

COMUNE DI OLEGGIO

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ENTRATE

Esercizio 2015

Modello N. 18

Modello per province, comuni, unioni di comuni e città metropolitane

?

COMUNE DI OLEGGIO

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE

Esercizio 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE	Impegni Finanziari di Competenza	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		Altre Rettifiche del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Finanziari (+)		Finanziari (-)			Rif.	Rif.	Rif.	Attivo	Passivo	
		Iniziali (+)	Finali (+)	Iniziali (-)	Finali (-)							
TITOLO I SPESE CORRENTI												
1) Personale	2.510.768,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B9	0,00	0,00		0,00
2) Acquisti beni consumo e/o materie prime	144.183,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B10	0,00	0,00		0,00
3) Prestazioni di servizi	4.425.809,29	0,00	0,00	0,00	0,00	10.465,07	0,00	B12	0,00	0,00		0,00
4) Utilizzo di beni di terzi	29.525,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	0,00	0,00		0,00
5) Trasferimenti di cui:												
- Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00	0,00		0,00
- regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00	0,00		0,00
- province e città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00	0,00		0,00
- comuni ed unioni di comuni	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00	0,00		0,00
- comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00	0,00		0,00
- aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C19	0,00	0,00		0,00
- altri	608.158,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00	0,00		0,00
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	430.024,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	0,00	0,00		0,00
7) imposte e tasse	238.635,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B15	0,00	0,00		0,00
8) oneri straordinari della gestione corrente	199.048,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E28	0,00	0,00		0,00
TPTALE SPESE CORRENTI	8.586.703,33	0,00	0,00	0,00	0,00	10.465,07	0,00		0,00	0,00	C II	0,00
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE												
1) ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI di cui:	1.083.833,34											
a) pagamenti eseguiti	955.581,42						0,00			357.271,69	AII 1	
b) somme rimate da pagare	128.251,92									90.103,45	AII 4	
2) ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE di cui:										20.678,65	AII 4	
a) pagamenti eseguiti	0,00									1.199,74	AII 5	
b) somme rimate da pagare	0,00									508.206,28	AII 13	
3) ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA di cui:	17.439,78									128.251,92	D	128.251,92
a) pagamenti eseguiti	14.715,52											
b) somme rimate da pagare	2.724,26									0,00	D	0,00
4) UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA di cui:												
a) pagamenti eseguiti	0,00									4.625,33	AII 5	
b) somme rimate da pagare	0,00									10.090,19	AII 6	
5) ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI,MACCHINE ED ALTREZZATURE TECN di cui:	66.275,55									2.724,26	D	2.724,26
a) pagamenti eseguiti	0,00											
b) somme rimate da pagare	0,00									0,00	D	0,00

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE	Impegni Finanziari di Competenza	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		Altre Rettifiche del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO	
		Finali (+)		Finali (+)			Rif.	Noie	Rif.	Rif.
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)					
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI	1.512.016,34									
1) Rimborsio di anticipazioni di cassa	0,00									
2) Rimborsio di finanziamenti a breve termine	787.594,21									
3) Rimborsio quota capitale di mutui e prestiti	0,00									
4) Rimborsio di prestiti obbligazionari	0,00									
5) Rimborsio di quota capitale di debiti pluriennali	0,00									
Totale Rimborsio Prestiti	2.299.610,55									
Titolo IV SERVIZI PER CONTO TERZI	1.217.091,65									
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	13.348.999,49									
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo										
- Quota di ammortamento dell'esercizio										
- Accantonamento per svalutazione crediti										
- Insussistenza dell'attivo (Titoli I III VI)										
- Credite(+)	4.765,54									
- Debiti per IVA	94.006,30									
- Crediti per IVA	10.465,07									
- IVA indebitabile	0,00									
- Versamenti IVA Effettuati	79.625,86									
- Incrementi patrimoniali per opere e beni consegnati e non pagati										
- Pagamenti opere e beni consegnati in esercizi precedenti										

NOTE

- (1) Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "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" (BII 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento;
- (2) L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del Titolo II "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 corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenza del Titolo II "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 spese del Titolo II, "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 pagato dell'intervento "concessioni di crediti ed anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'Attivo A.III.2 "Crediti verso partecipate" ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguardi aziende speciali, controllate e collegate, va riferito in aumento alla voce B.II dell'Attivo "Crediti" negli altri casi;
- (5) Va indicato il totale degli impegni in conto competenza in incremento del passivo patrimoniale (C.V);
- (6) L'ammortamento dell'esercizio (7S) va portato ad incremento 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 dell'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).
- (9) L'importo corrisponde agli incrementi patrimoniali per opere realizzate o in corso di realizzazione e per beni durevoli consegnati nell'esercizio che, pur avendo generato un debito non hanno dato luogo a pagamenti. Tale voce incrementa il valore delle singole immobilizzazioni nella colonna "Variazioni da Altre Cause (+)"; inoltre abbate i Conti d'Ordine nella colonna "Variazioni da Altre Cause (-)" in quanto, per effetto del riporto a residui degli impegni invariati, si è impropriamente generate una variazione di pari valore nella colonna "Variazioni da C/Finanziario (+)". Inoltre viene incrementata la voce Altri Debiti del passivo patrimoniale nella colonna "Variazioni da Altre Cause (+)".
- (10) L'importo corrisponde ai pagamenti di debiti contratti per opere realizzate e per beni consegnati in esercizi precedenti. Tale voce incrementa i Conti d'Ordine nella colonna "Variazioni da Altre Cause (+)" e abbate il valore delle singole immobilizzazioni nella colonna "Variazioni da Altre Cause (-)". Tali rettifiche si rendono necessarie in quanto, per effetto dell'avvenuto pagamento nell'esercizio, si sono impropriamente generate delle variazioni di segno inverso, ma di pari valore nelle colonne "Variazioni da C/Finanziario". Inoltre viene decrementata la voce Altri Debiti del passivo patrimoniale nella colonna "Variazioni da C/Finanziario (-)".

OLEGGIO Li

IL SEGRETARIO

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE Dettaglio delle "ALTRE RETTIFICHE"	Allegato A		COSTI ANNI FUTURI		IVA (+)	IMPUTAZIONI ERRATE (*) (+)	ALTRE VARIE (+)	TOTALE Altre Rettifiche del risultato finanziario
	Finali (-)	Iniziali (+)	Finali (-)	(+)				
TITOLO I SPESE CORRENTI								
1) Personale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.510.768,91
2) Acquisiti beni consumo e/o materie prime		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.183,59
3) Prestazioni di servizi		0,00	0,00	10.465,07	0,00	0,00	0,00	4.415.344,22
4) Utilizzo di beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.525,40
5) Trasferimenti di cui:								
- Stato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- regione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- province e città metropolitane		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- comuni ed unioni di comuni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00
- comunità montane		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aziende speciali e partecipate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- altri		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608.158,41
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430.024,25
7) imposte e tasse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.635,08
8) oneri straordinari della gestione corrente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.048,40
TOTALI ALTRE RETTIFICHE SPESE CORRENTI		0,00	0,00	10.465,07	0,00	0,00	0,00	8.576.238,26

(*) Acquisiti di beni che comportano immobilizzazioni erroneamente contabilizzati nelle spese correnti (Titolo I).

COMUNE DI OLEGGIO

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2015

	Importi Parziali	Importi Totali	Importi Complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	7.667.278,63		
2) Proventi da trasferimenti	352.246,95		
3) Proventi da servizi pubblici	657.935,24		
4) Proventi da gestione patrimoniale	173.116,79		
5) Proventi diversi	1.154.089,83		
6) Proventi da concessioni di edificare	0,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	0,00		
Totale proventi della gestione (A)		10.004.667,44	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	2.510.768,91		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	144.183,59		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12) Prestazione di servizi	4.415.344,22		
13) Godimento beni terzi	29.525,40		
14) Trasferimenti	608.708,41		
15) Imposte e tasse	159.009,22		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	1.654.182,46		
Totale costi di gestione (B)		9.521.722,21	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			482.945,23
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE			
17) Utili	0,00		
18) Interessi su capitale di dotazione	0,00		
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00		
Totale (C) (17+18-19)		0,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)			482.945,23
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	2.888,85		
21) Interessi passivi			
- su mutui e prestiti	430.024,25		
- su obbligazioni	0,00		
- su anticipazioni	0,00		
- per altre cause	0,00		
Totale (D) (20-21)		-427.135,40	-427.135,40
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	1.321.029,56		
23) Sopravvenienze attive	703.891,07		
24) Plusvalenze Patrimoniali	0,00		
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		2.024.920,63	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	2.894.643,16		
26) Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28) Oneri Straordinari	199.048,40		
Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		3.093.691,56	
Totale (E) (e.1-e.2)			-1.068.770,93
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO (A-B+C+D+E)			-1.012.961,10

COMUNE DI OLEGGIO

li _____

Il Segretario

timbro
dell'Ente

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

COMUNE DI OLEGGIO

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

Esercizio 2015

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZ.	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	55.127,04	6.763,31		22.438,99		39.451,36
	55.127,04	6.763,31		22.438,99		39.451,36
	12.823.581,31	357.271,69		384.552,20	532.099,65	13.328.400,45
	161.105,75					161.105,75
	152.693,66					152.693,66
	20.803.863,54	110.782,10		1.064.590,95		19.850.054,69
	2.371.072,39	5.825,07		104.450,63		2.272.446,83
	74.359,26	33.151,03		31.923,58		75.586,71
	18.773,15	7.953,71		13.099,04		13.627,82
	15.307,54	18.990,00		14.325,54		19.972,00
	48.428,24	11.567,98		24.550,13		35.446,09
	532.099,65	508.206,28		532.099,65		508.206,28
	37.001.284,49	1.053.747,86		2.169.591,72	532.099,65	36.417.540,28
	4.572,00					4.572,00
	29.642,24					29.642,24
	389.455,11					389.455,11
	18.751,47					18.751,47
	442.420,82					442.420,82
	37.498.832,35	1.060.511,17		2.192.030,71	532.099,65	36.899.412,46

A) IMMOBILIZZAZIONI

I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1) Costi pluriennali capitalizzati (*)

Totale

II- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

- 1) Beni demaniali (*)
- 2) Terreni (patrimonio indisponibile)
- 3) Terreni (patrimonio disponibile)
- 4) Fabbricati (patr. indisponibile) (*)
- 5) Fabbricati (patr. disponibile) (*)
- 6) Macchinari, attrez. e impianti (*)
- 7) Attrez. e sistemi informatici (*)
- 8) Automezzi e motomezzi (*)
- 9) Mobili e macchine d'ufficio (*)
- 10) Universalità di beni (patr.ind.) (*)
- 11) Universalità di beni (patr.dis.) (*)
- 12) Diritti reali su beni di terzi
- 13) Immobilizzazioni in corso

Totale

III-IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

- 1) Partecipazioni in:
 - a) Imprese controllate
 - b) Imprese collegate
 - c) Altre Imprese
- 2) Crediti verso:
 - a) Imprese controllate
 - b) Imprese collegate
 - c) Altre Imprese
- 3) Titoli (invest.a medio-lungo termine)
- 4) Crediti di dubbia esigibilità
- 5) Crediti per depositi cauzionali

Totale

Totale Immobilizzazioni

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I-Rimanenze

Totale

LEGENDA: (*) -> relativo fondo di ammortamento in detrazione

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZ.	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
II-CREDITI						
1) Verso contribuenti	2.144.426,82	7.667.278,63	7.320.005,23	13.763,26	1.407.978,92	1.097.484,56
2) Verso enti del sett.pubblico allarg.		250.364,76	216.353,56			34.011,20
a)Stato - correnti						
- capitale						
b)Regioni - correnti	2.821,51	53.239,82	36.237,51	355,53	2.500,00	17.679,35
- capitale	583.283,67		280.531,37	18.000,00	45.252,30	275.500,00
c)Altri - correnti	45.045,32	48.642,37	46.961,67	537,00	32.200,00	15.063,02
- capitale		133.898,83	133.898,83			
3) Verso debitori diversi						
a)verso utenti di servizi pubblici	163.562,90	753.124,81	593.407,85		133.513,39	189.766,47
b)verso utenti di beni patrimon.	46.380,53	172.004,67	162.673,00		4.299,59	51.412,61
c)verso altri - correnti	978.891,04	1.154.089,83	803.333,60		747.561,36	582.085,91
- capitale	8.000,00	2.042.267,07	2.034.267,07			16.000,00
d)da alienazioni patrimoniali						
e)per somme corrisposte c/terzi	38.026,41	1.217.091,65	1.217.708,47	206,45	29.727,56	7.888,48
4) Crediti per IVA	4.765,54	10.465,07	94.006,30	79.625,86		850,17
5) Per Depositi						
a)banche	736.232,05	2.888,85	2.538,41			350,44
b)Cassa depositi e prestiti		479.055,22	346.305,48		549.577,80	319.403,99
Totale	4.751.435,79	13.984.411,58	13.288.228,35	112.488,10	2.952.610,92	2.607.496,20
III-ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1) Titoli						
Totale						
IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1) Fondo di cassa	1.131.675,89	13.194.222,05	12.328.792,64			1.997.105,30
2) Depositi bancari						
Totale	1.131.675,89	13.194.222,05	12.328.792,64			1.997.105,30
Totale attivo circolante	5.883.111,68	27.178.633,63	25.617.020,99	112.488,10	2.952.610,92	4.604.601,50
C) RATEI E RISCONTI						
I-Ratei attivi						
II-Risconti attivi	3.772,50					
Totale ratei e risconti	3.772,50					3.772,50
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	43.385.716,53	28.239.144,80	25.617.020,99	644.587,75	5.144.641,63	41.507.786,46
CONTI D'ORDINE						
D) Opere da realizzare						
E) Beni conferiti in aziende speciali	1.923.949,87	159.322,26	1.077.949,55		846.000,32	159.322,26
F) Beni di terzi						
G) Costi anni futuri						
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.923.949,87	159.322,26	1.077.949,55		846.000,32	159.322,26

II-CREDITI

- 1) Verso contribuenti
- 2) Verso enti del sett.pubblico allarg.

a)Stato - correnti

- capitale

b)Regioni - correnti

- capitale

c)Altri - correnti

- capitale

3) Verso debitori diversi

a)verso utenti di servizi pubblici

b)verso utenti di beni patrimon.

c)verso altri - correnti

- capitale

d)da alienazioni patrimoniali

e)per somme corrisposte c/terzi

4) Crediti per IVA

5) Per Depositi

a)banche

b)Cassa depositi e prestiti

Totale

III-ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI

1) Titoli

Totale

IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) Fondo di cassa

2) Depositi bancari

Totale

Totale attivo circolante

C) RATEI E RISCONTI

I-Ratei attivi

II-Risconti attivi

Totale ratei e risconti

TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)

CONTI D'ORDINE

D) Opere da realizzare

E) Beni conferiti in aziende speciali

F) Beni di terzi

G) Costi anni futuri

TOTALE CONTI D'ORDINE

COMUNE DI OLEGGIO

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

Esercizio 2015

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZ.	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO						
I) Netto patrimoniale	10.042.405,37	15.660.141,90	14.228.823,87	626.587,75	3.070.866,88	9.029.444,27
II) Netto da beni demaniali	10.351.442,79					10.351.442,79
TOTALE PATRIMONIO NETTO	20.393.848,16	15.660.141,90	14.228.823,87	626.587,75	3.070.866,88	19.380.887,06
B) CONFERIMENTI						
I) Conferimenti da transf. in c/capitale	3.742.520,50	241.898,83	10.000,00	18.000,00	45.252,30	3.947.167,03
II) Conferimenti da concess. di edificare	5.037.522,13	422.250,73	56.281,98			5.403.490,88
III) Conferimenti da concess. pluriennali	181.893,15					181.893,15
TOTALE CONFERIMENTI	8.961.935,78	664.149,56	66.281,98	18.000,00	45.252,30	9.532.551,06
C) DEBITI						
I) Debiti di finanziamento:						
1) per finanziamenti a breve termine	11.217.692,59	479.055,22	787.594,21		707.492,89	10.201.660,71
2) per mutui e prestiti						
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali						
II) Debiti di funzionamento	2.605.302,96	8.586.703,33	7.752.025,40		1.311.399,92	2.128.580,97
III) debiti per IVA		94.006,30	94.006,30			
IV) Debiti per anticipazione di cassa		1.512.016,34	1.512.016,34			
V) debiti per somme anticipate da terzi		1.217.091,65	1.150.363,54		9.629,64	141.788,14
VI) Debiti verso:						
1) imprese controllate						
2) imprese collegate						
3) altri (aziende spec. consorzi, ecc)						
VI) altri debiti						
TOTALE DEBITI	14.004.029,24	11.888.872,84	11.296.005,79		2.028.522,45	12.568.373,84
D) RATEI E RISCONTI						
I) Ratei passivi	25.903,35	25.980,50	25.909,35			25.974,50
II) Risconti passivi	25.903,35	25.980,50	25.909,35			25.974,50
TOTALE RATEI E RISCONTI	43.385.716,53	28.239.144,80	25.617.020,99	644.587,75	5.144.641,63	41.507.786,46
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)						
CONTI D'ORDINE						
E) Impegni opere da realizzare	1.923.949,87	159.322,26	1.077.949,55		846.000,32	159.322,26
F) Conferimenti in aziende speciali						
G) Beni di terzi						
H) Impegni esercizi futuri						
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.923.949,87	159.322,26	1.077.949,55		846.000,32	159.322,26

A) PATRIMONIO NETTO

- I) Netto patrimoniale
- II) Netto da beni demaniali

TOTALE PATRIMONIO NETTO

B) CONFERIMENTI

- I) Conferimenti da transf. in c/capitale
- II) Conferimenti da concess. di edificare
- III) Conferimenti da concess. pluriennali

TOTALE CONFERIMENTI

C) DEBITI

- I) Debiti di finanziamento:
 - 1) per finanziamenti a breve termine
 - 2) per mutui e prestiti
 - 3) per prestiti obbligazionari
 - 4) per debiti pluriennali
- II) Debiti di funzionamento
- III) debiti per IVA
- IV) Debiti per anticipazione di cassa
- V) debiti per somme anticipate da terzi
- VI) Debiti verso:
 - 1) imprese controllate
 - 2) imprese collegate
 - 3) altri (aziende spec. consorzi, ecc)
- VI) altri debiti

TOTALE DEBITI

D) RATEI E RISCONTI

- I) Ratei passivi
- II) Risconti passivi

TOTALE RATEI E RISCONTI

TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)

CONTI D'ORDINE

- E) Impegni opere da realizzare
- F) Conferimenti in aziende speciali
- G) Beni di terzi
- H) Impegni esercizi futuri

TOTALE CONTI D'ORDINE