COMUNE DI CALATABIANO
(Prov. di Catania)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

CONTO ECONOMICO

STATO PATRIMONIALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Esercizio 2015

Comune di CALATABIANO (CT)

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
Titolo I **ENTRATE TRIBUTARIE**	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
1) Imposte (tit.I-cat.1)	1.942.355,91						A1	1.942.355,91					
2) Tasse (tit.I-cat.2)	1.208.134,18						A1	1.208.134,18					
3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)	110.706,31						A1	110.706,31					
Totale entrate tributarie	3.261.196,40	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)	302.953,05						A2	302.953,05					
2) da regione (tit.II-cat.2)	692.170,29						A2	692.170,29					
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)	52.039,41						A2	52.039,41					
Totale entrate da trasferimenti	1.047.162,75	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)	775.118,72					38.129,53	A3	736.989,19					
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)	154.229,16						A4	154.229,16					
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)	10.478,20						A5	10.478,20					
Totale entrate extratributarie	939.826,08	0,00	0,00	0,00	0,00	38.129,53				CI	0,00	DII	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.248.185,23	0,00	0,00	0,00	0,00	38.129,53							

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 IV **ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI**													
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit.IV-cat.1)	9.582,46						E24/26			AII			
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV-cat.2)	31,51												31,51
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV-cat.3)	182.946,35												182.946,35
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV-cat.4)	17.000,00											BI	17.000,00
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV-cat.5)	112.091,26						A6	64.380,03				BII	47.711,23
Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+5)	312.069,12												
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)													
Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.	321.651,58												
Titolo V **ENTRATE DA ACCENSIONI PRESTITI**													
1) Anticipazioni di cassa (tit.V-cat.1)	4.186.152,90											CIV	4.186.152,90
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	4.186.152,90												
Titolo VI **SERVIZI PER CONTO TERZI**	537.256,63									BII3e	17.122,94		
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	10.293.246,34												
- Insussistenze del passivo							E22	3.099.727,74					
- Sopravvenienze attive							E23	77.858,02					
- 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	1.529.396,14						B9	1.529.396,14					
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	34.662,55						B10	34.662,55					
3) prestazioni di servizi	2.365.265,96	1.305,42	1.193,52			50.343,35	B12	2.315.034,51					
4) utilizzo di beni di terzi	24.357,47						B13	24.357,47					
5) trasferimenti, di cui:	458.071,26												
-Stato	323.663,31						B14	323.663,31					
-regione	183,00						B14	183,00					
-provincie e città metropolitane	53.823,73						B14	53.823,73					
-comuni e unioni di comuni							B14						
-comunità montane							B14						
-aziende speciali e partecipate							C19						
-altri	80.401,22						B14	80.401,22					
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	109.168,41						D21	109.168,41					
7) imposte e tasse	116.844,96						B15	116.844,96					
8) oneri straordinari della gestione corrente	52.057,10						E28	52.057,10					
Totale spese correnti	4.689.823,85	1.305,42	1.193,52	0,00	0,00	50.343,35				CII	-111,90	DI	0,00
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE													
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	57.293,38												
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare	57.293,38										57.293,38		57.293,38
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:	4.877,74									D			
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare	4.877,74										4.877,74		4.877,74

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:	1.500,00												
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare	1.500,00										1.500,00		1.500,00
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:	63.671,12												
a) pagamenti eseguiti	0,00												
b) somme rimaste da pagare	63.671,12												
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI													
1) rimborso di anticipazioni di cassa	3.681.183,25											CIV	-3.681.183,25
2) rimborso di finanziamenti a breve termine												CI1)	0,00
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	87.584,30											CI2)	-87.584,30
4) rimborso di prestiti obbligazionari												CI3)	0,00
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali												CI4)	0,00
Totale rimborso di prestiti	3.768.767,55												
Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI	537.256,63											CV	43.672,96
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	9.059.519,15												
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B11			BI			
- Quote di ammortamento dell'esercizio							B16	203.283,22		A	203.283,22		
- Accantonamento per svalutazione crediti							E27			AIII4			
- Insussistenze dell'attivo							E25	985.143,32					

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

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

Il Segretario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario

Timbro dell'Ente

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2015

Comune di CALATABIANO (CT)

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	3.261.196,40		
2) Proventi da trasferimenti	1.047.162,75		
3) Proventi da servizi pubblici	736.989,19		
4) Proventi da gestione patrimoniale	154.229,16		
5) Proventi diversi	20.060,66		
6) Proventi da concessioni di edificare	64.380,03		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		5.284.018,19	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	1.529.396,14		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	34.662,55		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	2.315.034,51		
13) Godimento beni di terzi	24.357,47		
14) Trasferimenti	458.071,26		
15) Imposte e tasse	116.844,96		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	203.283,22		
Totale costi di gestione (B)		4.681.650,11	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		602.368,08	
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)			602.368,08
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi			
21) Interessi passivi:	109.168,41		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
Totale (D) (20-21)		-109.168,41	-109.168,41

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	3.099.727,74		
23) Sopravvenienze attive	77.858,02		
24) Plusvalenze patrimoniali			
Totale proventi (e.1) (22+23+24)		3.177.585,76	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	985.143,32		
26) Minusvalenze patrimoniali			
27) Accantonamento per svalutazione crediti			
28) Oneri straordinari	52.057,10		
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)		1.037.200,42	
Totale (E) (e.1-e.2)		2.140.385,34	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			2.633.585,01

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

Il Segretario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario

Timbro dell'Ente

CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2015

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		37.688,82	3.808,40			13.530,99	27.944,23
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*392.305,29*			*13.530,99*		*405.836,28*
Totale		37.688,82	3.808,40	0,00	0,00	13.530,99	27.944,23
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali		2.761.082,15	235.071,66			190.429,93	2.805.723,88
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*593.312,54*			*68.908,53*		*662.221,07*
2) Terreni(patrimonio indisponibile)		454.482,07			3.584,40		458.066,47
3) Terreni(patrimonio disponibile)		139.264,60			60.468,44		199.733,04
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile)		1.390.048,52	1.000,00			83.339,29	1.307.709,23
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*953.989,73*			*83.339,29*		*1.037.329,02*
5) Fabbricati(patrimonio disponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
6) Macchinari, attrezzature e impianti		2.936,95	6.442,70			1.492,50	7.887,15
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*98.348,28*			*1.492,50*		*99.840,78*
7) Attrezzature e sistemi informatici		19.592,03	21.798,50			10.483,97	30.906,56
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*222.275,90*			*10.314,89*		*232.590,79*
8) Automezzi e motomezzi		65.270,98				16.317,74	48.953,24
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*175.845,23*			*16.317,74*		*192.162,97*
9) Mobili e macchine d'ufficio		3.045,20	2.342,40			4.644,45	743,15
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*89.988,01*			*1.422,00*		*91.410,01*
10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile)		19.206,12	8.654,68			7.957,28	19.903,52
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*176.467,85*			*7.957,28*		*184.425,13*
11) Universalità di beni(patrimonio disponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso		193.744,22					193.744,22
Totale		5.048.672,84	275.309,94	0,00	64.052,84	314.665,16	5.073.370,46
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		410.776,15				188.373,57	222.402,58
(detratto a fondo svalutazione crediti)		*181.790,31*					*181.790,31*
5) Crediti per depositi cauzionali		5.815,83					5.815,83
Totale		419.635,60	0,00	0,00	0,00	188.373,57	231.262,03
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		5.505.977,26	279.116,34	0,00	64.052,84	516.569,72	5.332.576,72

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		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		3.342.835,87	1.464.355,30	336.532,98		53.692,90	4.416.965,29
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato -correnti		18.119,46	150.624,15	18.119,46			150.624,15
-capitale		41.250,00					41.250,00
b) Regione -correnti		436.381,00	531.646,99	326.024,05		29.539,35	612.464,59
-capitale		153.066,92	182.946,35			4.153,12	331.860,15
c) Altri -correnti		117.281,90		7.336,38		10.489,52	99.456,00
-capitale		160.278,66		75.000,00			85.278,66
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		1.880.799,01	629.471,20	327.842,13		183.797,50	1.998.630,58
b) verso utenti di beni patrimoniali		61.812,69	8.444,85	18.461,69		5.608,00	46.187,85
c) verso altri-correnti							
-capitale							
d) da alienazioni patrimoniali			1.803,61				1.803,61
e) per somme corrisposte c/terzi		670.682,70	17.122,94	34.682,04		1.607,84	651.515,76
4) Crediti per IVA		101.106,00	12.213,82		13.805,18		127.125,00
5) Per depositi							
a) banche		382.968,59				382.968,59	
b) Cassa Depositi e Prestiti		361.661,02					361.661,02
Totale		7.728.243,82	2.998.629,21	1.143.998,73	13.805,18	671.856,82	8.924.822,66
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		7.728.243,82	2.998.629,21	1.143.998,73	13.805,18	671.856,82	8.924.822,66
C) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei attivi							
II) Risconti attivi		1.305,42				111,90	1.193,52
TOTALE RATEI E RISCONTI		1.305,42	0,00	0,00	0,00	111,90	1.193,52
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		13.235.526,50	3.277.745,55	1.143.998,73	77.858,02	1.188.538,44	14.258.592,90
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE		2.098.584,82	63.671,12	279.116,34		1.584.751,04	298.388,56
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
F) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		2.098.584,82	63.671,12	279.116,34	0,00	1.584.751,04	298.388,56

Comune di CALATABIANO (CT)

CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale		292.977,97	409.466,03		2.179.477,25		2.881.921,25
II) Netto da beni demaniali		5.385.742,63	235.071,66			190.429,93	5.430.384,36
TOTALE PATRIMONIO NETTO		5.678.720,60	644.537,69	0,00	2.179.477,25	190.429,93	8.312.305,61
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		569.288,78	199.977,86			298.823,22	470.443,42
II) Conferimenti da concessioni di edificare		76.315,48	47.711,23			46.278,80	77.747,91
TOTALE CONFERIMENTI		645.604,26	247.689,09	0,00	0,00	345.102,02	548.191,33
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamento							
1) per finanziamenti a breve termine							
2) per mutui e prestiti		1.486.727,58		87.584,30			1.399.143,28
3) per prestiti obbligazionari							
4) per debiti pluriennali							
II) Debiti di funzionamento		2.816.686,08	1.951.425,30	1.259.890,87		491.049,74	3.017.170,77
III) Debiti per IVA							
IV) Debiti per anticipazioni di cassa		1.979.375,13	4.186.152,90	3.530.938,79		2.262.389,32	372.199,92
V) Debiti per somme anticipate da terzi		628.412,85	43.672,96	61.317,16		1.186,66	609.581,99
VI) Debiti verso							
1) imprese controllate							
2) imprese collegate							
3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) Altri debiti							
TOTALE DEBITI		6.911.201,64	6.181.251,16	4.939.731,12	0,00	2.754.625,72	5.398.095,96
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)		13.235.526,50	7.073.477,94	4.939.731,12	2.179.477,25	3.290.157,67	14.258.592,90
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		2.098.584,82	63.671,12	279.116,34		1.584.751,04	298.388,56
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI							
G) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		2.098.584,82	63.671,12	279.116,34	0,00	1.584.751,04	298.388,56

CONTO DEL PATRIMONIO

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

Il Segretario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario

Timbro dell'Ente