



**ENTE: COMUNE DI CASTRONUOVO DI SANT' ANDREA**

**PROVINCIA: POTENZA**

**PROSPETTI ECONOMICO - PATRIMONIALI**

**ANNO: 2014**



|  | Accertamenti<br>Finanziari<br>di Competenza | Risconti Passivi |             | Ratei Attivi |             | Altre Rettifiche<br>del Risultato<br>Finanziario | Al Conto Economico |                          | Note | Al Conto del Patrimonio |                           |      |                           |
|--|---|------------------|-------------|--------------|-------------|--|--------------------|--------------------------|------|-------------------------|---------------------------|------|---------------------------|
|  |   | Iniziali         | Finali      | Iniziali     | Finali      |  | Rif.               | (1E+2E-3E -<br>4E+5E-6E) |      | Rif.                    | Attivo                    | Rif. | Passivo                   |
|  | (1E)  | (2E)             | (3E)        | (4E)         | (5E)        | (6E)   |                    | (7E)                     |      |                         |                           |      |                           |
| Titolo I<br>ENTRATE TRIBUTARIE   |   |                  |             |              |             |  |                    |                          |      |                         |                           |      |                           |
| 1) Imposte ( Titolo 1 - Categoria 1)   | 52.299,15                                   | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        |  | A1                 | 52.299,15                |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| 2) Tasse ( Titolo 1 - Categoria 2)   | 101.384,28                                  | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        |  | A1                 | 101.384,28               |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| 3) Tributi Speciali ( Titolo 1 - Categoria 3)  | 498.363,10                                  | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        |  | A1                 | 498.363,10               |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| <b>Totale Entrate Tributarie</b>   | <b>652.046,53</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> |  |                    | <b>652.046,53</b>        |      | CI                      | <b>- 4E + 5E<br/>0,00</b> | DII  | <b>+ 3E - 2E<br/>0,00</b> |
| Titolo II<br>ENTRATE DA TRASFERIMENTI  |   |                  |             |              |             |  |                    |                          |      |                         |                           |      |                           |
| 1) Da stato ( Titolo 2 - Categoria 1)  | 41.974,80                                   | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        |  | A2                 | 41.974,80                |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| 2) Da regione ( Titolo 2 - Categoria 2)  | 46.736,40                                   | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        |  | A2                 | 46.736,40                |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| 3) Da regione per funzioni delegate ( Titolo 2 - Categoria 3)  | 10.636,31                                   | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        |  | A2                 | 10.636,31                |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| 4) Da organi comunitari e internazionali ( Titolo 2 - Categoria 4)                                     | 0,00  | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        |  | A2                 | 0,00                     |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| 5) Da altri enti del settore pubblico ( Titolo 2 - Categoria 5)  | 89.770,31                                   | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        |  | A2                 | 89.770,31                |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| <b>Totale Entrate da Trasferimenti</b>   | <b>189.117,82</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> |  |                    | <b>189.117,82</b>        |      | CI                      | <b>- 4E + 5E<br/>0,00</b> | DII  | <b>+ 3E - 2E<br/>0,00</b> |
| Titolo III<br>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE  |   |                  |             |              |             |  |                    |                          |      |                         |                           |      |                           |
| 1) Proventi servizi Pubblici ( Titolo 3 - Categoria 1)   | 19.458,88                                   | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00   | A3                 | 19.458,88                |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| 2) Proventi gestione patrimoniale ( Titolo 3 - Categoria 2)  | 31.696,28                                   | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00   | A4                 | 31.696,28                |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| 3) Proventi finanziari (tit.III - cat.03)  |   |                  |             |              |             |  |                    |                          |      |                         |                           |      |                           |
| - interessi su depositi, crediti, etc  | 0,00  | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00   | D20                | 0,00                     |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| - interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate, etc                               | 0,00  | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00   | C18                | 0,00                     |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| 4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di societa' (Titolo 3 -Categoria 4) | 0,00  | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00   | C17                | 0,00                     |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |
| 5) Proventi diversi (Titolo 3 - Categoria 5)   | 253.003,41                                  | 0,00             | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00   | A5                 | 253.003,41               |      |                         | 0,00                      |      | 0,00                      |



|  | Accertamenti<br>Finanziari<br>di Competenza | Risconti Passivi |             | Ratei Attivi |             | Altre Rettifiche<br>del Risultato<br>Finanziario | Al Conto Economico |                          | Note     | Al Conto del Patrimonio |                   |      |                           |
|--|---|------------------|-------------|--------------|-------------|--|--------------------|--------------------------|----------|-------------------------|-------------------|------|---------------------------|
|  |   | Iniziali         | Finali      | Iniziali     | Finali      |  | Rif.               | (1E+2E-3E -<br>4E+5E-6E) |          | Rif.                    | Attivo            | Rif. | Passivo                   |
|  | (1E)  | (2E)             | (3E)        | (4E)         | (5E)        | (6E)   |                    | (7E)                     |          |                         |                   |      |                           |
| <b>Totale Entrate Extratributarie</b>  | <b>304.158,57</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                      |                    | <b>304.158,57</b>        |          | CI                      | - 4E + 5E<br>0,00 | DI   | + 3E - 2E<br>0,00         |
| <b>TOTALE ENTRATE<br/>CORRENTI</b>   | <b>1.145.322,92</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                      |                    | <b>1.145.322,92</b>      |          | CI                      | - 4E + 5E<br>0,00 | DI   | + 3E - 2E<br>0,00         |
| Titolo IV<br>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI<br>BENI PATRIMONIALI,<br>TRASFERIMENTO DI CAPITALI<br>RISCOSSIONI DI CREDITI |   |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   |      |                           |
| 1) Alienazioni di beni patrimoniali<br>(Titolo 4 - Categoria 1)  | 73.193,00                                   |                  |             |              |             |  | E24<br>E26         | 0,00<br>0,00             | (nota 2) | AII                     | (nota 3)<br>0,00  |      |                           |
| 2) Trasferimenti di capitale dello<br>Stato(Titolo 4 - Categoria 2)  | 380.000,00                                  |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   |      |                           |
| 3) Trasferimenti di capitale della<br>regione(Titolo 4 - Categoria 3)  | 283.567,52                                  |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   |      |                           |
| 4) Trasferimenti di capitale da altri enti<br>del settore pubblico (Titolo 4 - Categoria<br>4)                       | 0,00  |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   | BI   | +1E (nota4)<br>663.567,52 |
| 5) Trasferimenti di capitale da altri<br>soggetti (Titolo 4 - Categoria 5)   | 0,00  |                  |             |              |             |  | A6                 | 0,00                     | (nota 5) |                         |                   | BII  | +1E - 7E<br>0,00          |
| <b>totale trasferimenti di capitale<br/>(2+3+4+5)</b>  | <b>663.567,52</b>                           |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   |      |                           |
| 6) Riscossioni di credito (Titolo 4 -<br>Categoria 6)  | 0,00  |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   |      |                           |
| <b>Totale entrate da alienazioni di<br/>beni patrimoniali, trasferimento<br/>di capitali, riscossioni di credito</b> | <b>736.760,52</b>                           |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   |      |                           |
| Titolo V<br>ENTRATE DA ACCENSIONE DI<br>PRESTITI   |   |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   |      |                           |
| 1) Anticipazioni di cassa (Titolo 5 -<br>Categoria 1)  | 0,00  |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   | CIV  | +1E<br>0,00               |
| 2) Finanziamenti a breve termine (Titolo<br>5 - Categoria 2)   | 0,00  |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   | CI1) | +1E<br>0,00               |
| 3) Assunzione di mutui e prestiti (Titolo<br>5 - Categoria 3)  | 0,00  |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   | CI2) | +1E<br>0,00               |
| 4) Emissione di prestiti obbligazionari<br>(Titolo 5 - Categoria 4)  | 0,00  |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   | CI3) | +1E<br>0,00               |
| <b>Totale entrate da accensione di<br/>prestiti</b>  | <b>0,00</b>                                 |                  |             |              |             |  |                    |                          |          |                         |                   |      |                           |



|   | Accertamenti<br>Finanziari<br>di Competenza | Risconti Passivi |        | Ratei Attivi |        | Altre Rettifiche<br>del Risultato<br>Finanziario | Al Conto Economico |                          | Note     | Al Conto del Patrimonio |        |   |         |
|---|---|------------------|--------|--------------|--------|--|--------------------|--------------------------|----------|-------------------------|--------|---|---------|
|   |   | Iniziali         | Finali | Iniziali     | Finali |  | Rif.               | (1E+2E-3E -<br>4E+5E-6E) |          | Rif.                    | Attivo | Rif.  | Passivo |
|   | (1E)  | (2E)             | (3E)   | (4E)         | (5E)   | (6E)   |                    | (7E)                     |          |                         |        |   |         |
| <b>TITOLO VI<br/>SERVIZIO PER CONTO<br/>TERZI</b>                   | <b>119.333,56</b>                           |                  |        |              |        |  |                    |                          |          | BII<br>(3e)             |        | + (nota 6)<br>0,00                          |         |
| <b>TOTALE GENERALE<br/>DELL'ENTRATA</b>                             | <b>2.001.417,00</b>                         |                  |        |              |        |  |                    |                          |          |                         |        |   |         |
| - Insussistenza del passivo   |   |                  |        |              |        |  | E22                | 19.437,75                | (nota 7) |                         |        |   |         |
| - Sopravvenienze attive   |   |                  |        |              |        |  | E23                | 14.544,93                | (nota 8) |                         |        |   |         |
| - Incrementi di immobilizzazioni per<br>lavori interni              |   |                  |        |              |        |  | A7                 | 0,00                     | (nota 9) | AI 1)                   |        | +7E<br>0,00                                 |         |
| - Variazioni nelle rimanenze di prodotti<br>in corso di lavorazione |   |                  |        |              |        |  | A8                 | 0,00                     |          | BI                      |        | +rimanenze final<br>-rimanenze iniz<br>0,00 |         |

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 del credito accertato 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 (E 24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo viene 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 capitale da Stato, regione, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre;
- (5) - proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti (sino 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 personale 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 unità prodotte verranno realizzate;



|   | Impegni<br>Finanziari<br>di Competenza | Risconti Attivi |             | Ratei Passivi |             | Altre Rettifiche<br>del Risultato<br>Finanziario | Al Conto Economico |                                  | Note | Al Conto del Patrimonio |                          |      |                          |
|---|--|-----------------|-------------|---------------|-------------|--|--------------------|----------------------------------|------|-------------------------|--------------------------|------|--------------------------|
|   |  | Iniziali        | Finali      | Iniziali      | Finali      |  | Rif.               | (1S + 2S - 3S -<br>4S + 5S - 6S) |      | Rif.                    | Attivo                   | Rif. | Passivo                  |
|   | (1S)                                   | (2S)            | (3S)        | (4S)          | (5S)        | (6S)   |                    | (7S)                             |      |                         |                          |      |                          |
| Titolo I<br>SPESE CORRENTI                          |  |                 |             |               |             | (nota 1)   |                    |                                  |      |                         |                          |      |                          |
| 1) Personale  | 352.502,71                             | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00   | B9                 | 352.502,71                       |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| 2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime | 52.275,67                              | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00   | B10                | 52.275,67                        |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| 3) Prestazioni di servizio                          | 319.203,01                             | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00   | B12                | 319.203,01                       |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| 4) utilizzo di beni di terzi                        | 123,95                                 | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00   | B13                | 123,95                           |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| 5) trasferimenti, di cui:                           |  |                 |             |               |             |  |                    |                                  |      |                         |                          |      |                          |
| - Stato   | 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   | B14                | 0,00                             |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| - province e citta' metropolitane                   | 0,00                                   | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00   | B14                | 0,00                             |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| - comuni ed unioni di comuni                        | 0,00                                   | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00   | B14                | 0,00                             |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| - comunita' montane                                 | 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   | C19                | 0,00                             |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| - altri   | 53.823,07                              | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00   | B14                | 53.823,07                        |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| 6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi    | 23.231,64                              | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00   | D21                | 23.231,64                        |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| 7) imposte e tasse                                  | 25.953,31                              | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00   | B15                | 25.953,31                        |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| 8) oneri straordinari della gestione corrente       | 2.000,00                               | 0,00            | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00   | E28                | 2.000,00                         |      |                         | 0,00                     |      | 0,00                     |
| <b>Totale spese correnti</b>                        | <b>829.113,36</b>                      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                      |                    | <b>829.113,36</b>                |      | CII                     | <b>+3S - 2S<br/>0,00</b> | DI   | <b>0,00<br/>-4S + 5S</b> |
| Titolo II<br>SPESE IN CONTO CAPITALE                |  |                 |             |               |             |  |                    |                                  |      |                         |                          |      |                          |
| 1) acquisizione di beni immobili, di cui:           |  |                 |             |               |             |  |                    |                                  |      |                         |                          |      |                          |
| a) pagamenti eseguiti                               | 433.460,46                             |                 |             |               |             |  |                    | 0,00                             |      |                         |                          |      |                          |
| b) somme rimaste da pagare                          | 2.283.015,86                           |                 |             |               |             |  |                    | 0,00                             |      |                         |                          |      |                          |
| 2) espropri e servitu' onerose, di cui              |  |                 |             |               |             |  |                    |                                  |      |                         |                          |      |                          |
| a) pagamenti eseguiti                               | 6.573,00                               |                 |             |               |             |  |                    | 0,00                             |      |                         |                          |      |                          |



|   | 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 |  | Rif.               | (1S + 2S - 3S - 4S + 5S - 6S) |      | Rif.                    | Attivo | Rif. | Passivo                   |
|   | (1S)                             | (2S)            | (3S)   | (4S)          | (5S)   | (6S)                                       |                    | (7S)                          |      |                         |        |      |                           |
| b) somme rimaste da pagare  | 0,00                             |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               | A    |                         |        |      | +(nota 2)<br>632.430,06   |
| 3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui                   |                                  |                 |        |               |        |  |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| a) pagamenti eseguiti   | 0,00                             |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| b) somme rimaste da pagare  | 0,00                             |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| 4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui                    |                                  |                 |        |               |        |  |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| a) pagamenti eseguiti   | 0,00                             |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| b) somme rimaste da pagare  | 0,00                             |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| 5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche, di cui |                                  |                 |        |               |        |  |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| a) pagamenti eseguiti   | 1.398,00                         |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               | D    |                         |        |      | +(nota 3)<br>4.276.361,05 |
| b) somme rimaste da pagare  | 135.614,60                       |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| 6) incarichi professionali esterni, di cui  |                                  |                 |        |               |        |  |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| a) pagamenti eseguiti   | 16.000,00                        |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| b) somme rimaste da pagare  | 112.161,05                       |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| 7) trasferimenti di capitale, di cui  |                                  |                 |        |               |        |  |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| a) pagamenti eseguiti   | 174.998,60                       |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| b) somme rimaste da pagare  | 1.745.569,54                     |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         | E      |      | +(nota 3)<br>4.276.361,05 |
| 8) partecipazioni azionarie, di cui   |                                  |                 |        |               |        |  |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| a) pagamenti eseguiti   | 0,00                             |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| b) somme rimaste da pagare  | 0,00                             |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| 9) conferimenti di capitale, di cui   |                                  |                 |        |               |        |  |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| a) pagamenti eseguiti   | 0,00                             |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |
| b) somme rimaste da pagare  | 0,00                             |                 |        |               |        | 0,00                                       |                    |                               |      |                         |        |      |                           |



|   | Impegni<br>Finanziari<br>di Competenza | Risconti Attivi |        | Ratei Passivi |        | Altre Rettifiche<br>del Risultato<br>Finanziario | Al Conto Economico |                                  | Note     | Al Conto del Patrimonio |  |      |                  |
|---|--|-----------------|--------|---------------|--------|--|--------------------|----------------------------------|----------|-------------------------|--|------|------------------|
|   |  | Iniziali        | Finali | Iniziali      | Finali |  | Rif.               | (1S + 2S - 3S -<br>4S + 5S - 6S) |          | Rif.                    | Attivo                                     | Rif. | Passivo          |
|   | (1S)                                   | (2S)            | (3S)   | (4S)          | (5S)   | (6S)   |                    | (7S)                             |          |                         |  |      |                  |
| 10) concessioni di crediti e<br>anticipazioni, di cui                 |  |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  |      |                  |
| a) pagamenti eseguiti   | 0,00                                   |                 |        |               |        | 0,00   |                    |                                  |          | AIII2                   | 0,00                                       |      |                  |
| b) somme rimaste da pagare  | 0,00                                   |                 |        |               |        | 0,00   |                    |                                  |          | BII                     | +(nota 4)<br>0,00                          |      |                  |
| Totale spese in conto capitale, di cui                                |  |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  |      |                  |
| <b>a) pagamenti eseguiti</b>  | <b>632.430,06</b>                      |                 |        |               |        | <b>0,00</b>                                      |                    |                                  |          |                         |  |      |                  |
| <b>b) somme rimaste da pagare</b>                                     | <b>4.276.361,05</b>                    |                 |        |               |        | <b>0,00</b>                                      |                    |                                  |          |                         |  |      |                  |
| <b>Titolo III<br/>RIMBORSO DI PRESTITI</b>                            |  |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  |      |                  |
| 1) rimborso di anticipazioni di cassa                                 | 0,00                                   |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  | CIV  | -1S<br>0,00      |
| 2) rimborso di finanziamenti a breve<br>termine                       | 0,00                                   |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  | CI 1 | -1S<br>0,00      |
| 3) rimborso di quote capitale di mutui e<br>prestiti                  | 40.150,22                              |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  | CI 2 | -1S<br>40.150,22 |
| 4) rimborso di prestiti obbligazionari                                | 0,00                                   |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  | CI 3 | -1S<br>0,00      |
| 5) rimborso di quota capitale di debiti<br>pluriennali                | 0,00                                   |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  | CI 4 | -1S<br>0,00      |
| <b>Totale rimborso di prestiti</b>                                    | <b>40.150,22</b>                       |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  |      |                  |
| <b>Titolo IV<br/>SERVIZI PER CONTO TERZI</b>                          | <b>119.333,56</b>                      |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  | C V  | (nota 5)<br>0,00 |
| <b>TOTALE GENERALE DELLA<br/>SPESA</b>                                | <b>1.775.382,08</b>                    |                 |        |               |        |  |                    |                                  |          |                         |  |      |                  |
| Variazioni nelle rimanenze di materie<br>prime e/o di beni di consumo |  |                 |        |               |        |  | B11                | 0,00                             |          | BI                      | +rimanenze fina<br>-rimanenze iniz<br>0,00 |      |                  |
| Quote di ammortamento di esercizio                                    |  |                 |        |               |        |  | B16                | 230.945,51                       |          | A                       | (nota 6)<br>0,00                           |      |                  |
| Accantonamento per svalutazione crediti                               |  |                 |        |               |        |  | E27                | 0,00                             |          | AIII4                   | (nota 7)<br>0,00                           |      |                  |
| Insussistenza dell'attivo   |  |                 |        |               |        |  | E25                | 61.926,72                        | (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 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 impegnato dell'intervento "concessioni di crediti ed anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'attivo AIII2 "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 finanziaria;
- (6) - l'ammontare 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 all'attivo alla voce "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità"; nel caso di accertata effettiva inesigibilità d'importi dell'attivo del Conto del patrimonio "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;
- (8) - Minori crediti (minori residui attivi del conto del bilancio);

CASTRONUOVO DI SANT'ANDREA, li

Il Segretario

DOTT.CRISTINA CAPALBO



Il Rappresentante Legale

ROMEO GRAZIANO

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Pinuccia GRECO





|  | IMPORTI COMPLESSIVI | IMPORTI TOTALI | IMPORTI COMPLESSIVI |
|--|---------------------|----------------|---------------------|
| <b>A) PROVENTI DELLA GESTIONE</b>  |                     |                |                     |
| 1) Proventi tributari  | 652.046,53          |                |                     |
| 2) Proventi da trasferimenti   | 189.117,82          |                |                     |
| 3) Proventi da servizi pubblici  | 19.458,88           |                |                     |
| 4) Proventi da gestione patrimoniale   | 31.696,28           |                |                     |
| 5) Proventi diversi  | 253.003,41          |                |                     |
| 6) Proventi da concessioni da edificare                                      | 0,00                |                |                     |
| 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)   |                     | 1.145.322,92   |                     |
| <b>B) COSTI DELLA GESTIONE</b>   |                     |                |                     |
| 9) Personale   | 352.502,71          |                |                     |
| 10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                            | 52.275,67           |                |                     |
| 11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)    | 0,00                |                |                     |
| 12) Prestazioni di servizio  | 319.203,01          |                |                     |
| 13) Godimento beni di terzi  | 123,95              |                |                     |
| 14) Trasferimenti  | 53.823,07           |                |                     |
| 15) Imposte e Tasse  | 25.953,31           |                |                     |
| 16) Quote di ammortamento di esercizio                                       | 230.945,51          |                |                     |
| Totale costi della gestione (B)  |                     | 1.034.827,23   |                     |
| <b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>  |                     |                | <b>110.495,69</b>   |
| <b>C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>                 |                     |                |                     |
| 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           |                     |
| <b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>                          |                     |                | <b>110.495,69</b>   |



|   | IMPORTI COMPLESSIVI | IMPORTI TOTALI | IMPORTI COMPLESSIVI |
|---|---------------------|----------------|---------------------|
| <b>D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                      |                     |                |                     |
| 20) Interessi attivi  | 0,00                |                |                     |
| 21) Interessi Passivi                                       |                     |                |                     |
| -Interessi passivi:su mutui e prestiti                      | 23.231,64           |                |                     |
| -Interessi passivi: su obbligazioni                         | 0,00                |                |                     |
| -Interessi passivi: su anticipazioni                        | 0,00                |                |                     |
| -Interessi passivi: per altre cause                         | 0,00                |                |                     |
| Totale (D) (20-21)  |                     | -23.231,64     |                     |
| <b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                    |                     |                |                     |
| 22) Insussistenza del passivo                               | 19.437,75           |                |                     |
| 23) Sopravvenienze attive                                   | 14.544,93           |                |                     |
| 24) Plusvalenze patrimoniali                                | 73.193,00           |                |                     |
| Totale (e.1) (22+23+24)                                     |                     | 107.175,68     |                     |
| 25) Insussistenza del attivo                                | 61.926,72           |                |                     |
| 26) Minusvalenze patrimoniali                               | 0,00                |                |                     |
| 27) Accantonamento per svalutazione crediti                 | 0,00                |                |                     |
| 28) Oneri straordinari                                      | 12.963,42           |                |                     |
| Totale (e.2) (25+26+27+28)                                  |                     | 74.890,14      |                     |
| Totale (E) (e.1-e.2)  |                     | 32.285,54      |                     |
| <b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b> |                     |                | <b>119.549,59</b>   |

CASTRONUOVO DI SANT'ANDREA, li

Il Segretario

DOTT.CRISTINA CAPALBO



Il Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Pinuccia GRECO

Il Rappresentante Legale

ROMEO GRAZIANO



|   | IMPORTI<br>PARZIALI | CONSISTENZA<br>INIZIALE | VARIAZIONI DA<br>C/ FINANZIARIO |             | VARIAZIONI DA<br>ALTRE CAUSE |                   | CONSISTENZA<br>FINALE |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|
|   |                     |                         | +                               | -           | +                            | -                 |                       |
| A) IMMOBILIZZAZIONI   |                     |                         |                                 |             |                              |                   |                       |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI   |                     |                         |                                 |             |                              |                   |                       |
| 1) Costi pluriennali capitalizzati<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                  | 0,00                | 0,00                    | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI  |                     |                         |                                 |             |                              |                   |                       |
| 1) Beni demaniali<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                                   | 102.963,26          | 4.219.775,90            | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 102.963,26        | 4.116.812,64          |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile)   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 3) Terreni (patrimonio disponibile)   | 0,00                | 707.931,10              | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 707.931,10            |
| 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)            | 90.613,12           | 2.023.526,76            | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 90.613,12         | 1.932.913,64          |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)              | 36.730,79           | 670.662,33              | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 36.730,79         | 633.931,54            |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)              | 0,00                | 0,00                    | 2.459,52                        | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 2.459,52              |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)               | 175,00              | 175,00                  | 1.398,00                        | 0,00        | 0,00                         | 175,00            | 1.398,00              |
| 8) Automezzi e motomezzi<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                            | 0,00                | 0,00                    | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                      | 463,34              | 1.621,71                | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 463,34            | 1.158,37              |
| 10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00                | 0,00                    | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 12) Diritti reali su beni di terzi  | 0,00                | 0,00                    | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 13) Immobilizzazioni in corso   | 0,00                | 1.725.589,35            | 398.740,11                      | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 2.124.329,46          |
| <b>Totale</b>   | <b>230.945,51</b>   | <b>9.349.282,15</b>     | <b>402.597,63</b>               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>230.945,51</b> | <b>9.520.934,27</b>   |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE   |                     |                         |                                 |             |                              |                   |                       |
| 1) Partecipazioni in:   |                     |                         |                                 |             |                              |                   |                       |
| a) Imprese controllate  | 0,00                | 0,00                    | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| b) Imprese collegate  | 0,00                | 0,00                    | 0,00                            | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| c) altre imprese  | 0,00                | 27.487,00               | 0,00                            | 0,00        | 7.555,14                     | 0,00              | 35.042,14             |



|  | IMPORTI<br>PARZIALI | CONSISTENZA<br>INIZIALE | VARIAZIONI DA<br>C/FINANZIARIO |             | VARIAZIONI DA<br>ALTRE CAUSE |                   | CONSISTENZA<br>FINALE |
|--|---------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|
|  |                     |                         | +                              | -           | +                            | -                 |                       |
| 2) Crediti verso:  |                     |                         |                                |             |                              |                   |                       |
| a) Imprese controllate   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| b) Imprese collegate   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| c) altre imprese   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)                             | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 4) Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo di svalutazione crediti) | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 5) Crediti per depositi cauzionali   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| <b>Totale</b>  | <b>0,00</b>         | <b>27.487,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b> | <b>7.555,14</b>              | <b>0,00</b>       | <b>35.042,14</b>      |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>   | <b>230.945,51</b>   | <b>9.376.769,15</b>     | <b>402.597,63</b>              | <b>0,00</b> | <b>7.555,14</b>              | <b>230.945,51</b> | <b>9.555.976,41</b>   |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE   |                     |                         |                                |             |                              |                   |                       |
| D) RIMANENZE   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| <b>Totale</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           |
| II) CREDITI  |                     |                         |                                |             |                              |                   |                       |
| 1) Verso contribuenti  | 0,00                | 166.906,53              | 84.930,78                      | 110.023,22  | 6.740,79                     | 2.064,77          | 146.490,11            |
| 2) Verso enti del settore pubblico allargato                                 |                     |                         |                                |             |                              |                   |                       |
| a) Stato - correnti  | 0,00                | 2.785,76                | 5.513,89                       | 0,00        | 0,00                         | 0,00              | 8.299,65              |
| - capitale   | 0,00                | 842.363,80              | 366.500,00                     | 48.484,56   | 0,00                         | 4.928,64          | 1.155.450,60          |
| b) Regione - correnti  | 0,00                | 125.778,70              | 55.013,84                      | 50.715,04   | 0,00                         | 37.238,06         | 92.839,44             |
| - capitale   | 0,00                | 1.768.639,05            | 257.337,27                     | 231.469,02  | 0,00                         | 0,00              | 1.794.507,30          |
| c) Altri - correnti  | 0,00                | 149.502,67              | 59.804,70                      | 66.920,03   | 0,00                         | 10.044,52         | 132.342,82            |
| - capitale   | 0,00                | 811.581,76              | 0,00                           | 0,00        | 0,00                         | 7.246,25          | 804.335,51            |
| 3) Verso debitori diversi  |                     |                         |                                |             |                              |                   |                       |
| a) verso utenti di servizi pubblici  | 0,00                | 38.154,47               | 17.966,13                      | 21.070,54   | 0,00                         | 8.006,15          | 27.043,91             |
| b) verso utenti di beni patrimoniali   | 0,00                | 47.978,63               | 20.387,58                      | 33.853,83   | 0,00                         | 902,72            | 33.609,66             |
| c) verso altri - correnti  | 0,00                | 32.617,11               | 10.341,23                      | 23.406,09   | 0,00                         | 1.670,50          | 17.881,75             |
| - capitale   | 0,00                | 274.049,53              | 0,00                           | 159.613,56  | 0,00                         | 0,00              | 114.435,97            |
| d) da alienazioni patrimoniali   | 0,00                | 12.508,13               | 46.027,95                      | 9.000,00    | 0,00                         | 0,00              | 49.536,08             |
| e) per somme corrisposte c/terzi   | 0,00                | 8.672,69                | 4.868,24                       | 5.161,67    | 0,00                         | 2.000,00          | 6.379,26              |



|   | IMPORTI<br>PARZIALI | CONSISTENZA<br>INIZIALE | VARIAZIONI DA<br>C/FINANZIARIO |                     | VARIAZIONI DA<br>ALTRE CAUSE |                   | CONSISTENZA<br>FINALE |
|---|---------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|
|   |                     |                         | +                              | -                   | +                            | -                 |                       |
| 4) Crediti per IVA  | 0,00                | 1.421,00                | 0,00                           | 0,00                | 249,00                       | 0,00              | 1.670,00              |
| 5) Per depositi   |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| a) banche   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| b) Cassa Depositi e Prestiti                                      | 0,00                | 201.956,23              | 0,00                           | 35.013,05           | 0,00                         | 0,00              | 166.943,18            |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b>         | <b>4.484.916,06</b>     | <b>928.691,61</b>              | <b>794.730,61</b>   | <b>6.989,79</b>              | <b>74.101,61</b>  | <b>4.551.765,24</b>   |
| III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| 1) Titoli   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE  |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| 1) Fondo di Cassa   | 0,00                | 138.297,92              | 1.649.385,39                   | 1.647.621,41        | 0,00                         | 0,00              | 140.061,90            |
| 2) Depositi bancari   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b>         | <b>138.297,92</b>       | <b>1.649.385,39</b>            | <b>1.647.621,41</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>140.061,90</b>     |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                   | <b>0,00</b>         | <b>4.623.213,98</b>     | <b>2.578.077,00</b>            | <b>2.442.352,02</b> | <b>6.989,79</b>              | <b>74.101,61</b>  | <b>4.691.827,14</b>   |
| C) RATEI E RISCONTI   |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| I) Ratei attivi   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| II) Risconti attivi   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A + B + C)</b>                             | <b>230.945,51</b>   | <b>13.999.983,13</b>    | <b>2.980.674,63</b>            | <b>2.442.352,02</b> | <b>14.544,93</b>             | <b>305.047,12</b> | <b>14.247.803,55</b>  |
| CONTI D'ORDINE  |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| D) OPERE DA REALIZZARE  | 0,00                | 4.129.252,42            | 693.812,15                     | 539.457,27          | 0,00                         | 7.246,25          | 4.276.361,05          |
| E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI                             | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| F) BENI DI TERZI  | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                                      | <b>0,00</b>         | <b>4.129.252,42</b>     | <b>693.812,15</b>              | <b>539.457,27</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>7.246,25</b>   | <b>4.276.361,05</b>   |



|  | IMPORTI<br>PARZIALI | CONSISTENZA<br>INIZIALE | VARIAZIONI DA<br>C/FINANZIARIO |                     | VARIAZIONI DA<br>ALTRE CAUSE |                   | CONSISTENZA<br>FINALE |
|--|---------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|
|  |                     |                         | +                              | -                   | +                            | -                 |                       |
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                         |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| I) Netto patrimoniale                              | 0,00                | 1.981.295,01            | 2.180.845,44                   | 2.020.476,91        | 14.544,93                    | -47.599,39        | 2.203.807,86          |
| II) Netto da beni demaniali                        | 0,00                | 4.219.775,90            | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 102.963,26        | 4.116.812,64          |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                     | <b>0,00</b>         | <b>6.201.070,91</b>     | <b>2.180.845,44</b>            | <b>2.020.476,91</b> | <b>14.544,93</b>             | <b>55.363,87</b>  | <b>6.320.620,50</b>   |
| <b>B) CONFERIMENTI</b>                             |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale     | 0,00                | 6.902.028,95            | 663.567,52                     | 218.869,01          | 0,00                         | 229.632,53        | 7.117.094,93          |
| II) Conferimenti da concessioni di edificare       | 0,00                | 18.076,52               | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 612,97            | 17.463,55             |
| <b>TOTALE CONFERIMENTI</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>6.920.105,47</b>     | <b>663.567,52</b>              | <b>218.869,01</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>230.245,50</b> | <b>7.134.558,48</b>   |
| <b>C) DEBITI</b>                                   |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| I) Debiti di finanziamento                         |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| 1) per finanziamenti a breve termine               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 2) per mutui e prestiti                            | 0,00                | 529.115,09              | 0,00                           | 40.961,81           | 0,00                         | 0,00              | 488.153,28            |
| 3) per prestiti obbligazionari                     | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 4) per debiti pluriennali                          | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| II) Debiti di funzionamento                        | 0,00                | 341.053,75              | 133.044,11                     | 156.086,34          | 0,00                         | 19.032,12         | 298.979,40            |
| III) Debiti per IVA                                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| IV) Debiti per anticipazioni di cassa              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| V) Debiti per somme anticipate da terzi            | 0,00                | 8.637,91                | 3.217,56                       | 5.957,95            | 0,00                         | 405,63            | 5.491,89              |
| V) Debiti verso:                                   |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| 1) imprese controllate                             | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 2) imprese collegate                               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| 3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni) | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| VII) Altri debiti                                  | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| <b>TOTALE DEBITI</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>878.806,75</b>       | <b>136.261,67</b>              | <b>203.006,10</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>19.437,75</b>  | <b>792.624,57</b>     |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                         |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| I) Ratei passivi                                   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| II) Risconti passivi                               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           |



|   | IMPORTI<br>PARZIALI | CONSISTENZA<br>INIZIALE | VARIAZIONI DA<br>C/FINANZIARIO |                     | VARIAZIONI DA<br>ALTRE CAUSE |                   | CONSISTENZA<br>FINALE |
|---|---------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|
|   |                     |                         | +                              | -                   | +                            | -                 |                       |
| <b>TOTALE DEL PASSIVO (A + B + C + D)</b> | <b>0,00</b>         | <b>13.999.983,13</b>    | <b>2.980.674,63</b>            | <b>2.442.352,02</b> | <b>14.544,93</b>             | <b>305.047,12</b> | <b>14.247.803,55</b>  |
| CONTI D'ORDINE                            |                     |                         |                                |                     |                              |                   |                       |
| E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE            | 0,00                | 4.129.252,42            | 693.812,15                     | 539.457,27          | 0,00                         | 7.246,25          | 4.276.361,05          |
| F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI       | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| G) BENI DI TERZI                          | 0,00                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>              | <b>0,00</b>         | <b>4.129.252,42</b>     | <b>693.812,15</b>              | <b>539.457,27</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>7.246,25</b>   | <b>4.276.361,05</b>   |

CASTRONUOVO DI SANT'ANDREA, li

Il Segretario

DOTT.CRISTINA CAPALBO

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Pinuccia GRECO



Il Rappresentante Legale

ROMEO GRAZIANO

**VERIFICHE ESERCIZIO 2014**



|                                  | Iniziale      | Finale        |              |
|----------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>CREDITI</b>                   | 4.483.495,06  | 4.550.095,24  |              |
| <b>DEBITI DI FUNZIONAMENTO</b>   | 341.053,75    | 298.979,40    |              |
| <b>DEBITI PER CONTO TERZI</b>    | 8.637,91      | 5.491,89      |              |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>            | 4.129.252,42  | 4.276.361,05  |              |
| <b>PATRIMONIO ATTIVO</b>         | 13.999.983,13 | 14.247.803,55 |              |
| <b>PATRIMONIO PASSIVO</b>        | 13.999.983,13 | 14.247.803,55 |              |
| <b>Risultato Conto Economico</b> | 119.549,59    |               |              |
| <b>Patrimonio Netto Iniziale</b> | 6.201.070,91  | Somma         | 6.320.620,50 |
| <b>Patrimonio Netto Finale</b>   | 6.320.620,50  |               | <b>OK</b>    |

|                        | Finale 2013  | Iniziale 2014 | Finale 2014  |
|------------------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>Residui Attivi</b>  | 4.483.495,06 | 4.483.495,06  | 4.550.095,24 |
| <b>Residui Passivi</b> | 341.053,75   | 341.053,75    | 298.979,40   |
| <b>Residui Passivi</b> | 8.637,91     | 8.637,91      | 5.491,89     |
| <b>Residui Passivi</b> | 4.129.252,42 | 4.129.252,42  | 4.276.361,05 |