4)	2.120,00						2.120,00					
5) Proventi diversi (tit.III-cat.5)	610.822,96						606.988,95					
Totale entrate extratributarie	1.138.195,23	0,00	0,00	0,00	0,00	3.834,01			CI	0,00	DII	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CORENTI</b>	<b>8.629.618,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.834,01</b>						

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.C.P.	ATTIVO	R.C.P.	PASSIVO
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	R.C.E. (1E+2E+3E+4E+5E+6E)	(7E)	R.C.P.	ATTIVO	R.C.P.	PASSIVO
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit.IV-cat.1)						E2428		All			
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV-cat.2)	19.200,00										19.200,00
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV-cat.3)	115.208,49										115.208,49
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV-cat.4)										BI	
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV-cat.5)	477.538,95					A6	13.081,00			BI1	464.457,95
Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+5)	611.947,44										
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)											
Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.	611.947,44										
<b>Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI PRESTITI</b>											
1) Anticipazioni di cassa (tit.V-cat.1)											
2) Finanziamenti a breve termine (tit.V-cat.2)											
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit.V-cat.3)	1.350.000,00										1.350.000,00
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit.V-cat.4)											
Totale entrate accensioni prestiti	1.350.000,00										
Totale VI SERVIZI PER CONTO TERZI	614.416,88								BI3e	33.411,23	
<b>TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA</b>											
- Insusistenze del passivo	11.205.982,96					E22	123.413,57				
- Sopravvenienze attive						E23	587,94				
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)						A7					
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.						A8					





.....,Il.....

**Il Segretario**

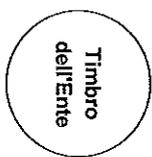
\_\_\_\_\_

**Il Legale Rappresentante  
dell'Ente**

\_\_\_\_\_

**Il Responsabile del  
servizio finanziario**

\_\_\_\_\_



**CONTO  
ECONOMICO**

**Esercizio 2013**

CONTO ECONOMICO

IMPORTI		
PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
1) Proventi tributari	7.055.936,13	
2) Proventi da trasferimenti	435.487,28	
3) Proventi da servizi pubblici	234.504,77	
4) Proventi da gestione patrimoniale	288.247,50	
5) Proventi diversi	1.293.396,95	
6) Proventi da concessioni di edificare	13.081,00	
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>	<b>9.320.653,63</b>	
<b>B) COSTI DELLA GESTIONE</b>		
9) Personale	1.801.183,79	
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	165.025,28	
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	2.352,00	
12) Prestazioni di servizi	3.389.596,26	
13) Godimento beni di terzi	36.345,49	
14) Trasferimenti	1.312.861,31	
15) Imposte e tasse	142.050,93	
16) Quote di ammortamento d'esercizio	851.486,03	
<b>Totale costi di gestione (B)</b>	<b>7.700.901,09</b>	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>		
	<b>1.619.752,54</b>	
<b>C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>		
17) Uffili	2.120,00	
18) Interessi su capitale di dotazione		
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate		
<b>Totale (C) (17+18-19)</b>	<b>2.120,00</b>	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)</b>		
		<b>1.621.872,54</b>
<b>D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
20) Interessi attivi	2.500,00	
21) Interessi passivi:	222.176,95	
-su mutui e prestiti		
-su obbligazioni		
-su anticipazioni		
-per altre cause		
<b>Totale (D) (20-21)</b>	<b>-219.676,95</b>	
		<b>-219.676,95</b>

CONTO ECONOMICO

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

- Proventi**
- 22) Insusistenze del passivo
  - 23) Sopravvenienze attive
  - 24) Plusvalenze patrimoniali
  - Totale proventi (e-1) (22+23+24)**
- Oneri**
- 25) Insusistenze dell'attivo
  - 26) Minusvalenze patrimoniali
  - 27) Accantonamento per svalutazione crediti
  - 28) Oneri straordinari
  - Totale oneri (e-2) (25+26+27+28)**
  - Totale (E) (e-1-e-2)**
- RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)**

IMPORTI		
PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
123.413,57		
587,94		
	124.001,51	
381.462,28		
587.042,00		
	968.504,28	
	-844.502,77	
		557.692,82

.....Il.....

Il Segretario

Il Legale Rappresentante  
dell'Ente

Il Responsabile del  
servizio finanziario



**CONTO DEL  
PATRIMONIO**

**Esercizio 2013**

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

A) <u>IMMOBILIZZAZIONI</u>	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
<b>I) <u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u></b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		535.413,68	14.547,86	-	2.909,58	-	11.638,28
<b>Totale</b>		0,00	14.547,86	0,00	0,00	2.909,58	538.223,26
<b>II) <u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u></b>							
1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		14.668.386,90	1.069.094,22	-	66.880,13	289.193,09	15.515.168,16
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		2.259.357,84			289.193,09		2.548.550,93
3) Terreni (patrimonio disponibile)		1.794.307,11			-1.771.430,07		22.877,04
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		341.786,43	668.893,35		1.704.549,94	488.437,34	341.786,43
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		9.724.979,15			488.437,34		11.609.985,10
6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		3.499.337,74	8.570,84			15.100,64	3.987.775,08
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		357.915,26			15.100,64		351.385,46
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		922.627,16	25.760,69		45.671,71		157.593,06
9) Mobili e macchine ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		177.504,06			3.277,19		195.573,28
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		601.133,75			3.277,19		14.316,13
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		20.413,31	50.000,00		6.097,18		267.380,13
12) Diritti reali su beni di terzi		261.282,95			758,20		2.774,86
13) Immobilizzazioni in corso		3.533,06			758,20		51.528,63
<b>Totale</b>		50.770,43			41,10		41,10
<b>III) <u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u></b>							
1) Partecipazioni in:		27.097.415,98	1.822.319,10	0,00	0,00	848.576,45	28.071.158,63
a) imprese controllate		103.055,74	280.000,00				363.055,74
b) imprese collegate		155.225,66					155.225,66
c) altre imprese							
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate							
b) imprese collegate							
c) altre imprese							
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
4) Crediti di dubbia esigibilità <i>(debetto a fondo svalutazione crediti)</i>		532.375,87			297.502,93		829.878,80
5) Crediti per depositi cauzionali							
<b>Totale</b>		258.281,40	260.000,00	0,00	0,00	0,00	518.281,40
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		27.355.697,38	2.096.866,96	0,00	0,00	851.486,03	28.601.078,31

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>							
1) <u>RIMANENZE</u>		2.352,00	0,00	0,00	0,00	2.352,00	0,00
Totale		2.352,00				2.352,00	
1) <u>CREDITI</u>		573.105,36	1.808.973,00	385.922,28	23.877,48	1.972.278,60	0,19
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato		231.043,49	19.200,00	93.611,70	4.295,25	250.243,49	69.815,27
-correnti		97.906,95	69.815,27	14.547,90		1.237.660,88	59.382,00
-capitale		1.143.104,53	109.104,25	38.785,98	0,02	168.094,52	
b) Regione		87.948,00	10.200,00				
-correnti		168.094,52					
-capitale							
c) Altri							
3) Verso debitori diversi		205.040,99	71.150,57	74.527,50	587,94	202.252,00	135.218,34
a) verso utenti di servizi pubblici		88.040,91	61.568,63	14.266,20		1.654.527,70	428.852,05
b) verso utenti di beni patrimoniali		1.936.733,93	523.008,14	455.634,40		236.985,81	21.088,14
c) verso altri -correnti		414.855,41	253.578,40	236.985,81		37.682,23	33.411,23
-capitale		280.132,63		21.088,14			3.040,69
d) da alienazioni patrimoniali		37.817,75		37.682,23			1.257,10
e) per somme corrisposte c/terzi		22.682,71	3.040,69				
4) Crediti per IVA							
5) Per depositi		395.462,85	1.351.693,00	1.257,10		1.745.799,00	95.762,79
a) banche		95.762,79					
b) Cassa Depositi e Prestiti							
Totale		5.757.732,82	4.314.743,37	1.374.259,24	587,94	381.462,28	8.317.342,61
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</b>							
1) Titoli		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
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>							
1) Fondo di cassa		1.418.124,30		1.058.713,96			359.410,34
2) Depositi bancari		5.725,49					5.725,49
		1.423.849,79	0,00	1.058.713,96	0,00	0,00	365.135,83
		7.183.934,61	4.314.743,37	2.432.973,20	587,94	383.814,28	8.682.478,44
Totale		9.616.714,19	4.314.743,37	3.491.687,16	587,94	767.628,52	13.731.751,17
<b>C) RATEI E RISCONTI</b>							
1) Ratei attivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Riscoati 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
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)</b>		34.539.631,99	6.411.610,33	2.432.973,20	587,94	1.235.300,31	37.283.556,75
<b>CONTI D'ORDINE</b>							
<b>D) OPERE DA REALIZZARE</b>		4.373.516,09	1.961.452,06	1.824.655,34		125.780,35	4.384.532,46
<b>E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</b>							
<b>F) BENI DI TERZI</b>		4.373.516,09	1.961.452,06	1.824.655,34	0,00	125.780,35	4.384.532,46
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		4.373.516,09	1.961.452,06	1.824.655,34	0,00	125.780,35	4.384.532,46

CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>						
I) Netto patrimoniale	-9.800.173,85	1.069.094,22	86.510,60		136.697,71	-10.022.382,16
II) Netto da beni demaniali	14.772.297,00	1.069.094,22	86.510,60		289.193,09	15.552.198,13
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>4.972.123,15</b>				<b>424.890,80</b>	<b>5.529.815,97</b>
<b>B) CONFERIMENTI</b>						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	14.939.573,32	465.365,49			544.220,97	14.860.717,84
II) Conferimenti da concessioni di edificare	3.930.205,10	133.500,95			142.187,03	3.921.519,02
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>	<b>18.869.778,42</b>	<b>598.866,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>686.408,00</b>	<b>18.782.236,86</b>
<b>C) DEBITI</b>						
I) Debiti di finanziamento						
1) per finanziamenti a breve termine	8.372.055,60	1.350.000,00	646.977,52			9.075.078,08
2) per mutui e prestiti						
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali	2.042.864,06	3.128.962,01	1.251.256,21		123.413,57	3.797.156,29
II) Debiti di funzionamento						
III) Debiti per IVA						
IV) Debiti per anticipazioni di cassa	282.810,76	87.662,74	271.203,95			99.269,55
V) Debiti per somme anticipate da terzi						
VI) Debiti verso						
1) imprese controllate						
2) imprese collegate						
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) Altri debiti	10.697.730,42	4.586.624,75	2.169.437,68		123.413,57	12.971.503,92
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>10.697.730,42</b>	<b>4.586.624,75</b>	<b>2.169.437,68</b>	<b>0,00</b>	<b>123.413,57</b>	<b>12.971.503,92</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>						
I) Ratei passivi						
II) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>34.539.631,99</b>	<b>6.234.585,41</b>	<b>2.255.948,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1.234.712,37</b>	<b>37.283.556,75</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)</b>						
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
<b>E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</b>	4.373.516,09	1.961.452,06	1.824.655,34		125.780,35	4.384.532,46
<b>F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</b>						
<b>G) BENI DI TERZI</b>	4.373.516,09	1.961.452,06	1.824.655,34		125.780,35	4.384.532,46
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>4.373.516,09</b>	<b>1.961.452,06</b>	<b>1.824.655,34</b>	<b>0,00</b>	<b>125.780,35</b>	<b>4.384.532,46</b>

.....Il.....

Il Segretario

Il Legale Rappresentante  
dell'Ente

Il Responsabile del  
servizio finanziario

