COMUNE DI CALATABIANO
(Prov. di Catania)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

CONTO ECONOMICO

STATO PATRIMONIALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Esercizio 2013

Comune di CALATABIANO (CT)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI INIZIALI (+)	RISCONTI PASSIVI FINALI (-)	RATEI ATTIVI INIZIALI (-)	RATEI ATTIVI FINALI (+)	ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO R.CE	AL CONTO ECONOMICO (1E+2E+3E+4E+5E-6E)	NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO R.CP	AL CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO	AL CONTO DEL PATRIMONIO R.CP	AL CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
1) Imposte (tit.I-cat.1)	1.386.817,87						A1	1.386.817,87					
2) Tasse (tit.I-cat.2)	896.550,77						A1	896.550,77					
3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)	393.884,95						A1	393.884,95					
Totale entrate tributarie	2.677.253,59	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)	324.792,31						A2	324.792,31					
2) da regione (tit.II-cat.2)	875.664,99						A2	875.664,99					
3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)							A2						
4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)							A2						
5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)	25.616,32						A2	25.616,32					
Totale entrate da trasferimenti	1.226.073,62	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)	755.172,74					42.482,53	A3	712.690,21					
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)	95.236,81						A4	95.236,81					
3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3)													
- Interessi su depositi,crediti ecc.							D20						
- 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)							C17						
5) Proventi diversi (tit.III-cat.5)	2.230,48						A5	2.230,48					
Totale entrate extratributarie	852.640,03	0,00	0,00	0,00	0,00	42.482,53				CI	0,00	DII	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.755.967,24	0,00	0,00	0,00	0,00	42.482,53							

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI INIZIALI (+)	RISCONTI PASSIVI FINALI (-)	RATEI ATTIVI INIZIALI (-)	RATEI ATTIVI FINALI (+)	ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO R.CE	AL CONTO ECONOMICO (1E+2E+3E+4E+5E-6E)	NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO R.CP	AL CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO	AL CONTO DEL PATRIMONIO R.CP	AL CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI													
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit.IV-cat.1)	25.783,78						E24/26			AII	10.436,00		
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV-cat.2)													
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV-cat.3)	579.594,89												579.594,89
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV-cat.4)	172.470,95											BI	172.470,95
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV-cat.5)	109.705,41						A6	79.034,41				BII	30.671,00
Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+5)	861.771,25												
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)													
Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.	887.555,03												
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI PRESTITI													
1) Anticipazioni di cassa (tit.V-cat.1)	4.970.283,29											CIV	4.970.283,29
2) Finanziamenti a breve termine (tit-V-cat.2)												CI 1)	
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit.V-cat.3)												CI 2)	
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit.V-cat.4)												CI 3)	
Totale entrate accensioni prestiti	4.970.283,29												
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	520.639,55									BII3e	11.429,53		
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	11.134.445,11												
- Insussistenze del passivo							E22	1.225.643,88					
- Sopravvenienze attive							E23	615.661,03					
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)							A7			AI1)			
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.							A8			BI			

Comune di CALATABIANO (CT)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(-)	R.CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)					
Titolo I SPESE CORRENTI													
1) personale	1.598.104,97						B9	1.598.104,97					
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	180.219,86					11.363,64	B10	168.856,22					
3) prestazioni di servizi	2.302.205,20	3.800,79	2.326,46			49.860,91	B12	2.253.818,62					
4) utilizzo di beni di terzi	32.825,00						B13	32.825,00					
5) trasferimenti, di cui:	445.019,38												
-Stato	276.870,10						B14	276.870,10					
-regione	432,00						B14	432,00					
-provincie e città metropolitane	288,00						B14	288,00					
-comuni e unioni di comuni							B14						
-comunità montane							B14						
-aziende speciali e partecipate							C19						
-altri	167.429,28						B14	167.429,28					
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	97.541,93						D21	97.541,93					
7) imposte e tasse	120.608,79						B15	120.608,79					
8) oneri straordinari della gestione corrente	8.624,92						E28	8.624,92					
Totale spese correnti	4.785.150,05	3.800,79	2.326,46	0,00	0,00	61.224,55				CII	-1.474,33	DI	0,00
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE													
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	704.627,57												
a) pagamenti eseguiti											704.627,57		704.627,57
b) somme rimaste da pagare	704.627,57												
2) espropri e servitù onerose, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui:										A			
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
5) acquisizione di beni mobili macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche, di cui:	105.106,80									D			
a) pagamenti eseguiti											105.106,80		105.106,80
b) somme rimaste da pagare	105.106,80												

Comune di CALATABIANO (CT)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI								
		(+)	(-)	(-)	(+)	(-)	R.CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)					
6) incarichi professionali esterni, di cui:	33.000,00												
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare	33.000,00										33.000,00		33.000,00
7) trasferimenti di capitale, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
8) partecipazioni azionarie, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
9) conferimenti di capitale, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
10) concessioni di crediti e anticipazioni, di cui:										AIII2			
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare										BII			
Totale spese in conto capitale, di cui:	842.734,37												
a) pagamenti eseguiti	0,00												
b) somme rimaste da pagare	842.734,37												
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI													
1) rimborso di anticipazioni di cassa	4.970.283,29											CIV	-4.970.283,29
2) rimborso di finanziamenti a breve termine												CI1)	0,00
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	80.419,69											CI2)	-80.419,69
4) rimborso di prestiti obbligazionari												CI3)	0,00
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali												CI4)	0,00
Totale rimborso di prestiti	5.050.702,98												
Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI	520.639,55											CV	40.927,93
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	11.199.226,95												
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B11			BI			
- Quote di ammortamento dell'esercizio							B16	171.274,27		A	171.274,27		
- Accantonamento per svalutazione crediti							E27	30.142,57		AIII4	30.142,57		
- Insussistenze dell'attivo							E25	1.211.219,70					

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

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

Il Segretario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario

Timbro dell'Ente

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2013

Comune di CALATABIANO (CT)

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	2.677.253,59		
2) Proventi da trasferimenti	1.226.073,62		
3) Proventi da servizi pubblici	712.690,21		
4) Proventi da gestione patrimoniale	95.236,81		
5) Proventi diversi	17.578,26		
6) Proventi da concessioni di edificare	79.034,41		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		4.807.866,90	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	1.598.104,97		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	168.856,22		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	2.253.818,62		
13) Godimento beni di terzi	32.825,00		
14) Trasferimenti	445.019,38		
15) Imposte e tasse	120.608,79		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	171.274,27		
Totale costi di gestione (B)		4.790.507,25	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		17.359,65	
C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
Totale (C) (17+18-19)		0,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			17.359,65
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi			
21) Interessi passivi:	97.541,93		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
Totale (D) (20-21)		-97.541,93	-97.541,93

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	1.225.643,88		
23) Sopravvenienze attive	615.661,03		
24) Plusvalenze patrimoniali			
Totale proventi (e.1) (22+23+24)		1.841.304,91	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	1.211.219,70		
26) Minusvalenze patrimoniali			
27) Accantonamento per svalutazione crediti	30.142,57		
28) Oneri straordinari	8.624,92		
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)		1.249.987,19	
Totale (E) (e.1-e.2)		591.317,72	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			511.135,44

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

Il Segretario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario

Timbro dell'Ente

CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2013

Comune di CALATABIANO (CT)

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati		5.057,31	78.444,45		1.664,00	34.727,23	50.438,53
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*366.765,87*			*12.769,71*		*379.535,58*
Totale		5.057,31	78.444,45	0,00	1.664,00	34.727,23	50.438,53
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali		2.686.982,12	516.028,52	10.436,00	329,35	446.842,03	2.746.061,96
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*461.693,50*			*64.981,61*		*526.675,11*
2) Terreni(patrimonio indisponibile)		454.482,07					454.482,07
3) Terreni(patrimonio disponibile)		139.264,60					139.264,60
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile)		1.352.935,52	129.975,60		791.742,58	856.563,01	1.418.090,69
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*789.029,18*			*81.651,27*		*870.680,45*
5) Fabbricati(patrimonio disponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
6) Macchinari, attrezzature e impianti		1.183,05	568,70		216,04	1.270,30	697,49
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*96.646,19*			*701,60*		*97.347,79*
7) Attrezzature e sistemi informatici		5.106,18	5.411,51			6.017,12	4.500,57
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*213.863,91*			*2.058,27*		*215.922,18*
8) Automezzi e motomezzi		2.177,68				2.177,68	
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*157.349,81*			*2.177,68*		*159.527,49*
9) Mobili e macchine d'ufficio		5.247,61	611,79		1.013,20	2.362,24	4.510,36
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*86.772,40*			*1.750,45*		*88.522,85*
10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile)		5.243,56	13.981,74		741,36	5.183,68	14.782,98
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*152.456,80*			*5.183,68*		*157.640,48*
11) Universalità di beni(patrimonio disponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso		407.131,70				213.387,48	193.744,22
Totale		5.059.754,09	666.577,86	10.436,00	794.042,53	1.533.803,54	4.976.134,94
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) imprese controllate							
b) imprese collegate							
c) altre imprese		3.043,62					3.043,62
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		558.320,99				30.142,57	528.178,42
(detratto a fondo svalutazione crediti)		*41.752,97*			*30.142,57*		*71.895,54*
5) Crediti per depositi cauzionali		5.815,83					5.815,83
Totale		567.180,44	0,00	0,00	0,00	30.142,57	537.037,87
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		5.631.991,84	745.022,31	10.436,00	795.706,53	1.598.673,34	5.563.611,34

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti		1.660.144,80	1.352.777,67	385.822,96			2.627.099,51
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato -correnti		100.794,57	20.000,00				120.794,57
-capitale		125.507,09					125.507,09
b) Regione -correnti		713.906,34	507.158,74	442.557,27		27.342,00	751.165,81
-capitale		349.699,39	166.334,98	324.784,91			191.249,46
c) Altri -correnti		124.065,90	15.089,52	5.789,52			133.365,90
-capitale		10.278,66	172.470,95				182.749,61
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		1.367.856,90	548.843,30	334.552,08			1.582.148,12
b) verso utenti di beni patrimoniali		12.160,99	29.121,32	309,97			40.972,34
c) verso altri-correnti							
-capitale							
d) da alienazioni patrimoniali							
e) per somme corrisposte c/terzi		1.314.444,82	11.429,53	214.518,83		8,68	1.111.346,84
4) Crediti per IVA		28.522,00	18.742,02		33.341,98		80.606,00
5) Per depositi							
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti		489.772,20		46.522,46			443.249,74
Totale		6.297.153,66	2.841.968,03	1.754.858,00	33.341,98	27.350,68	7.390.254,99
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa							
2) Depositi bancari							
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		6.297.153,66	2.841.968,03	1.754.858,00	33.341,98	27.350,68	7.390.254,99
C) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei attivi							
II) Risconti attivi		3.800,79				1.474,33	2.326,46
TOTALE RATEI E RISCONTI		3.800,79	0,00	0,00	0,00	1.474,33	2.326,46
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		11.932.946,29	3.586.990,34	1.765.294,00	829.048,51	1.627.498,35	12.956.192,79
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE		2.586.295,30	842.734,37	745.022,31		419,29	2.683.588,07
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
F) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		2.586.295,30	842.734,37	745.022,31	0,00	419,29	2.683.588,07

Comune di CALATABIANO (CT)

CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A) **PATRIMONIO NETTO**							
I) Netto patrimoniale		2.818.437,75		421.651,12	873.706,72		3.270.493,35
II) Netto da beni demaniali		2.565.580,64	516.028,52	10.436,00	329,35	446.842,03	2.624.660,48
TOTALE PATRIMONIO NETTO		5.384.018,39	516.028,52	432.087,12	874.036,07	446.842,03	5.895.153,83
B) **CONFERIMENTI**							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		1.038.647,46	752.065,84			1.008.502,34	782.210,96
II) Conferimenti da concessioni di edificare		145.528,53	30.671,00			69.758,79	106.440,74
TOTALE CONFERIMENTI		1.184.175,99	782.736,84	0,00	0,00	1.078.261,13	888.651,70
C) **DEBITI**							
I) Debiti di finanziamento							
1) per finanziamenti a breve termine							
2) per mutui e prestiti		1.742.609,32		80.419,69		91.536,55	1.570.653,08
3) per prestiti obbligazionari							
4) per debiti pluriennali							
II) Debiti di funzionamento		2.359.363,73	2.066.795,27	1.374.901,86		55.837,49	2.995.419,65
III) Debiti per IVA							
IV) Debiti per anticipazioni di cassa		604.711,33	4.970.283,29	4.582.029,15			992.965,47
V) Debiti per somme anticipate da terzi		658.067,53	40.927,93	85.637,69		8,71	613.349,06
VI) Debiti verso							
1) imprese controllate							
2) imprese collegate							
3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) Altri debiti							
TOTALE DEBITI		5.364.751,91	7.078.006,49	6.122.988,39	0,00	147.382,75	6.172.387,26
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)		11.932.946,29	8.376.771,85	6.555.075,51	874.036,07	1.672.485,91	12.956.192,79
CONTI D'ORDINE							
E) **IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE**		2.586.295,30	842.734,37	745.022,31		419,29	2.683.588,07
F) **CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI**							
G) **BENI DI TERZI**							
TOTALE CONTI D'ORDINE		2.586.295,30	842.734,37	745.022,31	0,00	419,29	2.683.588,07

CONTO DEL PATRIMONIO

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

Il Segretario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario

Timbro dell'Ente