



COMUNE DI CURTAROLO

Provincia di Padova

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

CONTO DEL PATRIMONIO

CONTO ECONOMICO

NOTE

ANNO 2011

Servizi Finanziari

Note sulla redazione del conto del Patrimonio e del Conto economico

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

Lo scrivente ha provveduto alla redazione del conto del patrimonio e del conto economico ed alla compilazione del prospetto di conciliazione.

Al fine di dare maggiore chiarezza ai dati inseriti nei prospetti succitati, si espongono alcune note di particolare rilevanza.

Il patrimonio netto risultante dal conto patrimoniale è di euro 13.392.587,86, pari alla differenza tra l'attivo patrimoniale e il passivo patrimoniale.

Dai valori risultanti al 01.01.2011, sono stati inseriti i seguenti movimenti:

attivo patrimoniale:

- 1) mandati emessi nel titolo II pari a 694.099,18;
- 2) ammortamenti dei beni dell'ente secondo la normativa vigente, per euro 702.863,81.
- 3) aggiornamento della voce immobilizzazioni in corso per le opere completate (ampliamento della pubblica illuminazione);
- 4) ordinari movimenti di cassa per la riscossione di crediti (residui attivi) ed accensione di nuovi crediti.-
- 5) calcolo dei risconti attivi, relativi a impegni già assunti ma di competenza dell'esercizio successivo;
- 6) acquisizione di nuove aree (strade, marciapiedi, aree verdi) provenienti da piani di lottizzazione residenziale a scomputo di oneri di urbanizzazione per un totale di euro 646.229,02;
- 7) è stato dimesso un video con un valore residuo da inventario di euro 100,08

passivo patrimoniale

- 1) i contributi in conto capitale sono inseriti nei conferimenti oltre agli oneri scomputati dalle opere di urbanizzazione di cui sopra;
- 2) diminuzione degli stessi per effetto dell'"ammortamento attivo" (i contributi e i conferimenti vengono ridistribuiti nei vari esercizi secondo l'ammortamento tecnico subito dai beni finanziati dagli stessi contributi);
- 3) ordinari movimenti di cassa per il pagamento dei debiti (residui passivi) e contrazione di nuovi debiti;
- 4) calcolo dei risconti passivi per entrate già incassate ma di competenza dell'esercizio 2011;
- 5) aggiornamento dei debiti di finanziamento (mutui con la cassa depositi e prestiti e con il Credito Sportivo)

Il risultato di tali operazioni è il seguente:

<u>ATTIVO</u>		<u>PASSIVO</u>	
Immobilizzazioni immateriali	47.284,35	Conferimenti	8.340.325,47
Immobilizzazioni materiali	19.369.830,99	Debiti di finanziamento	2.871.777,36
Immobilizzazioni finanziarie	2739.877,56	Debiti di funzionamento	752.701,20
Attivo circolante	3.194.536,52	Risconti passivi	1.412,38
Risconti attivi	7.274,85	Totale Passività	11.966.216,41
		Patrimonio netto	13.392.587,86
Totale Complessivo	25.358.804,27	Totale Complessivo	25.358.804,27

A questi risultati vanno aggiunti gli impegni per opere da realizzare per euro 1.186.954,98 (pari ai residui del titolo II della spesa, da riportare nell'esercizio successivo con esclusione degli impegni non incrementativi del patrimonio ed inseriti nella voce altri debiti), i quali, una volta pagati, si tramuteranno in incrementi delle immobilizzazioni materiali o immateriali.-

Con riferimento al patrimonio netto quantificato al 31.12.2011 si riscontra un incremento così determinato:

patrimonio netto iniziale	13.290.705,88
patrimonio netto finale	13.392.587,86
incremento	101.881,98

L'incremento del patrimonio di euro **101.881,98** è pari al Risultato economico dell'esercizio 2011.

Il risultato economico dell'esercizio è stato calcolato ed evidenziato nell'apposito modello previsto dal DPR 194/96, allegato ai documenti di redicontazione finale della gestione dell'Ente.-

Si è provveduto alla redazione del conto economico secondo i termini della competenza economica, con l'aiuto del prospetto di conciliazione, indispensabile per convertire i dati finanziari in dati economici.-

In particolare, **i proventi (accertamenti) e i costi (impegni)** della gestione di competenza sono stati rettificati come segue:

- maggiori entrate per euro 1.400,86 relativi a incassi dell'anno 2010 ma di competenza 2011 (risconto passivo iniziale);

- minori entrate per euro 1.412,38 relativi a proventi di corsi di competenza anno 2012, ma incassati nel 2011 (risconto passivo finale);

- maggiori entrate relativi alla quota di conferimenti da imputare all'esercizio 2011 (euro 240.869,40):

- maggiori entrate per euro 5.000,00 per proventi dalle concessioni edilizie destinati ai trasferimenti di capitale per opere religiose;

- maggiori costi per euro 7.071,75 per premi di assicurazione pagati nel 2010 ma di competenza 2011:

- minori costi per euro 7.274,85 per premi di assicurazione pagati nel 2011 ma di competenza 2012 (risconto attivo finale);

- maggiori uscite per euro 5.000,00 relativi a trasferimenti di capitale per opere religiose (tali movimenti, infatti, pur facendo parte del bilancio investimenti, sono da imputare al conto economico in quanto non modificativi del patrimonio comunale).-

- quote ammortamento per euro 702.863,81.

Successivamente si sono quantificati **gli oneri e i proventi finanziari** e gli oneri e proventi **straordinari**.

I proventi e gli oneri finanziari sono gli interessi attivi e passivi.

I proventi e gli oneri straordinari, invece, si riferiscono a:

- insussistenze del passivo per euro 83.634,82, relativi alla riduzione dei residui passivi del titolo I. II (per la parte non investimenti) e IV ;

- le sopravvenienze attive per euro 60,11 derivanti da maggiori riscossioni nei residui attivi;

- le insussistenze dell'attivo per euro 207,79 derivanti da residui attivi insussistenti;

- gli oneri straordinari (impegni del titolo primo, intervento ottavo)

- minusvalenze patrimoniali per euro 100,08, già viste sopra (dismissione di un monitor).

Di seguito i risultati parziali e finali del conto economico:

RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA	euro 194.473,81
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	euro -129.958,89
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	euro 37.367,06
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	euro 101.881,98

Curtarolo, lì 02/04/2012



Il responsabile Servizi Finanziari
Casinato dott. Giorgio

COMUNE DI CURTAROLO
RENDICONTO 2011
Prospetto di Conciliazione

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)		Accertamenti finanziari di competenza	Riscconti passivi		Ratei Attivi		Altre rettifiche del risultato finanziario	Al conto Economico	NOTE	Al conto del Patrimonio		
		(1E)	Iniziali (+) (2E)	Finali (-) (3E)	Iniziali (-) (4E)	Finali (+) (5E)	(6E)	Rif. C.E. (1E+2E+3E+4E+5E-6E) (7E)		Rif. C.P.	Attivo	Rif. C.P. Passivo
Titolo I	Entrate Tributarie											
Cat. 1	1 Imposte	2.284.021,25						A1	2.284.021,25			
Cat. 2	2 Tasse	17.048,38						A1	17.048,38			
Cat. 3	3 Tributi Speciali	520.735,01						A1	520.735,01			
	Totale Entrate tributarie	2.821.804,64	0,00	0,00	0,00	0,00			2.821.804,64	C I	-4E + 5E	D II
												+3E -2E
Titolo II	Entrate da Trasferimenti											
Cat. 1	1 Da Stato	133.833,14						A2	133.833,14			
Cat. 2	2 Da Regione	2.051,09						A2	2.051,09			
Cat. 3	3 Da Regione per funzioni delegate	0,00						A2	0,00			
Cat. 4	4 Da Org. comunitari e internazionali	0,00						A2	0,00			
Cat. 5	5 Da altri enti settore pubblico	25.599,51						A2	25.599,51			
	Totale Entrate da trasferimenti	161.483,74	0,00	0,00	0,00	0,00			161.483,74	C I	-4E + 5E	D II
												+3E -2E
Titolo III	Entrate Extratributarie						(Nota 1)					
Cat. 1	1 Proventi servizi pubblici	124.048,25	1.400,86	1.412,38				A3	124.036,73			
Cat. 2	2 Proventi gestione patrimoniale	61.048,47						A4	61.048,47			
Cat. 3	3 Proventi finanziari:	8.243,59							8.243,59			
a	Interessi su depositi, crediti, ecc.	8.243,59						D20	8.243,59			
b	Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate	0,00						C18	0,00			
Cat. 4	4 Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società	0,00						C17	0,00			
Cat. 5	5 Proventi diversi:	77.565,60						A5	318.435,00			
	Totale Entrate extratributarie	270.905,91	1.400,86	1.412,38	0,00	0,00	240.869,40		511.763,79	C I	-4E + 5E	D II
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.254.194,29	1.400,86	1.412,38	0,00	0,00	240.869,40		3.495.052,17			+3E -2E
Titolo IV	Entrate per alienazione di beni patrimoniali, trasferimento di capitali, riscossione di crediti											
Cat. 1	1 Alienazioni di beni patrimoniali	6.600,00						E24	0,00	(nota 2)	A II	0,00
Cat. 2	2 Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00						E26	0,00	(nota 2)		0,00
Cat. 3	3 Trasferimenti di capitale da Regione	9.000,00							0,00			9.000,00
Cat. 4	4 Trasferimenti di capitale da altri enti del settore	0,00							0,00		B I	0,00
Cat. 5	5 Trasferimenti di capitale da altri soggetti	582.927,65						A6	5.000,00	(nota 5)		577.927,65
	TOTALE TRASFERIMENTI DI CAPITALE (2+3+4+5)	591.927,65									B II	
Cat. 6	6 Riscossione di crediti	0,00							0,00			
	Totale Entrate per alienaz. di beni patrimoniali, trasf. di capitali, riscossione di crediti	598.527,65							5.000,00			586.927,65
Titolo V	Entrate da accensione di prestiti											
Cat. 1	1 Anticipazioni di cassa								0,00		C IV	0,00
Cat. 2	2 Finanziamenti a breve termine								0,00		C I 1)	0,00
Cat. 3	3 Assunzione di mutui e prestiti	0,00							0,00		0,00 C I 2)	0,00
Cat. 4	4 Emissione prestiti obbligazionari								0,00		C I 3)	0,00
	Totale Entrate da accensione di prestiti	0,00							0,00			
Titolo VI	Totale Servizi per conto di terzi	287.590,13								B II		
	TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	4.140.312,07										
Titolo VII	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.											
a	Insussistenze del passivo							E22	83.634,82	(nota 7)		
b	Sopravvenienze attive							E23	60,11	(nota 8)		
c	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)							A7		(nota 9) A I 1)	+ 7 E	
d	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.							A8		B I	+ rimanenze finali - rimanenze iniziali	
Note												
1) Tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo III "Entrate Extratributarie", per attività 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 III), costituendo un debito verso l'erario a fronte di credito accreditato 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 è portato in aumento nel conto economico (E24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo è portato in diminuzione nel conto economico (E26).												
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, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre.												
5) Proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti (fino 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 I), per la produzione, in economia, di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di più esercizi: esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da persone dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativi; a fine esercizio è necessario rilevare queste entità, contabilizzarle nell'attivo patrimoniale, con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le utilità prodotte verranno realizzate.												

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (USCITE)		Impegni finanziari di competenza		Risconti attivi		Retro Passivi		Altre rettifiche del risultato finanziario	Al conto Economico		NOTE	Al conto del Patrimonio		
		(13)	Iniziali (*) (28)	Finali (*) (48)	Iniziali (*) (43)	Finali (*) (53)	(1) (68)	Rit. C.R. (15+23+35+45+53+63) (73)	Rit. C.R. (15+23+35+45+53+63) (73)			Rit. C.P.	Attivo	P. Passivo
Titolo I														
Spese correnti														
int 1	1 Personale	673.657,25						B 9	673.657,25					
int 2	2 Acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	68.263,92						B 10	68.263,92					
int 3	3 Prestazioni di servizi	979.860,68	7.071,75	7.274,85			0,00	B 12	979.860,68					
int 4	4 Utilizzo di beni di terzi	37.327,13					0,00	B 13	37.327,13					
int 5	5 Trasferimenti di cui:	705.699,80					5.000,00		770.699,80					
a	a Stato	200.285,84						B 14	200.285,84					
b	b regione	0,00						B 14	0,00					
c	c province e città metropolitane	0,00					0,00	B 14	0,00					
d	d comuni ed unioni di comuni	341.941,97						B 14	341.941,97					
e	e Comunità montane	0,00						B 14	0,00					
f	f Aziende speciali e partecipate	0,00						C 19	0,00					
g	g Altri	223.471,99					5.000,00	B 14	228.471,99					
int 6	6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	138.202,48						D 21	138.202,48					
int 7	7 Imposte e tasse	64.865,28						B 15	64.865,28					
int 8	8 Oneri straordinari della gestione corrente	52.620,00					0,00	E 28	52.620,00					
Totale spese correnti		2.780.496,54	7.071,75	7.274,85	0,00	0,00	-5.000,00		2.785.293,44		C II	+ 3S - 2S	D I	- 4S + 5S
Titolo II														
Spese in conto capitale														
int 1	1 Acquisizione di beni immobili di cui:	185.334,99							0,00					
a	a Pagamenti eseguiti	90.814,39							0,00				90.814,39	
b	b Somme rimaste da pagare	94.520,60							0,00				94.520,60	
int 2	2 Espropri e servizi onerosi	0,00							0,00		A	* (nota 2)		
a	a Pagamenti eseguiti	0,00							0,00					
b	b Somme rimaste da pagare	0,00							0,00					
int 3	3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia di cui:	0,00							0,00					
a	a Pagamenti eseguiti	0,00							0,00					
b	b Somme rimaste da pagare	0,00							0,00					
int 4	4 Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui:	0,00							0,00					
a	a Pagamenti eseguiti	0,00							0,00					
b	b Somme rimaste da pagare	0,00							0,00					
int 5	5 Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico/scientifiche di cui:	69.912,32							0,00		D	* (nota 3)		
a	a Pagamenti eseguiti	50.134,19							0,00				50.134,19	
b	b Somme rimaste da pagare	19.778,13							0,00				19.778,13	
int 6	6 Incarichi professionali esterni di cui:	31.739,85							0,00					
a	a Pagamenti eseguiti	19.631,04							0,00				19.631,04	
b	b Somme rimaste da pagare	12.105,81							0,00				12.105,81	
int 7	7 Trasferimenti di capitale di cui:	108.750,00							0,00					
a	a Pagamenti eseguiti	30.000,00							0,00					
b	b Somme rimaste da pagare	78.750,00							5.000,00				73.750,00	
int 8	8 Partecipazioni azionarie di cui:	0,00							0,00					
a	a Pagamenti eseguiti	0,00							0,00					
b	b Somme rimaste da pagare	0,00							0,00					
int 9	9 Conferimenti di capitale di cui:	0,00							0,00					
a	a Pagamenti eseguiti	0,00							0,00					
b	b Somme rimaste da pagare	0,00							0,00					
int 10	10 Concessioni di crediti e anticipazioni di cui:	0,00							0,00		A III 2			
a	a Pagamenti eseguiti	0,00							0,00					
b	b Somme rimaste da pagare	0,00							0,00		B II	* (nota 4)		
Totale spese in conto capitale di cui:		395.734,16							0,00					
a	a Pagamenti eseguiti	190.579,62							0,00				190.579,62	
b	b Somme rimaste da pagare	205.154,54							0,00				205.154,54	
Titolo III														
int 1	1 Rimborso di anticipazioni di cassa	0,00							0,00				C IV	1 S
int 2	2 Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00							0,00				C I 1)	1 S
int 3	3 Rimborso di quota di capitale di mutui e prestiti	0,00							0,00				C I 2)	0,00
int 4	4 Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00							0,00				C I 3)	1 S
int 5	5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00							0,00				C I 4)	1 S
Totale rimborso prestiti		649.104,73							0,00					649.104,73
Totale servizi per conto di terzi		287.590,13												287.590,13
TOTALE GENERALE DELLA SPESA		4.112.925,56												
int 1	a Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B 11			B I	* rimanenze finali rimanenze iniziali		
int 2	b Quote di ammortamento dell'esercizio							B 16	702.863,81		A	(nota 6)		
int 3	c Accantonamento per svalutazione crediti							E 25			A III 4	(nota 7)		
int 4	d Insussistenze dell'attivo							E 25	207,79		(nota 8)			

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" (B II 3), 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 corrispondente alla somma rimasta da pagare in conto competenza del titolo II "Spese in conto capitale", vale a dire che la somma 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 impegnato dall'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 riguarda aziende speciali, controllate e collegate, va riferito in aumento alla voce B II dell'attivo "crediti" negli altri casi.

5) Va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziario.

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.

8) "immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità" è possibile utilizzare l'accantonamento per "fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal regolamento di contabilità dell'ente.

9) Minori crediti (minori residui attivi) dal conto del bilancio.

IL SEGRETARIO

M. M. M.

IL RAPPRESENTANTE LEGALE DELL'ENTE

M. M. M.

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI

M. M. M.



CURTAROLO, li - 12 APR 2012

BOLLO

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)						
IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
	47.847,84	19.631,04			20.194,53	47.284,35
	217.494,04			20.194,53		237.688,57
	47.847,84	19.631,04	0,00	0,00	20.194,53	47.284,35
	9.319.110,16	568.665,32		772.169,30	235.441,72	10.424.503,09
	1.282.835,53			235.441,72		1.518.277,25
	144.639,76					144.639,76
	178.238,07					178.238,07
	0,00					0,00
	8.560.700,57	41.014,92			312.641,50	8.289.073,99
	2.412.276,88			312.641,50		2.724.918,38
	39.480,09				1.338,10	38.141,99
	11.284,41			1.338,10		12.622,51
	100.403,20	10.825,59			41.034,15	70.194,64
	353.695,29			41.034,15		394.729,44
	50.522,48	28.154,13			21.775,36	56.901,25
	166.785,69			21.675,28		188.460,97
	9.636,43	13.431,00			11.638,43	11.429,00
	97.072,78			11.638,43		108.711,21
	131.161,16	3.307,08			40.265,72	94.202,52
	373.295,76			40.265,72		413.561,48
	53.735,48	9.070,10			18.634,38	44.171,20
	107.969,11			18.634,38		126.603,49
	0,00					0,00
	0,00					0,00
	0,00					0,00
	144.275,79				125.940,28	18.335,51
	18.731.903,19	674.468,14	0,00	772.169,30	808.709,64	19.369.830,99
	2.739.877,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2.739.877,56
	2.739.877,56				0,00	2.739.877,56
	0,00					0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00					0,00
	0,00					0,00
	0,00					0,00
	0,00					0,00
	0,00					0,00
	0,00					0,00
	0,00					0,00
	2.739.877,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2.739.877,56
	21.519.628,59	694.099,18	0,00	772.169,30	828.904,17	22.156.992,90
	0,00					0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	233.780,50	296.455,41	233.780,50			296.455,41
	471.962,12	1.546,10	115.729,72	0,00	0,00	357.778,50
	0,00			0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00			0,00
	0,00	0,00	0,00			0,00
	470.302,40		114.070,00			356.232,40
	1.659,72	1.546,10	1.659,72			1.546,10
	0,00	0,00				0,00
	82.804,05	99.894,37	46.282,28	0,00	0,00	136.416,14
	1.835,73	556,40	1.895,13			497,00
	4.680,04	1.845,59	840,04			5.085,59

**Conto del patrimonio Passivo
2011**

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	AMM. DEL COM. D. L. 26/1/90	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) <u>PATRIMONIO NETTO</u>							
I) Netto patrimoniale		3.950.035,72	3.759.495,73	4.181.156,77	-661.231,59	-100.941,71	2.968.084,80
II) Netto da beni demaniali		9.340.670,16	568.665,32	0,00	772.169,30	257.001,72	10.424.503,06
TOTALE PATRIMONIO NETTO	0	13.290.705,88	4.328.161,05	4.181.156,77	110.937,71	156.060,01	13.392.587,86
B) <u>CONFERIMENTI</u>							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		1.270.861,42	9.000,00		20.865,04	0,00	1.300.726,46
II) Conferimenti da concessioni di edificare		6.191.246,78	577.927,65		646.229,02	375.804,44	7.039.599,01
TOTALE CONFERIMENTI	0	7.462.108,20	586.927,65	0,00	667.094,06	375.804,44	8.340.325,47
C) <u>DEBITI</u>							
I) <u>Debiti di finanziamento</u>	0	3.823.592,70	0,00	649.104,73	0,00	302.710,61	2.871.777,36
1) per finanziamenti a breve termine		0,00					0,00
2) per mutui e prestiti		3.823.592,70	0,00	649.104,73		302.710,61	2.871.777,36
3) per prestiti obbligazionari		0,00					0,00
4) per debiti pluriennali		0,00					0,00
II) <u>Debiti di funzionamento</u>		635.780,80	449.104,08	512.798,10	0,00	0,00	572.086,78
III) <u>Debiti per IVA</u>		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>		0,00					0,00
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>		155.432,30	43.102,76	47.420,64			151.114,42
VI) <u>Debiti verso</u>	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) imprese controllate		0,00					0,00
2) imprese collegate		0,00					0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
VII) <u>Altri debiti</u>		24.500,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	29.500,00
TOTALE DEBITI	0	4.639.305,80	497.206,84	1.209.323,47	0,00	302.710,61	3.624.478,56
D) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) Ratei passivi		0,00					0,00
II) Risconti passivi		1.400,86			1.412,38	1.400,86	1.412,38
TOTALE RATEI E RISCONTI	0	1.400,86	0,00	0,00	1.412,38	1.400,86	1.412,38
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	0	25.393.520,74	5.412.295,54	5.390.480,24	779.444,15	835.975,92	25.358.804,27
<u>CONTI D'ORDINE</u>							
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>		1.946.201,71	200.154,54	959.401,27		0,00	1.186.954,98
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>		0,00					0,00
G) <u>BENI DI TERZI</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	1.946.201,71	200.154,54	959.401,27	0,00	0,00	1.186.954,98

Curtarolo, li

IL SEGRETARIO

IL SINDACO

IL RESP. SERV. FINANZ.

CONTO ECONOMICO ANNO 2011

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	2.821.804,64		
2) Proventi da trasferimenti	161.483,74		
3) Proventi da servizi pubblici	124.036,73		
4) Proventi da gestione patrimoniale	61.048,47		
5) Proventi diversi	318.435,00		
6) Proventi da concessioni di edificare	5.000,00		
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)		3.491.808,58	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	673.657,25		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	68.263,92		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12) Prestazioni di servizi	979.657,58		
13) Godimento beni di terzi	37.327,13		
14) Trasferimenti	770.699,80		
15) Imposte e tasse	64.865,28		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	702.863,81		
Totale costi di gestione (B)		3.297.334,77	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		194.473,81	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E 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	
RISULTATI DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			194.473,81
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	8.243,59		
21) Interessi passivi	138.202,48		
- Su mutui e prestiti	138.202,48		
- Su obbligazioni			
- Su anticipazioni			
- Per altre cause			
Totale (D) (20-21)		-129.958,89	129.958,89
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
proventi			
22) Insussistenze del passivo	83.634,82		
23) Sopravvenienze attive	60,11		
24) Plusvalenze patrimoniali	6.600,00		
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		90.294,93	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	207,79		
26) Minusvalenze patrimoniali	100,08		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28) Oneri straordinari	52.620,00		
Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		52.927,87	
Totale (E) (e.1-e.2)			37.367,06
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			101.881,98

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE DELL'ENTE

Curtarolo, li 4 APR. 2012

