

DESCRIZIONE	RS CP T	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Conto Tesoriere	Determin. Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
			Riscossioni	Res. da riportare		
		Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
		Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
		Totale (M)	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Acc. 31/12 (P=D+I)	
RIEPILOGO TITOLI *****						
TITOLO I *****						
ENTRATE TRIBUTARIE	RS CP T	1.622.089,67 3.606.617,45 5.228.707,12	998.634,31 2.747.667,87 3.746.302,18	584.182,64 859.639,81 1.443.822,45	1.582.816,95 3.607.307,68 5.190.124,63	-39.272,72 690,23
TITOLO II *****						
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU- TI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO- NE	RS CP T	725.664,45 2.786.901,51 3.512.565,96	553.127,00 1.138.680,30 1.691.807,30	174.266,46 1.663.874,80 1.838.141,26	727.393,46 2.802.555,10 3.529.948,56	1.729,01 15.653,59
TITOLO III *****						
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS CP T	858.275,49 1.573.271,87 2.431.547,36	426.987,67 1.061.294,74 1.488.282,41	374.817,44 536.691,65 911.509,09	801.805,11 1.597.986,39 2.399.791,50	-56.470,38 24.714,52
TITOLO IV *****						
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA- ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA- PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	RS CP T	1.226.376,33 1.038.472,65 2.264.848,98	475.096,31 274.165,68 749.261,99	751.280,02 399.306,97 1.150.586,99	1.226.376,33 673.472,65 1.899.848,98	-365.000,00
TITOLO V *****						
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI	RS CP T	1.263.008,36 2.507.729,12 3.770.737,48	409.319,54 409.319,54	853.103,89 236.817,35 1.089.921,24	1.262.423,43 236.817,35 1.499.240,78	-584,93 -2.270.911,77
TITOLO VI *****						
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS CP T	191.561,74 1.607.385,82 1.798.947,56	24.478,84 883.027,05 907.505,89	153.010,39 55.591,66 208.602,05	177.489,23 938.618,71 1.116.107,94	-14.072,51 -668.767,11

1/a

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere	Determin. Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate	
	RS	Residui (A)	Riscossioni	Res. da riportare	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D)
			Residui (B)	Residui (C)			
	CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Acc. 31/12 (P=D+I)		
TOTALE GENERALE	RS	5.886.976,04	2.887.643,67	2.890.660,84	5.778.304,51		-108.671,53
	CP	13.120.378,42	6.104.835,64	3.751.922,24	9.856.757,88		-3.263.620,54
	T	19.007.354,46	8.992.479,31	6.642.583,08	15.635.062,39		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		121.966,16					
FONDO DI CASSA al 1^ Gennaio		1.917.359,21					
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	7.804.335,25	2.887.643,67	2.890.660,84	5.778.304,51		-108.671,53
	CP	13.242.344,58	6.104.835,64	3.751.922,24	9.856.757,88		-3.263.620,54
	T	21.046.679,83	8.992.479,31	6.642.583,08	15.635.062,39		

IL SEGRETARIO



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



IL RAPPRESENTANTE LEGALE



Timbro dell'ente

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Conto Tesoriere		Determin. Residui	Impegni	Minori Residui o Economie		
			Pagamenti	Res. da riportare	Res. da riportare		(E=D-A)	(E=A-D)	
			RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(L=I-F)	(L=F-I)
			CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)		
T	Totale (M)	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Imp. 31/12 (P=D+I)					
RIEPILOGO TITOLI *****									
TITOLO I =====									
SPESE CORRENTI									
	RS	4.609.758,24		2.610.269,74	1.958.867,90	4.569.137,64		-40.620,60	
	CP	7.686.091,67		3.913.912,90	3.695.685,32	7.609.598,22		-76.493,45	
	T	12.295.849,91		6.524.182,64	5.654.553,22	12.178.735,86			
TITOLO II =====									
SPESE IN CONTO CAPITALE									
	RS	2.755.122,24		863.396,18	1.879.592,74	2.742.988,92		-12.133,32	
	CP	1.655.565,65		7.680,10	791.087,26	798.767,36		-856.798,29	
	T	4.410.687,89		871.076,28	2.670.680,00	3.541.756,28			
TITOLO III =====									
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI									
	RS			514.172,31		514.172,31		-1.779.129,13	
	CP	2.293.301,44		514.172,31		514.172,31			
	T	2.293.301,44							
TITOLO IV =====									
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI									
	RS	285.488,61		83.571,48	193.943,19	277.514,67		-7.973,94	
	CP	1.607.385,82		456.781,49	481.837,22	938.618,71		-668.767,11	
	T	1.892.874,43		540.352,97	675.780,41	1.216.133,38			
TOTALE GENERALE									
	RS	7.650.369,09		3.557.237,40	4.032.403,83	7.589.641,23		-60.727,86	
	CP	13.242.344,58		4.892.546,80	4.968.609,80	9.861.156,60		-3.381.187,98	
	T	20.892.713,67		8.449.784,20	9.001.013,63	17.450.797,83			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
TOTALE GENERALE DELLE USCITE									
	RS	7.650.369,09		3.557.237,40	4.032.403,83	7.589.641,23		-60.727,86	
	CP	13.242.344,58		4.892.546,80	4.968.609,80	9.861.156,60		-3.381.187,98	
	T	20.892.713,67		8.449.784,20	9.001.013,63	17.450.797,83			

IL SEGRETARIO



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



IL RAPPRESENTANTE LEGALE



Timbro dell'ente

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI .....	(+)	6.104.835,64
PAGAMENTI .....	(-)	4.892.546,80
DIFFERENZA .....		1.212.288,84
RESIDUI ATTIVI .....	(+)	3.751.922,24
RESIDUI PASSIVI .....	(-)	4.968.609,80
DIFFERENZA .....		-1.216.687,56
AVANZO (+) o DISAVANZO (-) al 31-12-2011 ..		-4.398,72
RISULTATO DI GESTIONE	-Fondi vincolati .....	
	-Fondi per finanziamento spese in conto capitale .....	
	-Fondi di ammortamento .....	
	-Fondi non vincolati .....	-4.398,72

La suddivisione tra gestione corrente ed in c/capitale del risultato di gestione di competenza 2011, integrata con la quota di avanzo dell'esercizio precedente applicata al bilancio, è la seguente:

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		
	Consuntivo 2010	consuntivo 2011
Entrate titolo I	2.636.216,75	3.607.307,68
Entrate titolo II	3.608.951,05	2.802.555,10
Entrate titolo III	1.364.974,81	1.597.986,39
<b>(A) Totale titoli (I+II+III)</b>	<b>7.610.142,61</b>	<b>8.007.849,17</b>
(B) Spese titolo I	7.250.112,27	7.609.598,22
(C) Rimborso prestiti parte del titolo III *	487.936,59	514.172,31
<b>(D) Differenza di parte corrente (A-B-C)</b>	<b>-127.906,25</b>	<b>-115.921,36</b>
(E) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente [eventuale]	12.559,98	85.073,16
(F) Entrate diverse destinate a spese correnti di cui:	135.073,39	157.500,00
-contributo per permessi di costruire	135.073,39	157.500,00
-plusvalenze da alienazione di beni patrimoniali		
- altre entrate (specificare)		
(G) Entrate correnti destinate a spese di investimento di cui:	1.700,00	9.100,00
-proventi da sanzioni per violazioni al codice della strada	1.700,00	9.100,00
- altre entrate (specificare)		
(H) Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale		
<b>Saldo di parte corrente (D+E+F-G+H)</b>	<b>18.027,12</b>	<b>117.551,80</b>

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		
	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011
Entrate titolo IV	767.420,24	515.972,65
Entrate titolo V **	532.694,90	236.817,35
<b>(M) Totale titoli (IV+V)</b>	<b>1.300.115,14</b>	<b>752.790,00</b>
(N) Spese titolo II	1.314.055,14	798.767,36
<b>(O) differenza di parte capitale(M-N)</b>	<b>-13.940,00</b>	<b>-45.977,36</b>
(P) Entrate correnti dest.ad.invest. (G)	1.700,00	9.100,00
(Q) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]	12.240,00	36.893,00
<b>Saldo di parte capitale (O+Q)</b>	<b>0,00</b>	<b>15,64</b>

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	G E S T I O N E		
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio			1.917.359,21
RISCOSSIONI .....	2.887.643,67	6.104.835,64	8.992.479,31
PAGAMENTI .....	3.557.237,40	4.892.546,80	8.449.784,20
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE .....			2.460.054,32
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dic.			
DIFFERENZA .....			2.460.054,32
RESIDUI ATTIVI .....	2.890.660,84	3.751.922,24	6.642.583,08
RESIDUI PASSIVI .....	4.032.403,83	4.968.609,80	9.001.013,63
DIFFERENZA .....			-2.358.430,55
AVANZO (+) o DISAVANZO (-) ...			101.623,77
RISULTATO DI AMMINISTR.			
-Fondi vincolati .....			29.351,56
-Fondi per finanziamento spese in conto capitale			
-Fondi di ammortamento .....			
-Fondi non vincolati.....			72.272,21

[Redacted], li 31-12-2011

Il Segretario  
[Redacted]

Il Rappresentante legale  
[Redacted]

Il responsabile del servizio finanziario  
[Redacted]

Timbro Ente

**d) Conciliazione dei risultati finanziari**

La conciliazione tra il risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione scaturisce dai seguenti elementi:

**Gestione di competenza**

Totale accertamenti di competenza	+	9.856.757,88
Totale impegni di competenza	-	9.861.156,60
<b>SALDO GESTIONE COMPETENZA</b>		<b>-4.398,72</b>

**Gestione dei residui**

Maggiori residui attivi riaccertati	+	1.729,01
Minori residui attivi riaccertati	-	110.400,54
Minori residui passivi riaccertati	+	60.727,86
<b>SALDO GESTIONE RESIDUI</b>		<b>-47.943,67</b>

**Riepilogo**

SALDO GESTIONE COMPETENZA		-4.398,72
SALDO GESTIONE RESIDUI		-47.943,67
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO		121.966,16
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO		32.000,00
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2011</b>		<b>101.623,77</b>

Il risultato di amministrazione negli ultimi tre esercizi è stato il seguente:

	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Fondi vincolati	32.000,00	32.000,00	29.351,56
Fondi per finanziamento spese in c/capitale			
Fondi di ammortamento			
Fondi non vincolati	50.799,98	121.966,16	72.272,66
<b>TOTALE</b>	<b>82.799,98</b>	<b>153.966,16</b>	<b>101.624,22</b>

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATA)

ACCRETAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO		
	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF. C/E (1E+2E+3E+4E+5E)	RIF. C.P.	ATTIVO	RIF. C.P.	PASSIVO
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)				
1) Imposte (Tit. I - cat. 1)						1.694.024,28				
2) Tasse (Tit. I - cat. 2)						1.913.283,40				
3) Tributi speciali (Tit. I - cat. 3)										
<b>Totale entrate tributarie</b>										
	3.607.307,68									
<b>TITOLO II ENTRATE DA TRASFERIMENTI</b>										
1) da Stato (Tit. II - cat. 1)						122.163,43				
2) da regione (Tit. II - cat. 2)						27.390,00				
3) da regione per funzioni delegate (Tit. II - cat. 3)						724.177,52				
4) da org. Comunitari e internazionali (Tit. II - cat. 4)										
5) da altri enti del settore pubblico (Tit. II - cat. 5)						1.928.824,15				
<b>Totale entrate da trasferimenti</b>										
	2.802.555,10									
<b>TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>										
1) Proventi servizi pubblici (Tit. III - cat. 1)						703.368,07				
2) Proventi gestione patrimoniale (Tit. III - cat. 2)						71.376,21				
3) Proventi finanziari (Tit. III - cat. 3)						11.907,16				
- interessi su depositi, crediti, ecc										
- interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate										
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (Tit. III - cat. 4)						2.180,20				
5) Proventi diversi (Tit. III - cat. 5)						809.174,75				
<b>Totale entrate extratributarie</b>										
	1.597.986,39									
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>										
	8.007.849,17									
<b>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI</b>										
<b>TITOLO IV CREDITI</b>										
1) Alienazioni di beni patrimoniali (Tit. IV - cat. 1)						404.472,65				
2) Trasferimenti di capitali dallo Stato (Tit. IV - cat. 2)						40.000,00				
3) Trasferimenti di capitali da regione (Tit. IV - cat. 3)						229.000,00				
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (Tit. IV - cat. 4)						673.472,65				
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (Tit. IV - cat. 5)										
<b>Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)</b>										
6) Riscossioni di crediti (Tit. IV - cat. 6)						673.472,65				
<b>Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, transf. di capitali ecc.</b>										
	673.472,65									

f/a







## PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Nel prospetto di conciliazione sono assunti gli accertamenti e gli impegni finanziari risultanti dal conto del bilancio e sono rilevate le rettifiche e le integrazioni al fine di calcolare i valori economici e patrimoniali.

Al fine della rilevazione dei componenti economici positivi, gli accertamenti finanziari di competenza sono stati rettificati, come indicato dall'articolo 229 del T.U.E.L.

I valori finanziari correnti risultanti dal conto del bilancio (accertamenti ed impegni), sono scomposti nel prospetto in valori economici e patrimoniali (attivo, passivo e conti d'ordine).

A) Le rettifiche apportate alle entrate ed alle spese correnti nel prospetto di conciliazione sono così riassunte:

<b>Entrate correnti:</b>		
- rettifiche per Iva	-	20.044,72
- risconti passivi iniziali	+	_____
- risconti passivi finali	-	_____
- ratei attivi iniziali	-	_____
- ratei attivi finali	+	_____
Saldo maggiori/minori proventi		-20.044,72
<b>Spese correnti:</b>		
- rettifiche per iva	-	23.492,15
- costi anni futuri iniziali	+	_____
- costi anni futuri finali	-	_____
- risconti attivi iniziali	+	8.731,47
- risconti attivi finali	-	8.828,47
- ratei passivi iniziali	-	_____
- ratei passivi finali	+	_____
Saldo minori/maggiori oneri		-23.589,15

B) Le integrazioni rilevate nel prospetto di conciliazione derivano dai seguenti proventi ed oneri:

<b>Integrazioni positive:</b>	
- incremento immobilizzazioni per lavori interni	
- proventi per permesso di costruire rilevati al titolo IV e dest. al titolo I	157.500,00
- variazione positiva rimanenze	
- quota di ricavi pluriennali	
- plusvalenze	
- maggiori crediti iscritti fra i residui attivi	1.729,01
- minori debiti iscritti fra residui passivi	48.594,54
- sopravvenienze attive	
<b>Totale</b>	<b>207.823,55</b>
<b>Integrazioni negative:</b>	
- variazione negativa di rimanenze	
- quota di ammortamento	694.933,50
- minusvalenze	
- minori crediti iscritti fra residui attivi	110.400,54
- sopravvenienze passive	14,92
<b>Totale</b>	<b>805.348,96</b>

# CONTO ECONOMICO

9

		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A)	<b>PROVENTI DELLA GESTIONE</b>			
	1) Proventi tributari	3.607.307,68		
	2) Proventi da trasferimenti	2.802.555,10		
	3) Proventi da servizi pubblici	683.323,35		
	4) Proventi da gestione patrimoniale	71.376,21		
	5) Proventi diversi	809.174,75		
	6) Proventi da concessioni di edificare	157.500,00		
	7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
	8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazioni, ecc.(+/-)			
	Totale proventi della gestione (A)		8.131.237,09	
B)	<b>COSTI DELLA GESTIONE</b>			
	9) Personale	1.409.002,56		
	10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	134.976,51		
	11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
	12) Prestazioni di servizi	4.609.804,98		
	13) Godimento beni di terzi	30.634,12		
	14) Trasferimenti	828.923,33		
	15) Imposte e tasse	77.000,00		
	16) Quote di ammortamento d'esercizio	694.933,50		
	Totale costi della gestione (B)		7.785.275,00	
	<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>			345.962,09
C)	<b>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>			
	17) Utili	2.160,20		
	18) Interessi su capitali in dotazione			
	19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	2.000,34		
	Totale proventi ed oneri da aziende speciali e partecipate (C)		159,86	
	<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>			346.121,95
D)	<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
	20) Interessi Attivi	11.907,16		
	21) Interessi passivi			
	- su mutui e prestiti	408.799,13		
	-su obbligazioni			
	-su anticipazioni			
	-per altre cause			
	Totale proventi ed oneri finanziari (D)		-396.891,97	
E)	<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>			
	Proventi			
	22) Insussistenze del passivo	48.594,54		
	23) Sopravvenienze attive	1.729,01		
	24) Plusvalenze patrimoniali			
	Totale proventi		50.323,55	
	Oneri			
	25) Insussistenze dell'attivo	110.415,46		
	26) Minusvalenze Patrimoniali			
	27) Accantonamento per svalutazione crediti			
	28) Oneri straordinari	84.868,10		
	Totale oneri		195.283,56	
	Totale proventi ed oneri straordinari (E)		-144.960,01	
	<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>			-195.730,03

(PG), li \_\_\_\_\_

Il responsabile del  
servizio finanziario

Il Segretario

Il responsabile del  
servizio finanziario

Timbro  
dell'ente

Il legale rappresentante  
dell'ente