

Comune di CASTROVILLARI

Provincia di COSENZA

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2014

CONTO ECONOMICO 2014

24/04/2015 16:10

	Importi parziali	Importi totali	Importi complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) PROVENTI TRIBUTARI	13.103.969,53		
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	3.446.495,63		
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	2.289.881,29		
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	121.312,57		
5) PROVENTI DIVERSI	558.517,76		
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE			
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI			
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE			
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE		<u>19.520.176,78</u>	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) PERSONALE	4.925.787,44		
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O DI BENI DI CONSUMO	102.256,68		
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O DI BENI DI CONSUMO			
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	8.346.668,68		
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	256.346,08		
14) TRASFERIMENTI	1.071.884,12		
15) IMPOSTE E TASSE	413.921,98		
16) QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO			
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE		<u>15.116.864,98</u>	
RISULTATO DELLA GESTIONE			<u>4.403.311,80</u>

CONTO ECONOMICO 2014

24/04/2015 16:10

	Importi parziali	Importi totali	Importi complessivi
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALE E PARTECIPATE			
17) UTILI	72.640,00		
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE			
19) TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	4.044,55		
TOTALE PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALE E PARTECIPATE		68.595,45	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA			4.471.907,25
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) INTERESSI ATTIVI			
21) INTERESSI PASSIVI:			
- SU MUTUI E PRESTITI	942.524,00		
- SU OBBLIGAZIONI			
- SU ANTICIPAZIONI			
- PER ALTRE CAUSE			
TOTALE	942.524,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		942.524,00-	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
PROVENTI			
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	382.121,77		
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE			
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI			
TOTALE PROVENTI		382.121,77	
ONERI			
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	304.704,06		
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI			
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI			

CONTO ECONOMICO 2014

24/04/2015 16:10

	Importi parziali	Importi totali	Importi complessivi
28) ONERI STRAORDINARI	762.332,87		
TOTALE ONERI		1.067.036,93	
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		<u>684.915,16-</u>	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO			<u>2.844.468,09</u>

CASTROVILLARI, li 24/04/2015

IL SEGRETARIO
 DOTT. CECCHERINI MAURIZIO

IL RESPONSABILE DEL SERV. FIN.

.....
 IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
 DOTT. MASSIMO MARIANI

Comune di CASTROVILLARI

Provincia di COSENZA

CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2014

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO 2014

24/04/2015 16:11

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
1) COSTI PLURIENNALI CAPITALIZZATI (relativo fondo amm. in detrazione)	461.838,53					461.838,53
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	461.838,53					461.838,53
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1) BENI DEMANIALI (relativo fondo amm. in detrazione)	22.572.367,88					22.572.367,88
2) TERRENI (patrimonio indisponibile)	774.199,22					774.199,22
3) TERRENI (patrimonio disponibile)	6.452.275,43					6.452.275,43
4) FABBRICATI (patrimonio indisponib.) (relativo fondo amm. in detrazione)	19.890.073,60					19.890.073,60
5) FABBRICATI (patrimonio disponibile) (relativo fondo amm. in detrazione)	2.007.514,08					2.007.514,08
6) MACCHINARI, ATTREZZATURE E IMPIANTI (relativo fondo amm. in detrazione)	437.461,87					437.461,87
7) ATTREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI (relativo fondo amm. in detrazione)	94.038,04					94.038,04
8) AUTOMEZZI E MOTOMEZZI (relativo fondo amm. in detrazione)	106.993,00					106.993,00
9) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO (relativo fondo amm. in detrazione)	447.077,30					447.077,30
10) UNIVERSALITA' DEI BENI (p. indisponibile)						
11) UNIVERSALITA' DEI BENI (p. disponibile)						
12) DIRITTI REALI SU BENI DI TERZI						
13) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	16.086.824,14			943.599,21		17.030.423,35
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	68.868.824,56			943.599,21		69.812.423,77
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
1) PARTECIPAZIONI:						
a) IMPRESE CONTROLLATE						
b) IMPRESE COLLEGATE						
c) ALTRE IMPRESE	134.830,50	3.450,00				138.280,50
TOTALE	134.830,50	3.450,00				138.280,50

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO 2014

24/04/2015 16:11

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
2) CREDITI: a) IMPRESE CONTROLLATE b) IMPRESE COLLEGATE c) ALTRE IMPRESE						
3) TITOLI (investimenti a medio e lungo termine)	472,50					472,50
4) CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (detratto il fondo svalut. crediti)	971.938,79					971.938,79
5) CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.107.241,79	3.450,00				1.110.691,79
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	70.437.904,88	3.450,00		943.599,21		71.384.954,09
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I) RIMANENZE						
1) RIMANENZE						
TOTALE RIMANENZE						
II) CREDITI						
1) VERSO CONTRIBUENTI	8.594.237,62	13.103.969,53	9.959.398,97		3.854,40	11.734.953,78
2) VERSO ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO						
a) STATO - correnti	1.387.179,02	2.019.734,07	828.102,72			2.578.810,37
STATO - capitale	3.995.389,01		855.719,71			3.139.669,30
b) REGIONI - correnti	949.526,38	1.403.824,36	603.423,92	41.861,48		1.708.065,34
REGIONI - capitale	14.610.680,39	427.556,70	1.229.331,70			13.808.905,39
c) ALTRI - correnti	82.564,00	24.037,85	20.954,85		5.115,00	80.532,00
ALTRI - capitale						
TOTALE	21.025.338,80	3.875.152,98	3.537.532,90		46.976,48	21.315.982,40
3) VERSO DEBITORI DIVERSI						
a) VERSO UTENTI DI SERVIZI PUBBLICI	7.616.741,57	2.385.232,42	1.292.450,37		98.013,11	8.611.510,51
b) VERSO UTENTI DI BENI PATRIMONIALI	195.438,29	123.103,61	79.028,80			239.513,10
c) VERSO ALTRI - correnti	2.225.234,61	631.853,49	188.745,15		155.860,07	2.512.482,88
VERSO ALTRI - capitale	172.982,15	276.040,52	270.034,53			178.988,14
d) DA ALIENAZIONI PATRIMONIALI	380.788,16	159.830,00	206.830,00			333.788,16
e) PER SOMME CORRISPOSTE C/TERZI	419.857,93	1.695.551,73	1.595.926,20			519.483,46
TOTALE	11.011.042,71	5.271.611,77	3.633.015,05		253.873,18	12.395.766,25

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO 2014

24/04/2015 16:11

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
4) CREDITI PER IVA	146.619,66	202.309,29			99.616,39	249.312,56
5) CREDITI PER DEPOSITI						
a) BANCHE		11.000.000,00	11.000.000,00			
b) CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1.553.130,62		89.513,49			1.463.617,13
TOTALE	1.553.130,62	11.000.000,00	11.089.513,49			1.463.617,13
TOTALE CREDITI	42.330.369,41	33.453.043,57	28.219.460,41		404.320,45	47.159.632,12
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1) TITOLI						
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1) FONDO DI CASSA	4.093.872,66	39.479.154,19	34.841.379,52			8.731.647,33
2) DEPOSITI BANCARI						
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.093.872,66	39.479.154,19	34.841.379,52			8.731.647,33
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	46.424.242,07	72.932.197,76	63.060.839,93		404.320,45	55.891.279,45
C) RATEI E RISCONTI						
I) RATEI ATTIVI	4.827,30					4.827,30
II) RISCONTI ATTIVI	27.152,50	2.507,00				29.659,50
TOTALE RATEI E RISCONTI	31.979,80	2.507,00				34.486,80

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO 2014

24/04/2015 16:11

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
TOTALE DELL'ATTIVO	116.894.126,75	72.938.154,76	63.060.839,93	943.599,21	404.320,45	127.310.720,34
CONTI D'ORDINE						
D) OPERE DA REALIZZARE						
I) OPERE DA REALIZZARE	21.796.633,00	1.489.810,91	1.418.191,75		8.073,15	21.860.179,01
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI						
I) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	6.300,00					6.300,00
F) BENI DI TERZI						
I) BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE	21.802.933,00	1.489.810,91	1.418.191,75		8.073,15	21.866.479,01

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO 2014

24/04/2015 16:11

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO						
I) NETTO PATRIMONIALE	16.002.168,39	31.203.291,09	29.608.531,72	1.172.291,01	77.417,71-	18.846.636,48
II) NETTO DA BENI DEMANIALI	22.572.367,88					22.572.367,88
TOTALE PATRIMONIO NETTO	38.574.536,27	31.203.291,09	29.608.531,72	1.172.291,01	77.417,71-	41.419.004,36
B) CONFERIMENTI						
I) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	30.149.399,89	427.556,70				30.576.956,59
II) CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DA EDIFICARE	3.146.084,77	276.040,52				3.422.125,29
TOTALE CONFERIMENTI	33.295.484,66	703.597,22				33.999.081,88
C) DEBITI						
I) DEBITI DI FINANZIAMENTO						
1) PER FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	8.230.193,88	11.000.000,00				19.230.193,88
2) PER MUTUI E PRESTITI	6.540.209,86		1.025.821,02			5.514.388,84
3) PER PRESTITI OBBLIGAZIONARI	11.516.724,62		859.466,00			10.657.258,62
4) PER DEBITI PLURIENNALI						
TOTALE	26.287.128,36	11.000.000,00	1.885.287,02			35.401.841,34
II) DEBITI DI FUNZIONAMENTO	16.114.169,24	16.972.360,00	18.610.333,86		358.604,47	14.117.590,91
III) DEBITI PER IVA		99.616,39			99.616,39	
IV) DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	271.209,86	11.259.693,78	11.259.693,78		271.209,86	
V) DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI	2.351.598,36	1.695.551,73	1.650.430,94		23.517,30	2.373.201,85
VI) DEBITI VERSO IMPRESE						
1) IMPRESE CONTROLLATE						
2) IMPRESE COLLEGATE						
3) ALTRI (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		4.044,55	4.044,55			
TOTALE		4.044,55	4.044,55			
VII) ALTRI DEBITI						
TOTALE DEBITI	45.024.105,82	41.031.266,45	33.409.790,15		752.948,02	51.892.634,10

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO 2014

24/04/2015 16:11

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
D) RATEI E RISCOINTI						
I) RATEI PASSIVI						
II) RISCOINTI PASSIVI						
TOTALE DEL PASSIVO	116.894.126,75	72.938.154,76	63.018.321,87	1.172.291,01	675.530,31	127.310.720,34
CONTI D'ORDINE						
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE						
I) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	21.796.633,00	1.489.810,91	1.418.191,75		8.073,15	21.860.179,01
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI						
I) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	6.300,00					6.300,00
G) BENI DI TERZI						
I) BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE	21.802.933,00	1.489.810,91	1.418.191,75		8.073,15	21.866.479,01

CASTROVILLARI, li 24/04/2015

IL SEGRETARIO
DOTT. CECCHERINI MAURIZIOIL RESPONSABILE DEL SERV. FIN.
.....IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
DOTT. MASSIMO MARIANI

Comune di CASTROVILLARI

Provincia di COSENZA

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Esercizio 2014

Comune di CASTROVILLARI

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2014 (ENTRATE)

24/04/2015 16:12

	Accertamenti finanziari di competenza	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI				ATTIVO		PASSIVO		
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE													
1) Imposte	5.142.052,38						A1	5.142.052,38					
2) Tasse	4.022.561,53						A1	4.022.561,53					
3) Tributi speciali	3.939.355,62						A1	3.939.355,62					
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	13.103.969,53							13.103.969,53	CI			DII	
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI													
1) da Stato	2.019.734,07						A2	2.019.734,07					
2) da regione	1.403.824,36					1.100,65	A2	1.402.723,71					
3) da regione per funzioni delegate							A2						
4) da organismi comunitari e internazionali							A2						
5) da altri enti del settore pubblico	24.037,85						A2	24.037,85					
TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI	3.447.596,28					1.100,65		3.446.495,63	CI			DII	
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE													
1) Proventi servizi pubblici	2.385.232,42					95.351,13	A3	2.289.881,29					
2) Proventi gestione patrimoniale	123.103,61					1.791,04	A4	121.312,57					
3) Proventi finanziari di cui: Interessi su depositi, ecc. Interessi su capitale conferito a aziende speciali e partecipate							D20						
4) Proventi per utili da aziende speciali e part., dividendi soc.	72.640,00						C18						
5) Proventi diversi	559.213,49					695,73	C17 A5	72.640,00 558.517,76					
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	3.140.189,52					97.837,90		3.042.351,62	CI			DII	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	19.691.755,33					98.938,55							

Comune di CASTROVILLARI

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2014 (ENTRATE)

24/04/2015 16:12

	Accertamenti finanziari di competenza	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI				ATTIVO		PASSIVO		
Titolo IV ENTRATE X ALIENAZIONE BENI PATR. TRASF. CAPITALI E RISCOS.CREDITI													
1) Alienazione di beni patrimoniali	159.830,00						E24 E26		AII				
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato													
3) Trasferimenti di capitale dalla regione	427.556,70										BI	427.556,70	
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico													
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti	276.040,52						A6				BII	276.040,52	
6) Riscossione di crediti													
TOTALE ENTRATE X ALIENAZIONE BENI PATR. TRASF. CAPITALI E RISCOS.CREDITI	863.427,22												
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI													
1) Anticipazioni di cassa	11.259.693,78												
2) Finanziamenti a breve termine	11.000.000,00										CIV CI1 CI2 CI3	11.259.693,78 11.000.000,00	
3) Assunzione di mutui e prestiti													
4) Emissione di prestiti obbligazionari													
TOTALE ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI	22.259.693,78												
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI													
	1.695.551,73								BII3e	106.286,67			
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	44.510.428,06												
1) Insussistenze del passivo							E22 E23	382.121,77					
2) Sopravvenienze attive													
3) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni							A7		AI1				

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2014 (ENTRATE)

24/04/2015 16:12

	Accertamenti finanziari di competenza	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI				ATTIVO		PASSIVO		
4) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione							A8		B1				

Comune di CASTROVILLARI

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2014 (SPESE)

24/04/2015 16:12

	Impegni finanziari di competenza	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI				ATTIVO		PASSIVO		
di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
5) Acquisizione di beni mobili, macchine e attr. tecnico-scient. di cui:	3.221,41												
a) pagamenti eseguiti						1.336,59			A	21.761,46			
b) somme rimaste da pagare	3.221,41								D	41.314,17	E	41.314,17	
6) Incarichi professionali esterni di cui:													
a) pagamenti eseguiti									A	4.135,20			
b) somme rimaste da pagare									D	94.989,18	E	94.989,18	
7) Trasferimenti di capitale di cui:	1.000.000,00												
a) pagamenti eseguiti	68.348,13												
b) somme rimaste da pagare	931.651,87							E28	68.348,13				
8) Partecipazioni azionarie di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare									D	10.500,00	E	10.500,00	
9) Conferimenti di capitale di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare									A	3.450,00			
10) Concessioni di crediti e anticipazioni di cui:													
a) pagamenti eseguiti									D	117.085,30	E	117.085,30	
b) somme rimaste da pagare									AIII2				
									BII				
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE di cui:	1.489.810,91					2.531,85				68.348,13			
a) pagamenti eseguiti	76.098,70					2.531,85						1.347.311,77	
b) somme rimaste da pagare	1.413.712,21											21.860.179,01	21.860.179,01
TITOLO III RIMBORSO DI PRESTITI													
1) Rimborso di anticipazioni di cassa	11.259.693,78											CIV	11.259.693,78
2) Rimborso di finanziamenti a breve termine												CI1	
3) Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	1.025.821,02											CI2	1.025.821,02

Comune di CASTROVILLARI

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2014 (SPESE)

24/04/2015 16:12

	Impegni finanziari di competenza	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI				ATTIVO		PASSIVO	
4) Rimborso di prestiti obbligazionari	859.466,00										CI3	859.466,00
5) Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali											CI4	
TOTALE RIMBORSO DI PRESTITI	13.144.980,80											
Titolo IV SERVIZI PER CONTO TERZI	1.695.551,73										CV	285.741,29
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	33.277.627,55											
1) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni consumo							B11				BI	
2) Quote di ammortamento dell'esercizio							B16				A	
3) Accantonamento per svalutazione crediti							E27				AI114	
4) Insussistenza dell'attivo							E25	304.704,06				

CASTROVILLARI, li 24/04/2015

IL SEGRETARIO
 DOTT. CECCHERINI MAURIZIO

IL RESPONSABILE DEL SERV. FIN.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
 DOTT. MASSIMO MARIANI