

**Comune di CASTROVILLARI**

**Provincia di COSENZA**

**CONTO ECONOMICO**

**Esercizio 2015**

	Importi parziali	Importi totali	Importi complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) PROVENTI TRIBUTARI	12.070.765,11		
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	5.083.295,49		
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	2.455.411,85		
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	106.074,47		
5) PROVENTI DIVERSI	497.777,27		
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>20.213.324,19</u>	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) PERSONALE	4.881.744,75		
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O DI BENI DI CONSUMO	97.334,18		
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O DI BENI DI CONSUMO			
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	7.776.871,70		
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	245.927,67		
14) TRASFERIMENTI	3.372.116,88		
15) IMPOSTE E TASSE	332.973,15		
16) QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO			
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE		<u>16.706.968,33</u>	
RISULTATO DELLA GESTIONE			<u>3.506.355,86</u>

## CONTO ECONOMICO 2015

05/04/2016 15:28

	Importi parziali	Importi totali	Importi complessivi
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) UTILI	72.640,00		
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE			
19) TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
TOTALE PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		72.640,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA			3.578.995,86
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) INTERESSI ATTIVI	2.843,82		
21) INTERESSI PASSIVI:			
- SU MUTUI E PRESTITI	999.300,00		
- SU OBBLIGAZIONI			
- SU ANTICIPAZIONI			
- PER ALTRE CAUSE			
TOTALE	999.300,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		996.456,18-	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
PROVENTI			
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	986.356,65		
23) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	72.360,30		
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI			
TOTALE PROVENTI		1.058.716,95	
ONERI			
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	4.726.501,66		
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI			
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	828.528,98		

## CONTO ECONOMICO 2015

05/04/2016 15:28

	Importi parziali	Importi totali	Importi complessivi
28) ONERI STRAORDINARI	223.542,46		
TOTALE ONERI		5.778.573,10	
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		4.719.856,15-	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO			2.137.316,47-

CASTROVILLARI, li 05/04/2016

IL SEGRETARIO  
DOTT. ANGELO PELLEGRINOIL RESPONSABILE DEL SERV. FIN.  
DOTT.SSA BEATRICE NAPOLITANO  
IL SINDACO  
AVV. DOMENICO LO POLITO

**Comune di CASTROVILLARI**

**Provincia di COSENZA**

**CONTO DEL PATRIMONIO**

**Esercizio 2015**

## CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO 2015

05/04/2016 15:27

	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) (relativo fondo amm. in detrazione)						
11) UNIVERSALITA' DEI BENI (p. disponibile) (relativo fondo amm. in detrazione)						
12) DIRITTI REALI SU BENI DI TERZI						
13) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	17.259.115,15	3.067.619,10			411.899,74	19.914.834,51
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	70.041.115,57	3.067.619,10			411.899,74	72.696.834,93
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
1) PARTECIPAZIONI:						
a) IMPRESE CONTROLLATE						
b) IMPRESE COLLEGATE						
c) ALTRE IMPRESE	138.280,50					138.280,50
TOTALE	138.280,50					138.280,50

## CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO 2015

05/04/2016 15:27

	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			828.528,98	828.528,98	143.409,81
5) CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI						828.528,98
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.110.691,79				828.528,98	282.162,81
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	71.613.645,89	3.067.619,10			1.240.428,72	73.440.836,27
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I) RIMANENZE						
1) RIMANENZE						
TOTALE RIMANENZE						
II) CREDITI						
1) VERSO CONTRIBUENTI	11.734.953,78	12.069.981,89	11.080.507,53	18.261,24	730.006,21	12.012.683,17
2) VERSO ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO						
a) STATO - correnti	2.578.810,37	2.873.633,45	131.595,18			5.320.848,64
STATO - capitale	3.139.669,30	221.455,68	752.609,94		315.021,71	2.293.493,33
b) REGIONI - correnti	1.708.065,34	2.195.596,61	1.016.132,88		168.289,78	2.719.239,29
REGIONI - capitale	13.808.905,39	8.225.311,46	1.847.865,72		6.633.274,61	13.553.076,52
c) ALTRI - correnti	80.532,00	15.699,16	16.451,01			79.780,15
ALTRI - capitale						
TOTALE	21.315.982,40	13.531.696,36	3.764.654,73		7.116.586,10	23.966.437,93
3) VERSO DEBITORI DIVERSI						
a) VERSO UTENTI DI SERVIZI PUBBLICI	8.611.510,51	2.608.884,96	1.952.801,94	46.363,65	3.323.340,16	5.990.617,02
b) VERSO UTENTI DI BENI PATRIMONIALI	239.513,10	107.766,40	55.038,68			292.240,82
c) VERSO ALTRI - correnti	2.512.482,88	575.209,78	254.104,21	7.735,41	122.620,77	2.718.703,09
VERSO ALTRI - capitale	178.988,14	564.102,69	391.120,54		172.982,15	178.988,14
d) DA ALIENAZIONI PATRIMONIALI	333.788,16	256.250,00	282.354,57	2,57	80.500,00	227.186,16
e) PER SOMME CORRISPOSTE C/TERZI	519.483,46	2.094.826,66	2.075.594,43		382.244,74	156.470,95
TOTALE	12.395.766,25	6.207.040,49	5.011.014,37	54.101,63	4.081.687,82	9.564.206,18

## CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO 2015

05/04/2016 15:27

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
4) CREDITI PER IVA	249.312,56	136.798,50			14.815,03-	400.926,09
5) CREDITI PER DEPOSITI						
a) BANCHE			3.003,02-		3.003,02	
b) CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1.463.617,13				117.405,50	1.346.211,63
TOTALE	1.463.617,13		3.003,02-		120.408,52	1.346.211,63
TOTALE CREDITI	47.159.632,12	31.945.517,24	19.853.173,61	72.362,87	12.033.873,62	47.290.465,00
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1) TITOLI						
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1) FONDO DI CASSA	8.774.165,39	24.106.283,56	28.592.912,70		42.518,06	4.245.018,19
2) DEPOSITI BANCARI						
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	8.774.165,39	24.106.283,56	28.592.912,70		42.518,06	4.245.018,19
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	55.933.797,51	56.051.800,80	48.446.086,31	72.362,87	12.076.391,68	51.535.483,19
C) RATEI E RISCONTI						
I) RATEI ATTIVI	4.827,30					4.827,30
II) RISCONTI ATTIVI	29.659,50					29.659,50
TOTALE RATEI E RISCONTI	34.486,80					34.486,80



## CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO 2015

05/04/2016 15:27

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
TOTALE DELL'ATTIVO	127.581.930,20	59.119.419,90	48.446.086,31	72.362,87	13.316.820,40	125.010.806,26
CONTI D'ORDINE						
D) OPERE DA REALIZZARE						
I) OPERE DA REALIZZARE	21.860.179,01	10.703.613,12	3.067.619,10		11.120.202,24	18.375.970,79
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	21.866.479,01	10.703.613,12	3.067.619,10		11.120.202,24	18.382.270,79

## CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO 2015

05/04/2016 15:27

	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO						
I) NETTO PATRIMONIALE	18.846.636,48	25.814.705,16	22.920.792,71	192.771,39	5.224.000,31	16.709.320,01
II) NETTO DA BENI DEMANIALI	22.572.367,88					22.572.367,88
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>41.419.004,36</b>	<b>25.814.705,16</b>	<b>22.920.792,71</b>	<b>192.771,39</b>	<b>5.224.000,31</b>	<b>39.281.687,89</b>
B) CONFERIMENTI						
I) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	30.576.956,59	8.619.749,29			7.121.278,47	32.075.427,41
II) CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DA EDIFICARE	3.422.125,29	391.120,54				3.813.245,83
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>	<b>33.999.081,88</b>	<b>9.010.869,83</b>			<b>7.121.278,47</b>	<b>35.888.673,24</b>
C) DEBITI						
I) DEBITI DI FINANZIAMENTO						
1) PER FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	19.230.193,88					19.230.193,88
2) PER MUTUI E PRESTITI	5.514.388,84		1.564.896,86	120.408,52-		3.829.083,46
3) PER PRESTITI OBBLIGAZIONARI	10.657.258,62		881.573,00			9.775.685,62
4) PER DEBITI PLURIENNALI						
<b>TOTALE</b>	<b>35.401.841,34</b>		<b>2.446.469,86</b>	<b>120.408,52-</b>		<b>32.834.962,96</b>
II) DEBITI DI FUNZIONAMENTO	14.117.590,91	17.963.726,35	16.438.895,13		986.356,65	14.656.065,48
III) DEBITI PER IVA		14.815,03-			14.815,03-	
IV) DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	271.209,86	4.250.106,93	4.250.106,93			271.209,86
V) DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI	2.373.201,85	2.094.826,66	2.389.821,68			2.078.206,83
VI) DEBITI VERSO IMPRESE						
1) IMPRESE CONTROLLATE						
2) IMPRESE COLLEGATE						
3) ALTRI (aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) ALTRI DEBITI						
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>52.163.843,96</b>	<b>24.293.844,91</b>	<b>25.525.293,60</b>	<b>120.408,52-</b>	<b>971.541,62</b>	<b>49.840.445,13</b>

Comune di CASTROVILLARI

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO 2015

05/04/2016 15:27

	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	127.581.930,20	59.119.419,90	48.446.086,31	72.362,87	13.316.820,40	125.010.806,26
CONTI D'ORDINE						
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE						
I) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	21.860.179,01	10.703.613,12	3.067.619,10		11.120.202,24	18.375.970,79
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	21.866.479,01	10.703.613,12	3.067.619,10		11.120.202,24	18.382.270,79

CASTROVILLARI, li 05/04/2016

IL SEGRETARIO  
DOTT. ANGELO PELLEGRINO

IL RESPONSABILE DEL SERV. FIN.  
DOTT.SSA BEATRICE NAPOLITANO

IL SINDACO  
AVV. DOMENICO LO POLITO

**Comune di CASTROVILLARI**

**Provincia di COSENZA**

**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE**

**Esercizio 2015**

## PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2015 (ENTRATE)

05/04/2016 15:29

	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		
<b>Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE</b>													
1) Imposte	4.530.337,27					593,74-	A1	4.530.931,01					
2) Tasse	4.049.044,04					180,33-	A1	4.049.224,37					
3) Tributi speciali	3.490.600,58					9,15-	A1	3.490.609,73					
<b>TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE</b>	<b>12.069.981,89</b>					<b>783,22-</b>		<b>12.070.765,11</b>	<b>CI</b>			<b>DII</b>	
<b>Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI</b>													
1) da Stato	2.873.633,45					85,65-	A2	2.873.719,10					
2) da regione	2.195.596,61					1.719,38	A2	2.193.877,23					
3) da regione per funzioni delegate							A2						
4) da organismi comunitari e internazionali							A2						
5) da altri enti del settore pubblico	15.699,16						A2	15.699,16					
<b>TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI</b>	<b>5.084.929,22</b>					<b>1.633,73</b>		<b>5.083.295,49</b>	<b>CI</b>			<b>DII</b>	
<b>Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>													
1) Proventi servizi pubblici	2.608.884,96					153.473,11	A3	2.455.411,85					
2) Proventi gestione patrimoniale	107.766,40					1.691,93	A4	106.074,47					
3) Proventi finanziari di cui:	2.843,82												
Interessi su depositi, ecc.	2.843,82						D20	2.843,82					
Interessi su capitale conferito a aziende speciali e partecipate							C18						
4) Proventi per utili da aziende speciali e part., dividendi soc.	72.640,00						C17	72.640,00					
5) Proventi diversi	499.725,96					1.948,69	A5	497.777,27					
<b>TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	<b>3.291.861,14</b>					<b>157.113,73</b>		<b>3.134.747,41</b>	<b>CI</b>			<b>DII</b>	
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>20.446.772,25</b>					<b>157.964,24</b>							



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2015 (ENTRATE)

05/04/2016 15:29

	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		
3) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni							A7		AI1				
4) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione							AB		BI				





## PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2015 (SPESE)

05/04/2016 15:29

	Impegni finanziati 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.	28.660,51					85,65			A	6.014,95			
di cui:									D	34.980,21	E	34.980,21	
a) pagamenti eseguiti	318,42												
b) somme rimaste da pagare	28.342,09												
6) Incarichi professionali esterni	7.000,00												
di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare	7.000,00								D	64.989,18	E	64.989,18	
7) Trasferimenti di capitale													
di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare									D	865.396,06	E	865.396,06	
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									D	112.337,50	E	112.337,50	
10) Concessioni di crediti e anticipazioni													
di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	10.703.613,12					508,35		66.255,81					
di cui:													
a) pagamenti eseguiti	1.174.530,58					508,35				3.000.854,94			
b) somme rimaste da pagare	9.529.082,54									18.359.768,95		18.359.768,95	
<b>Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI</b>													
1) Rimborso di anticipazioni di cassa	4.250.106,93										CIV	4.250.106,93	
2) Rimborso di finanziamenti a breve termine											CI1		
3) Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	1.564.896,86										CI2	1.564.896,86	

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2015 (SPESE)

05/04/2016 15:29

	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	881.573,00									CI3	881.573,00
5) Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali										CI4	
TOTALE RIMBORSO DI PRESTITI	6.696.576,79										
Titolo IV SERVIZI PER CONTO TERZI	2.094.826,66									CV	35.761,39
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	37.458.742,92										
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	828.528,98	AlI14	828.528,98-	
4) Insussistenza dell'attivo							E25	4.726.501,66			

CASTROVILLARI, li 05/04/2016

f.to IL SEGRETARIO  
DOTT. ANGELO PELLEGRINO

f.to IL RESPONSABILE DEL SERV. FIN.  
DOTT.SSA BEATRICE NAPOLITANO

f.to IL SINDACO  
AVV. DOMENICO LO POLITO

