



COMUNE DI
BORGO A
MOZZANO

Rendiconto della gestione 2009

**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE
CONTO ECONOMICO
STATO PATRIMONIALE**

**PROSPETTO DI
CONCILIAZIONE**

Esercizio 2009

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) | | | | | | |
| Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | | | | |
| 1) Imposte (tit.I-cat.1) | 2.559.487,20 | | | | | A1 | 2.559.487,20 | | | | | |
| 2) Tasse (tit.I-cat.2) | 47.327,06 | | | | | A1 | 47.327,06 | | | | | |
| 3) Tributi speciali (tit.I-cat.3) | 6.000,00 | | | | | A1 | 6.000,00 | | | | | |
| Totale entrate tributarie | 2.612.814,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | CI | 0,00 | DII | 0,00 | |
| Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI | | | | | | | | | | | | |
| 1) da Stato (tit.II-cat.1) | 1.912.817,97 | | | | | A2 | 1.912.817,97 | | | | | |
| 2) da regione (tit.II-cat.2) | 67.625,86 | | | | | A2 | 67.625,86 | | | | | |
| 3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3) | 83.686,85 | | | | | A2 | 83.686,85 | | | | | |
| 4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4) | | | | | | A2 | | | | | | |
| 5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5) | 41.468,00 | | | | | A2 | 41.468,00 | | | | | |
| Totale entrate da trasferimenti | 2.105.598,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | CI | 0,00 | DII | 0,00 | |
| Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | | | | | | | | | |
| 1) Proventi servizi pubblici (tit.III-cat.1) | 410.689,46 | | | | | A3 | 410.689,46 | | | | | |
| 2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2) | 258.123,05 | | | | | A4 | 258.123,05 | | | | | |
| 3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3) | 111.799,80 | | | | | | 111.799,80 | | | | | |
| - Interessi su depositi,crediti ecc. | 111.799,80 | | | | | D20 | 111.799,80 | | | | | |
| - 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) | 2.321,39 | | | | | C17 | 2.321,39 | | | | | |
| 5) Proventi diversi (tit.III-cat.5) | 683.738,34 | | | | 250,00 | A5 | 683.488,34 | | | | | |
| Totale entrate extratributarie | 1.466.672,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | | CI | 0,00 | DII | 0,00 | |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 6.185.084,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | | | | | | |

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

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

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**



**CONTO
ECONOMICO**

Esercizio 2009

CONTO ECONOMICO

| | IMPORTI | | |
|---|--------------|--------------|-------------|
| | PARZIALI | TOTALI | COMPLESSIVI |
| A) PROVENTI DELLA GESTIONE | | | |
| 1) Proventi tributari | 2.612.814,26 | | |
| 2) Proventi da trasferimenti | 2.105.598,68 | | |
| 3) Proventi da servizi pubblici | 410.689,46 | | |
| 4) Proventi da gestione patrimoniale | 258.123,05 | | |
| 5) Proventi diversi | 1.225.246,55 | | |
| 6) Proventi da concessioni di edificare | | | |
| 7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | |
| 8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | | | |
| Totale proventi della gestione (A) | | 6.612.472,00 | |
| B) COSTI DELLA GESTIONE | | | |
| 9) Personale | 2.042.158,01 | | |
| 10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 176.110,38 | | |
| 11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 580,00 | | |
| 12) Prestazioni di servizi | 1.713.642,19 | | |
| 13) Godimento beni di terzi | 37.945,57 | | |
| 14) Trasferimenti | 864.069,85 | | |
| 15) Imposte e tasse | 161.839,50 | | |
| 16) Quote di ammortamento d'esercizio | 668.061,68 | | |
| Totale costi di gestione (B) | | 5.664.407,18 | |
| RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B) | | 948.064,82 | |
| C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | | | |
| 17) Utili | 2.321,39 | | |
| 18) Interessi su capitale di dotazione | | | |
| 19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate | 35.000,00 | | |
| Totale (C) (17+18-19) | | -32.678,61 | |
| RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C) | | | 915.386,21 |
| D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | |
| 20) Interessi attivi | 111.799,80 | | |
| 21) Interessi passivi: | 344.618,51 | | |
| -su mutui e prestiti | | | |
| -su obbligazioni | | | |
| -su anticipazioni | | | |
| -per altre cause | | | |
| Totale (D) (20-21) | | -232.818,71 | -232.818,71 |

CONTO ECONOMICO

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Proventi

22) Insussistenze del passivo

23) Sopravvenienze attive

24) Plusvalenze patrimoniali

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

Oneri

25) Insussistenze 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 |
| | | |
| 373.245,84 | | |
| 1.216.673,92 | | |
| 50.664,55 | | |
| | 1.640.584,31 | |
| | | |
| 1.790.749,50 | | |
| | | |
| 83.311,75 | | |
| 314.315,54 | | |
| | 2.188.376,79 | |
| | | |
| | -547.792,48 | |
| | | 134.775,02 |

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

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**



**CONTO DEL
PATRIMONIO**

Esercizio 2009

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

| A) IMMOBILIZZAZIONI | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
|---|------------------|----------------------|-----------------------------|--------|---------------------------|--------------|--------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | | | | |
| 1) Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | | 24.337,00 | | | | 24.337,00 | |
| Totale | | 511.076,68 | | | 24.337,00 | | 535.413,68 |
| | | 24.337,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.337,00 | 0,00 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | | 11.049.977,75 | 1.261.838,75 | 613,43 | | 202.174,07 | 12.109.029,00 |
| | | 1.321.523,82 | | | 202.174,07 | | 1.523.697,89 |
| 2) Terreni(patrimonio indisponibile) | | 1.452.573,15 | 101.625,19 | | | 53.518,53 | 1.500.679,81 |
| 3) Terreni(patrimonio disponibile) | | 366.108,53 | | | 6.831,53 | | 372.940,06 |
| 4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | | 8.610.313,38 | 842.667,07 | | 652.758,06 | 352.726,63 | 9.753.011,88 |
| | | 1.973.612,27 | | | 352.726,63 | | 2.326.338,90 |
| 5) Fabbricati(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | | 1.023.766,60 | 52.838,47 | | | 673.761,96 | 402.843,11 |
| | | 863.526,81 | | | 14.172,50 | | 877.699,31 |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | | 152.651,36 | 23.811,93 | | 53,34 | 45.506,66 | 131.009,97 |
| | | 431.099,80 | | | 45.506,66 | | 476.606,46 |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | | 23.890,59 | 35,00 | | | 10.635,32 | 13.290,27 |
| | | 165.811,27 | | | 10.635,32 | | 176.446,59 |
| 8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | | 49.691,41 | | | | 16.052,00 | 33.639,41 |
| | | 201.608,45 | | | 16.052,00 | | 217.660,45 |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | | 5.346,96 | 336,00 | | | 2.457,50 | 3.225,46 |
| | | 45.710,75 | | | 2.457,50 | | 48.168,25 |
| 10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | | | | | | | |
| 11) Universalità di beni(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i> | | | | | | | |
| 12) Diritti reali su beni di terzi | | | | | | | |
| 13) Immobilizzazioni in corso | | | | | | | |
| Totale | | 22.734.319,73 | 2.283.152,41 | 613,43 | 659.642,93 | 1.356.832,67 | 24.319.668,97 |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | | | | |
| 1) Partecipazioni in: | | | | | | | |
| a) imprese controllate | | | | | | | |
| b) imprese collegate | | | | | | | |
| c) altre imprese | | 143.999,78 | | | 24.093,57 | | 168.093,35 |
| 2) Crediti verso: | | | | | | | |
| a) imprese controllate | | | | | | | |
| b) imprese collegate | | | | | | | |
| c) altre imprese | | | | | 69.626,16 | | 69.626,16 |
| 3) Titoli(investimenti a medio e lungo termine) | | | | | | | |
| 4) Crediti di dubbia esigibilità <i>(detrato a fondo svalutazione crediti)</i> | | 48.117,90 | | | 35.193,85 | 83.311,75 | |
| | | 380.000,00 | | | 83.311,75 | | 463.311,75 |
| 5) Crediti per depositi cauzionali | | | | | | | |
| Totale | | 192.117,68 | 0,00 | 0,00 | 128.913,58 | 83.311,75 | 237.719,51 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | | 22.950.774,41 | 2.283.152,41 | 613,43 | 788.556,51 | 1.464.481,42 | 24.557.388,48 |

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

| | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
|---|------------------|----------------------|-----------------------------|--------------|---------------------------|--------------|--------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u> | | | | | | | |
| I) <u>RIMANENZE</u> | | 6.300,00 | | | | 580,00 | 5.720,00 |
| Totale | | 6.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 580,00 | 5.720,00 |
| II) <u>CREDITI</u> | | | | | | | |
| 1) Verso contribuenti | | 1.370.953,91 | 415.588,94 | 762.813,90 | 222.027,89 | 235.502,04 | 1.010.254,80 |
| 2) Verso enti del sett. pubblico allargato | | | | | | | |
| a) Stato -correnti | | 138.875,71 | 90.725,38 | 120.462,21 | | 11.986,42 | 97.152,46 |
| -capitale | | | 58.333,00 | | | | 58.333,00 |
| b) Regione -correnti | | 153.259,05 | 75.795,00 | 148.759,05 | | | 80.295,00 |
| -capitale | | 438.937,65 | 1.928.339,00 | 56.244,56 | | 169.344,00 | 2.141.688,09 |
| c) Altri -correnti | | 32.819,79 | 41.468,00 | 3.000,00 | | 6.000,00 | 65.287,79 |
| -capitale | | 147.413,10 | 33.578,80 | 1.723,68 | | 4.067,20 | 175.201,02 |
| 3) Verso debitori diversi | | | | | | | |
| a) verso utenti di servizi pubblici | | 334.032,54 | 45.965,61 | 136.304,95 | 90.205,20 | 184.023,48 | 149.874,92 |
| b) verso utenti di beni patrimoniali | | 92.805,26 | 49.486,78 | 44.054,56 | | | 98.237,48 |
| c) verso altri correnti | | 1.112.812,26 | 412.359,32 | 310.492,83 | 115.884,32 | 39.881,90 | 1.290.681,17 |
| -capitale | | 290.312,19 | 83.560,08 | 33.876,74 | | 124.405,44 | 215.590,09 |
| d) da alienazioni patrimoniali | | 305.332,25 | 50.563,98 | | | 1.291,15 | 354.605,08 |
| e) per somme corrisposte c/terzi | | 131.432,60 | 14,27 | 745,40 | | | 130.701,47 |
| 4) Crediti per IVA | | 6.633,66 | 54.889,00 | | | | 61.522,66 |
| 5) Per depositi | | | | | | | |
| a) banche | | 411.406,54 | 54.028,36 | 17.300,54 | | | 448.134,36 |
| b) Cassa Depositi e Prestiti | | 1.321.959,05 | | 828.519,29 | | 301.139,40 | 192.300,36 |
| Totale | | 6.288.985,56 | 3.394.695,52 | 2.464.297,71 | 428.117,41 | 1.077.641,03 | 6.569.859,75 |
| III) <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u> | | | | | | | |
| 1) Titoli | | | | | | | |
| Totale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV) <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | | | | | | |
| 1) Fondo di cassa | | 649.069,44 | 1.394.863,50 | | | | 2.043.932,94 |
| 2) Depositi bancari | | 120.733,31 | | | | | 120.733,31 |
| Totale | | 769.802,75 | 1.394.863,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.164.666,25 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | | 7.065.088,31 | 4.789.559,02 | 2.464.297,71 | 428.117,41 | 1.078.221,03 | 8.740.246,00 |
| C) <u>RATEI E RISCONTI</u> | | | | | | | |
| I) <u>Ratei attivi</u> | | | | | | | |
| II) <u>Risconti attivi</u> | | | | | | | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C) | | 30.015.862,72 | 7.072.711,43 | 2.464.911,14 | 1.216.673,92 | 2.542.702,45 | 33.297.634,48 |
| <u>CONTI D'ORDINE</u> | | | | | | | |
| D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u> | | 5.694.923,91 | 3.225.712,55 | 2.240.014,48 | | 707.338,43 | 5.973.283,55 |
| E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u> | | | | | | | |
| F) <u>BENI DI TERZI</u> | | | | | | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 5.694.923,91 | 3.225.712,55 | 2.240.014,48 | 0,00 | 707.338,43 | 5.973.283,55 |

CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

| IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
|---|----------------------|-----------------------------|--------------|---------------------------|--------------|--------------------|
| | | + | - | + | - | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | | |
| I) Netto patrimoniale | -6.864.785,74 | | 715.425,34 | | 208.850,89 | -7.789.061,97 |
| II) Netto da beni demaniali | 11.153.887,85 | 1.261.838,75 | 613,43 | | 202.174,07 | 12.212.939,10 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 4.289.102,11 | 1.261.838,75 | 716.038,77 | 0,00 | 411.024,96 | 4.423.877,13 |
| B) CONFERIMENTI | | | | | | |
| I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale | 11.841.937,38 | 2.196.307,03 | | | 714.888,21 | 13.323.356,20 |
| II) Conferimenti da concessioni di edificare | 3.077.493,73 | 292.373,04 | | | 106.917,00 | 3.262.949,77 |
| TOTALE CONFERIMENTI | 14.919.431,11 | 2.488.680,07 | 0,00 | 0,00 | 821.805,21 | 16.586.305,97 |
| C) DEBITI | | | | | | |
| I) <u>Debiti di finanziamento</u> | | | | | | |
| 1) per finanziamenti a breve termine | | | | | | |
| 2) per mutui e prestiti | 9.112.517,77 | 1.662.957,91 | 513.865,03 | | | 10.261.610,65 |
| 3) per prestiti obbligazionari | | | | | | |
| 4) per debiti pluriennali | | | | | | |
| II) <u>Debiti di funzionamento</u> | 1.405.111,19 | 1.268.487,21 | 838.098,72 | 0,48 | 93.198,84 | 1.742.301,32 |
| III) <u>Debiti per IVA</u> | | | | | | |
| IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u> | | | | | | |
| V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u> | 289.700,54 | 73.102,54 | 79.263,67 | | | 283.539,41 |
| VI) <u>Debiti verso</u> | | | | | | |
| 1) imprese controllate | | | | | | |
| 2) imprese collegate | | | | | | |
| 3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni) | | | | | | |
| VII) <u>Altri debiti</u> | | | | | | |
| TOTALE DEBITI | 10.807.329,50 | 3.004.547,66 | 1.431.227,42 | 0,48 | 93.198,84 | 12.287.451,38 |
| D) RATEI E RISCONTI | | | | | | |
| I) Ratei passivi | | | | | | |
| II) Risconti passivi | | | | | | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D) | 30.015.862,72 | 6.755.066,48 | 2.147.266,19 | 0,48 | 1.326.029,01 | 33.297.634,48 |
| CONTI D'ORDINE | | | | | | |
| E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE | 5.694.923,91 | 3.225.712,55 | 2.240.014,48 | | 707.338,43 | 5.973.283,55 |
| F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI | | | | | | |
| G) BENI DI TERZI | | | | | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 5.694.923,91 | 3.225.712,55 | 2.240.014,48 | 0,00 | 707.338,43 | 5.973.283,55 |

CONTO DEL PATRIMONIO

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

Il Segretario

**Il Legale Rappresentante
dell'Ente**

**Il Responsabile del
servizio finanziario**

**Timbro
dell'Ente**