



COMUNE DI MEDIGLIA
PROVINCIA DI MILANO

**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE
CONTO ECONOMICO
CONTO DEL PATRIMONIO**

Esercizio 2013

ALLEGATO "C"
all'atto del Consiglio Comunale avente ad oggetto:
"Approvazione della proposta di Rendiconto della Gestione 2013
e della Relazione della Giunta Comunale"

COMUNE DI MEDIGLIA - ANNO 2013

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - PARTE ENTRATE -	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO								
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		Rif. C.E.	(1E+2E-3E-4E+5E- 6E)		Rif. C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO					
		(1E)	(2E)	(3E)	(4E)		(5E)	(6E)		(7E)								
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE																		
1) Imposte	(tit.I - cat.1)	3.079.530,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	3.079.530,21				0,00				0,00	
2) Tasse	(tit.I - cat.2)	1.479.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	1.479.450,00				0,00				0,00	
3) Tributi speciali	(tit.I - cat.3)	585.682,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	585.682,39				0,00				0,00	
Totale entrate tributarie		5.144.662,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5.144.662,60			C I	0,00		D II		0,00	
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI																		
1) da Stato	(tit.II - cat.1)	973.917,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	973.917,01				0,00				0,00	
2) da regione	(tit.II - cat.2)	14.446,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	14.446,85				0,00				0,00	
3) da regione per funzioni delegate	(tit.II - cat.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	0,00				0,00				0,00	
4) da org. comunitari e internazionali	(tit.II - cat.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	0,00				0,00				0,00	
5) da altri enti settore pubblico	(tit.II - cat.5)	143.453,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	143.453,90				0,00				0,00	
Totale entrate da trasferimenti		1.131.817,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.131.817,76			C I	0,00		D II		0,00	
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE																		
1) Proventi servizi pubblici	(tit.III - cat.1)	361.980,37	0,00	0,00	0,00	0,00	8.759,00	A3	353.221,37	(nota1)			0,00				0,00	
2) Proventi gestione patrimoniale	(tit.III - cat.2)	253.119,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A4	253.119,07				0,00				0,00	
3) Proventi finanziari	(tit.III - cat.3)	4.207,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4.207,80				0,00				0,00	
- Interessi su depositi, ecc.		4.207,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D20	4.207,80				0,00				0,00	
- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate		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 società	(tit.III - cat.4)	30.637,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C17	30.637,42				0,00				0,00	
5) Proventi diversi	(tit.III - cat.5)	231.278,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-526.453,54	A5	757.732,41				0,00				0,00	
Totale entrate extratributarie		881.223,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-517.694,54		1.398.918,07			C I	0,00		D II		0,00	
Totale entrate correnti		7.157.703,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-517.694,54		7.675.398,43				0,00				0,00	
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI																		
1) Alienazioni di beni patrimoniali	(tit.IV - cat.1)	1.402.375,80							1.402.375,80	(nota3)		A II	1.402.375,80				0,00	
								E24	1.402.375,80	(nota2)							0,00	
								E26	0,00	(nota2)							0,00	
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato	(tit.IV - cat.2)	0,00															0,00	
3) Trasferimenti di capitale da regione	(tit.IV - cat.3)	0,00															0,00	
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	(tit.IV - cat.4)	0,00															0,00	
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti	(tit.IV - cat.5)	279.219,55						A6	0,00	(nota4)					B I		279.219,55	
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)		279.219,55							0,00	(nota5)			0,00		B II		279.219,55	
6) Riscossione di crediti	(tit.IV - cat.6)	5.000,00											5.000,00					
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasf.di capitali ecc.		1.686.595,35							1.402.375,80				1.402.375,80				279.219,55	
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI																		
1) Anticipazioni di cassa	(tit.V - cat.1)	0,00													C IV		0,00	
2) Finanziamenti a breve termine	(tit.V - cat.2)	0,00													C I 1)		0,00	
3) Assunzione di mutui e prestiti	(tit.V - cat.3)	0,00													C I 2)		0,00	
4) Emissione prestiti obbligazionari	(tit.V - cat.4)	0,00													C I 3)		0,00	
Totale entrate accensione prestiti		0,00							0,00				0,00				0,00	
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	(tit.VI)	678.144,72										(nota6)	BII(3e)	66.232,70				

Totale generale dell'entrata

- Insussistenze del passivo
- Sopravvenienze attive
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.

9.522.443,96		9.077.774,23		1.473.608,50	279.219,55
	E 22	180.349,75	(nota7)		
	E 23	73.895,66	(nota8)		
	A 7	0,00	(nota9)	4.404,40	
				0,00	(nota10)
	A 8	0,00		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;
- (10) - la Corte dei conti, nelle specifiche per l'invio telematico del prospetto, ha prescritto che la colonna "Al conto del Patrimonio" riporti la consistenza iniziale e quella finale delle Rimanenze di prodotti.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - PARTE USCITE -	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.C.E. (1S+2S-3S-4S+5S-6S)	Rif.C.P. ATTIVO	Rif.C.P. PASSIVO									
		(1S)	(2S)	(3S)	(4S)				(5S)	(6S) (nota 1)	(7S)									
Titolo I	SPESE CORRENTI																			
1) personale	1.858.928,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B 9	1.858.928,37	(nota1)		0,00								0,00	
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	110.672,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B10	110.672,25			0,00								0,00	
3) prestazione di servizi	4.688.959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B12	4.688.959,00			0,00								0,00	
4) utilizzo di beni di terzi	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	52.000,00			0,00								0,00	
5) trasferimenti	1.091.000,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.091.000,44			0,00								0,00	
di cui: - Stato	553.476,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	553.476,96			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 città metropolitane	70.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	70.450,00			0,00								0,00	
- comuni ed unioni di comuni	10.176,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	10.176,30			0,00								0,00	
- comunità 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	456.897,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	456.897,18			0,00								0,00	
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	0,00			0,00								0,00	
7) imposte e tasse	146.095,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B15	146.095,66			0,00								0,00	
8) oneri straordinari della gestione corrente	46.106,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E28	46.106,18			0,00								0,00	
Totale spese correnti	7.993.761,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		7.993.761,90				C II	0,00	D I					0,00	
Titolo II	SPESE IN CONTO CAPITALE																			
1) acquisizione di beni immobili	593.753,25																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	52.417,86																			
b) somme rimaste da pagare	541.335,39																			
2) espropri e servitù onerose	0,00																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00																			
b) somme rimaste da pagare	0,00																			
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00																			
b) somme rimaste da pagare	0,00																			
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00																			
b) somme rimaste da pagare	0,00																			
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	72.337,22																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	10.337,22																			
b) somme rimaste da pagare	62.000,00																			
6) incarichi professionali esterni	369,20																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00																			
b) somme rimaste da pagare	369,20																			
7) trasferimenti di capitale	39.721,15																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	27.421,15																			
b) somme rimaste da pagare	12.300,00																			
8) partecipazioni azionarie	0,00																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00																			
b) somme rimaste da pagare	0,00																			
9) conferimenti di capitale	0,00																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00																			
b) somme rimaste da pagare	0,00																			
10) concessioni di crediti e anticipazioni	5.000,00																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	5.000,00																			
b) somme rimaste da pagare	0,00																			
Totale spese in conto capitale	711.180,82																			
di cui: a) pagamenti eseguiti	95.176,23							0,00												0,00
b) somme rimaste da pagare	616.004,59							0,00												616.004,59
Titolo III	RIMBORSO DI PRESTITI																			
1) rimborso di anticipazioni di cassa	0,00																			0,00

2) rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00							C I 1)	0,00
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	0,00							C I 2)	0,00
4) rimborso di prestiti obbligazionari	0,00							C I 3)	0,00
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00							C I 4)	0,00
Totale rimborso di prestiti	0,00				0,00				0,00
Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI	678.144,72					(nota5)			53.890,21
Totale generale della spesa	9.383.087,44								
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo									0,00 (nota9)
- Quote di ammortamento dell'esercizio									0,00
- Accantonamento per svalutazione crediti									1.088.537,58
- Insussistenza dell'attivo									0,00
		B11						B I	
		B16	1.088.537,58	(nota6)				A	
		E27	0,00	(nota7)				A III 4	
		E25	21.946,62	(nota8)					

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 A III 2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguardi 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);
- (9) - la Corte dei conti, nelle specifiche per l'invio telematico del prospetto, ha prescritto che la colonna "Al conto del Patrimonio" riporti la consistenza iniziale e quella finale delle Rimanenze di materie prime e/o beni di consumo.

Comune di Mediglia, li 05/03/2014

Il Segretario

Il legale rappresentante

Il responsabile del servizio finanziario

Timbro
dell'ente

Dott.ssa Antonella Cardamone

Paolo Bianchi

Dott.ssa Silvia Tiengo

CONTO ECONOMICO		IMPORTI		
		PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A)	PROVENTI DELLA GESTIONE			
1)	Proventi tributari	5.144.662,60		
2)	Proventi da trasferimenti	1.131.817,76		
3)	Proventi da servizi pubblici	353.221,37		
4)	Proventi da gestione patrimoniale	253.119,07		
5)	Proventi diversi	757.732,41		
6)	Proventi da concessioni da edificare	0,00		
7)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8)	Variazione nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00		
	Totale proventi della gestione (A)		7.640.553,21	
B)	COSTI DELLA GESTIONE			
9)	Personale	1.858.928,37		
10)	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	110.672,25		
11)	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12)	Prestazioni di servizi	4.688.959,00		
13)	Utilizzo beni di terzi	52.000,00		
14)	Trasferimenti	1.091.000,44		
15)	Imposte e tasse	146.095,66		
16)	Quote di ammortamento d'esercizio	1.088.537,58		
	Totale costi di gestione (B)		9.036.193,30	
	Risultato della gestione (A-B)			-1.395.640,09
C)	PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE			
17)	Utili	30.637,42		
18)	Interessi su capitale in dotazione	0,00		
19)	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00		
	Totale (C) (17+18-19)		30.637,42	
	Risultato della gestione operativa (A-B+/-C)			-1.365.002,67
D)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20)	Interessi attivi	4.207,80		
21)	Interessi passivi:	0,00		
	- su mutui e prestiti	0,00		
	- su obbligazioni	0,00		
	- su anticipazioni	0,00		
	- per altre cause	0,00		
	Totale (D) (20-21)		4.207,80	
E)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
	Proventi			
22)	Insussistenze del passivo	180.349,75		
23)	Sopravvenienze attive	73.895,66		
24)	Plusvalenze patrimoniali	1.402.375,80		
	Totale proventi (e.1) (22+23+24)	1.656.621,21		
	Oneri			
25)	Insussistenze dell'attivo	21.946,62		
26)	Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27)	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28)	Oneri straordinari	46.106,18		
	Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)	68.052,80		
	Totale (E) (e.1 - e.2)		1.588.568,41	
	Risultato economico dell'esercizio (A-B+/-C+/-D+/-E)			227.773,54

Comune di Mediglia, li 05/03/2014

Timbro
dell'Ente

Il Segretario
Dott.ssa Antonella Cardamone

Il legale rappresentante dell'ente
Paolo Bianchi

Il responsabile del servizio finanziario
Dott.ssa Silvia Tiengo

COMUNE DI MEDIGLIA - Anno 2013

A)	CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al LORDO del fondo ammortamento)	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
	IMMOBILIZZAZIONI							
I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1)	Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo amm. to in detrazione)</i>		382.540,32 307.292,34	0,00 0,00	0,00 0,00	4.404,40 36.746,78	0,00 0,00	386.944,72 344.039,12
	Totale		75.247,98	0,00	0,00	-32.342,38	0,00	42.905,60
II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1)	Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		10.752.113,27 2.092.653,91	0,00 0,00	0,00 0,00	118,22 222.017,61	0,00 0,00	10.752.231,49 2.314.671,52
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		533.710,67	0,00	0,00	0,00	0,00	533.710,67
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		4.819,69	0,00	0,00	0,00	0,00	4.819,69
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		23.284.335,27 7.552.404,55	0,00 0,00	0,00 0,00	137.481,03 702.654,49	0,00 0,00	23.421.816,30 8.255.059,04
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		2.420.316,74 934.170,39	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 72.609,50	0,00 0,00	2.420.316,74 1.006.779,89
6)	Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		82.148,04 76.817,31	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 1.854,22	0,00 0,00	82.148,04 78.671,53
7)	Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		145.858,08 119.204,18	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 13.248,37	0,00 0,00	145.858,08 132.452,55
8)	Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		123.280,56 114.310,56	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 2.990,00	0,00 0,00	123.280,56 117.300,56
9)	Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		557.092,36 490.248,54	0,00 0,00	0,00 0,00	10.337,22 34.416,82	0,00 0,00	567.429,58 524.665,36
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		10.512,19 7.912,40	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 1.999,79	0,00 0,00	10.512,19 9.912,19
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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
13)	Immobilizzazioni in corso		3.003.367,13	472.710,18	0,00	0,00	152.340,87	3.323.736,44
	Totale		29.529.832,16	472.710,18	0,00	-903.854,33	152.340,87	28.946.347,14
III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1)	Partecipazioni in:							
a)	imprese controllate		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
c)	altre imprese		4.526.875,38	0,00	0,00	0,00	0,00	4.526.875,38
2)	Crediti verso:							
a)	imprese controllate		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
c)	altre imprese		62.459,41	0,00	0,00	0,00	0,00	62.459,41
3)	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Crediti di dubbia esigibilità <i>(detrato il fondo svalutazione crediti)</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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
	Totale		4.589.334,79	0,00	0,00	0,00	0,00	4.589.334,79
	Totale immobilizzazioni		34.194.414,93	472.710,18	0,00	-936.196,71	152.340,87	33.578.587,53

B)	ATTIVO CIRCOLANTE							
I)	RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	CREDITI							
1)	Verso contribuenti	1.798.725,15	1.723.430,96	1.607.991,23	0,00	0,00	0,00	1.914.164,88
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato							
a)	Stato - correnti	92.772,45	74.994,41	0,00	0,00	0,00	0,00	167.766,86
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Regione - correnti	7.000,00	7.004,15	7.304,15	0,00	0,00	0,00	6.700,00
	- capitale	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
c)	Altri - correnti	72.680,70	73.662,72	55.500,00	0,00	0,00	0,00	90.843,42
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Verso debitori diversi							
a)	verso utenti di servizi pubblici	323.615,09	87.915,74	130.902,90	0,00	0,00	0,00	280.627,93
b)	verso utenti di beni patrimoniali	4.170,25	70.078,72	10.178,81	0,00	0,00	0,00	64.070,16
c)	verso altri - correnti	139.222,04	104.439,65	106.348,31	0,00	0,00	0,00	137.313,38
	- capitale	20.728,89	4.674,32	4.792,83	0,00	0,00	0,00	20.610,38
	d) da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	per somme corrisposte c/terzi	23.508,78	66.232,70	14.065,78	0,00	0,00	0,00	75.675,70
4)	Crediti per IVA	178.981,00	0,00	0,00	170.222,00	178.981,00	0,00	170.222,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	2.786.404,35	2.212.433,37	1.937.084,01	170.222,00	178.981,00	0,00	3.052.994,71
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1)	Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1)	Fondo di cassa	8.134.321,71	9.299.065,04	8.906.851,79	0,00	0,00	0,00	8.526.534,96
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	8.134.321,71	9.299.065,04	8.906.851,79	0,00	0,00	0,00	8.526.534,96
	Totale attivo circolante	10.920.726,06	11.511.498,41	10.843.935,80	170.222,00	178.981,00	0,00	11.579.529,67
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
	Totale ratei e risconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale dell'attivo (A+B+C)	45.115.140,99	11.984.208,59	10.843.935,80	-765.974,71	331.321,87	0,00	45.158.117,20
D)	CONTI D'ORDINE							
D)	OPERE DA REALIZZARE	4.412.880,92	616.004,59	3.053.206,53	0,00	0,00	0,00	1.975.678,98
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
	Totale conti d'ordine	4.412.880,92	616.004,59	3.053.206,53	0,00	0,00	0,00	1.975.678,98

COMUNE DI MEDIGLIA - Anno 2013

A)	CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al NETTO del fondo ammortamento)	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
	IMMOBILIZZAZIONI							
I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1)	Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo amm. to in detrazione)</i>		75.247,98 307.292,34	0,00 0,00	0,00 0,00	4.404,40 36.746,78	36.746,78 0,00	42.905,60 344.039,12
	Totale		75.247,98	0,00	0,00	4.404,40	36.746,78	42.905,60
II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1)	Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		8.659.459,36 2.092.653,91	0,00 0,00	0,00 0,00	118,22 222.017,61	222.017,61 0,00	8.437.559,97 2.314.671,52
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		533.710,67	0,00	0,00	0,00	0,00	533.710,67
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		4.819,69	0,00	0,00	0,00	0,00	4.819,69
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		15.731.930,72 7.552.404,55	0,00 0,00	0,00 0,00	137.481,03 702.654,49	702.654,49 0,00	15.166.757,26 8.255.059,04
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		1.486.146,35 934.170,39	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 72.609,50	72.609,50 0,00	1.413.536,85 1.006.779,89
6)	Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		5.330,73 76.817,31	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 1.854,22	1.854,22 0,00	3.476,51 78.671,53
7)	Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		26.653,90 119.204,18	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 13.248,37	13.248,37 0,00	13.405,53 132.452,55
8)	Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		8.970,00 114.310,56	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 2.990,00	2.990,00 0,00	5.980,00 117.300,56
9)	Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		66.843,82 490.248,54	0,00 0,00	0,00 0,00	10.337,22 34.416,82	34.416,82 0,00	42.764,22 524.665,36
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		2.599,79 7.912,40	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 1.999,79	1.999,79 0,00	600,00 9.912,19
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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
13)	Immobilizzazioni in corso		3.003.367,13	472.710,18	0,00	0,00	152.340,87	3.323.736,44
	Totale		29.529.832,16	472.710,18	0,00	147.936,47	1.204.131,67	28.946.347,14
III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1)	Partecipazioni in:							
a)	imprese controllate		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
c)	altre imprese		4.526.875,38	0,00	0,00	0,00	0,00	4.526.875,38
2)	Crediti verso:							
a)	imprese controllate		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
c)	altre imprese		62.459,41	0,00	0,00	0,00	0,00	62.459,41
3)	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Crediti di dubbia esigibilità <i>(detrato il fondo svalutazione crediti)</i>		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
	Totale		4.589.334,79	0,00	0,00	0,00	0,00	4.589.334,79
	Totale immobilizzazioni		34.194.414,93	472.710,18	0,00	152.340,87	1.240.878,45	33.578.587,53

B)	ATTIVO CIRCOLANTE							
I)	RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	CREDITI							
1)	Verso contribuenti	1.798.725,15	1.723.430,96	1.607.991,23	0,00	0,00	0,00	1.914.164,88
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato							
a)	Stato - correnti	92.772,45	74.994,41	0,00	0,00	0,00	0,00	167.766,86
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Regione - correnti	7.000,00	7.004,15	7.304,15	0,00	0,00	0,00	6.700,00
	- capitale	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
c)	Altri - correnti	72.680,70	73.662,72	55.500,00	0,00	0,00	0,00	90.843,42
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Verso debitori diversi							
a)	verso utenti di servizi pubblici	323.615,09	87.915,74	130.902,90	0,00	0,00	0,00	280.627,93
b)	verso utenti di beni patrimoniali	4.170,25	70.078,72	10.178,81	0,00	0,00	0,00	64.070,16
c)	verso altri - correnti	139.222,04	104.439,65	106.348,31	0,00	0,00	0,00	137.313,38
	- capitale	20.728,89	4.674,32	4.792,83	0,00	0,00	0,00	20.610,38
d)	da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	per somme corrisposte c/terzi	23.508,78	66.232,70	14.065,78	0,00	0,00	0,00	75.675,70
4)	Crediti per IVA	178.981,00	0,00	0,00	170.222,00	178.981,00	0,00	170.222,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	2.786.404,35	2.212.433,37	1.937.084,01	170.222,00	178.981,00	0,00	3.052.994,71
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1)	Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1)	Fondo di cassa	8.134.321,71	9.299.065,04	8.906.851,79	0,00	0,00	0,00	8.526.534,96
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	8.134.321,71	9.299.065,04	8.906.851,79	0,00	0,00	0,00	8.526.534,96
	Totale attivo circolante	10.920.726,06	11.511.498,41	10.843.935,80	170.222,00	178.981,00	0,00	11.579.529,67
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
	Totale ratei e risconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale dell'attivo (A+B+C)	45.115.140,99	11.984.208,59	10.843.935,80	322.562,87	1.419.859,45	0,00	45.158.117,20
D)	CONTI D'ORDINE							
D)	OPERE DA REALIZZARE	4.412.880,92	616.004,59	3.053.206,53	0,00	0,00	0,00	1.975.678,98
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
	Totale conti d'ordine	4.412.880,92	616.004,59	3.053.206,53	0,00	0,00	0,00	1.975.678,98

COMUNE DI MEDIGLIA – ANNO 2013

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale		18.702.670,46	0,00	0,00	227.773,54	0,00	18.930.444,00
II) Netto da beni demaniali		7.338.617,42	0,00	0,00	0,00	0,00	7.338.617,42
Totale patrimonio netto		26.041.287,88	0,00	0,00	227.773,54	0,00	26.269.061,42
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		11.025.117,84	21,40	14.076,70	0,00	330.331,88	10.680.730,66
II) Conferimenti da concessioni di edificare		6.271.513,49	279.219,55	13.344,45	0,00	196.121,66	6.341.266,93
Totale conferimenti		17.296.631,33	279.240,95	27.421,15	0,00	526.453,54	17.021.997,59
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamento:							
1) per finanziamenti a breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) per prestiti obbligazionari		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
II) Debiti di funzionamento		1.711.721,59	1.456.785,94	1.379.123,10	0,00	0,00	1.789.384,43
III) Debiti per IVA		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
V) Debiti per somme anticipate da terzi		65.500,19	53.890,21	41.716,64	0,00	0,00	77.673,76
VI) Debiti verso:							
1) imprese controllate		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
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		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
Totale debiti		1.777.221,78	1.510.676,15	1.420.839,74	0,00	0,00	1.867.058,19
D) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei passivi		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
Totale ratei e risconti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale del passivo (A+B+C+D)		45.115.140,99	1.789.917,10	1.448.260,89	227.773,54	526.453,54	45.158.117,20
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		4.412.880,92	616.004,59	3.053.206,53	0,00	0,00	1.975.678,98
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI		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
Totale conti d'ordine		4.412.880,92	616.004,59	3.053.206,53	0,00	0,00	1.975.678,98

Comune di Mediglia, li 05/03/2014

Timbro
dell'ente

Il Segretario

Dott.ssa Antonella Cardamone

Il legale rappresentante

Paolo Bianchi

Il responsabile del servizio finanziario

Dott.ssa Silvia Tiengo