



COMUNE DI
FRANCAVILLA DI SICILIA

PROVINCIA DI MESSINA
Ente del Parco Fluviale dell'Alcantara
Area Economico - Finanziaria



CONTO DEL BILANCIO
PER L'ESERCIZIO
2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

CONTO ECONOMICO

CONTO DEL PATRIMONIO

Comune di Francavilla di Sicilia

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ENTRATE

Esercizio 2015

Modello N. 18

Modello per province, comuni, unioni di comuni e città metropolitane

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 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.			Rif.	Attivo	Rif.	Passivo	
TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE														
1) Imposte (cat.1)	1.723.649,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	1.723.649,84				0,00		0,00
2) Tasse (cat.2)	822.760,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	822.760,48				0,00		0,00
3) Tributi speciali (cat.3)	718.451,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	718.451,82				0,00		0,00
Totale Entrate Tributarie	3.264.862,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3.264.862,14		CI		0,00	DII	0,00
TITOLO II ENTRATE DA TRASFERIMENTI														
1) da Stato (cat.1)	74.565,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	74.565,06				0,00		0,00
2) da regione (cat.2)	1.460.261,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	1.460.261,44				0,00		0,00
3) da regione per funzioni delegate (cat.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	0,00				0,00		0,00
4) da organi comunitari e internazionali (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 del settore pubblico (cat.5)	47.209,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	47.209,53				0,00		0,00
Totale Entrate da Trasferimenti	1.582.036,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.582.036,03		CI		0,00	DII	0,00
TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE														
1) Proventi servizi pubblici (cat.1)	1.352.288,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A3	1.352.288,09				0,00		0,00
2) Proventi gestione patrimoniale (cat.2)	213.067,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A4	213.067,43				0,00		0,00
3) Proventi finanziari (cat.3)														
- interessi su depositi, crediti ecc ...	1.651,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D20	1.651,02				0,00		0,00
- interessi su capitale conferito ad aziende spec...	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 (cat.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C17	0,00				0,00		0,00
5) Proventi diversi (cat.5)	58.869,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A5	58.869,22				0,00		0,00
Totale Entrate Extratributarie	1.625.875,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.625.875,76		CI		0,00	DII	0,00
TPTALE ENTRATE CORRENTI	6.472.773,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		6.472.773,93				0,00		0,00
TITOLO IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTO CAPITALI RISCOSSIONI DI CREDITI														
1) Alienazione beni patrimoniali (cat.1)	0,00								E24	0,00	nota 2		(nota 3)	
di cui Concessioni Pluriennali EUR	0,00								E26	0,00	nota 2	AII	-0,00	CIII
di cui Proventi diversi EUR	0,00										nota 10		BIII	0,00
									A4	0,00	nota 11	BII	0,00	
2) Trasf. di capitale dallo Stato (cat.2)	29,33										nota 4			29,33
3) Trasf. di capitale da regione (cat.3)	53.611,34													53.611,34
4) Trasf. di capitale da altri enti settore pubblico (cat.4)	0,00													0,00
5) Trasf. di capitale da altri soggetti (cat.5)	62.743,03													0,00
di cui Concessioni di edificare C/C EUR	15.685,76													0,00
di cui Concessioni di edificare S/C EUR	47.057,27								A6	47.057,27	nota 5			15.685,76
di cui sopravvivenze attive EUR	0,00								E23	0,00				
Totale Trasferimenti di Capitale (2+3+4+5)	116.383,70													
6) Riscossione di crediti (cat.6)	0,00											AIII		
												BII3		
												BIII		
												BIV2		
Totale Entrate da alienazione beni patrimoniali, trasf...	116.383,70													
TITOLO V ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI														
1) Anticipazioni di cassa (cat.1)	2.946.664,90													CIV
2) Finanziamenti a breve termine (cat.2)	0,00													CI 1
3) Assunzione di mutui e prestiti (cat.3)	0,00													CI 2
4) Emissione di prestiti obbl.ri (cat.4)	0,00													CI 3
Totale Entrate da accensione prestiti	2.946.664,90													
TITOLO VI SERVIZI PER CONTO TERZI	855.366,39										nota 6	BII	855.366,39	

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 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.			Rif.	Attivo	Rif.	Passivo	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	10.391.188,92													
- Insussistenza del passivo (Titoli I IV)							E22	3.602.904,94	nota 7					
- Sopravvivenze attive (Titoli I II III VI)							E23	80.617,18	nota 8					
- Incrementi immobilizzazioni per lavori interni (costi cap.)							A7	0,00	nota 9	AI	0,00			
- Variazioni rimanenze prodotti in corso di lavoraz. ecc..							A8	0,00		BI	0,00			
- Ricavi pluriennali							A5	0,00				BI	0,00	
												BII	0,00	
												BIII	0,00	
- Insussistenza del passivo (Titolo II)									nota 7	D	591.350,05	E	591.350,05	

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 attivita' 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 e' portato in aumento nel conto economico (E 24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo e' portato in diminuzione nel conto economico (E 26);
- (3) Quando viene alienato un bene il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione;
- (4) Va indicato il totale del trasferimento di capitali da stato, regioni, 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 IE);
- (6) Va indicato il totale degli accertamenti in conto competenza in incremento dell'attivo patrimoniale (BII 3 e);
- (7) Trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio);
- (8) Trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi dal 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 piu' esercizi; esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativo; a fine esercizio e' necessario rilevare queste entita', contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le utilita' prodotte verranno realizzate;
- (10) I proventi da Concessioni Cimiteriali e/o Pluriennali destinati al finanziamento di investimenti vanno ad incrementare la voce del Passivo Patrimoniale "Conferimenti da Concessioni Pluriennali" identificata con codice B III);
- (11) I proventi da Alienazioni di Beni Patrimoniali che non comportano decremento dell'attivo patrimoniale (es: Taglio straordinario di boschi) vanno riportati nel Conto Economico nella voce A 4) "Proventi da beni patrimoniali" ed inoltre incrementano l'attivo patrimoniale alla voce "Crediti da alienazioni patrimoniali" B II 3 d).

Comune di Francavilla di Sicilia

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE

Esercizio 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE	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.			Rif.	Attivo	Rif.	Passivo	
TITOLO I SPESE CORRENTI														
1) Personale	1.933.081,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B9	1.933.081,98				0,00		0,00
2) Acquisti beni consumo e/o materie prime	26.991,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B10	26.991,23				0,00		0,00
3) Prestazioni di servizi	1.997.129,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B12	1.997.129,02				0,00		0,00
4) Utilizzo di beni di terzi	31.147,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	31.147,12				0,00		0,00
5) Trasferimenti di cui:														
- Stato	6.600,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	6.600,75				0,00		0,00
- regione	29.432,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	29.432,14				0,00		0,00
- province e città metropolitane	38.936,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	38.936,79				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
- 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	3.098,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C19	3.098,85				0,00		0,00
- altri	980.739,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	980.739,69				0,00		0,00
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	370.359,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	370.359,95				0,00		0,00
7) imposte e tasse	562.014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B15	562.014,00				0,00		0,00
8) oneri straordinari della gestione corrente	213.014,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E28	213.014,32				0,00		0,00
TPTALE SPESE CORRENTI	6.192.545,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		6.192.545,84		C II	0,00	D I	0,00	0,00
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE														
1) ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI di cui:	7.466,03													
a) pagamenti eseguiti	0,00						0,00	0,00		AII 1 AII 4	307.847,20 70.621,25			
b) somme rimaste da pagare	7.466,03									D	7.466,03	E		7.466,03
2) ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE di cui:	0,00													
a) pagamenti eseguiti	0,00						0,00			AII 3	24.300,00			
b) somme rimaste da pagare	0,00									D	0,00	E		0,00
3) ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA di cui:	0,00													
a) pagamenti eseguiti	0,00						0,00							
b) somme rimaste da pagare	0,00									D	0,00	E		0,00
4) UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA di cui:	0,00													
a) pagamenti eseguiti	0,00						0,00							
b) somme rimaste da pagare	0,00									D	0,00	E		0,00
5) ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TEC di cui:	314,76													
										AII 4 AII 6 AII 7	18.031,39 500,00 581,82			

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE	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.			Rif.	Attivo	Rif.	Passivo	
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI														
1) Rimborso di anticipazioni di cassa	2.098.188,38												C IV	2.098.188,38
2) Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00												C I 1	0,00
3) Rimborso quota capitale di mutui e prestiti	105.983,80												C I 2	105.983,80
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 Rimborsio Prestiti	2.204.172,18													
Titolo IV SERVIZI PER CONTO TERZI	855.366,39								nota 5				C V	855.366,39
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	9.259.865,20													
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B 11	0,00		B I	0,00			
- Quota di ammortamento dell'esercizio							B 16	1.241.665,41	nota 6	A	1.241.665,41			
- Accantonamento per svalutazione crediti							E 27	0,00	nota 7	A III 4	0,00			
- Insussistenza dell'attivo (Titoli I II III VI)							E 25	1.342.665,61	nota 8					
- Credito(+) Debito(-) IVA iniziale	0,00									B II 4				
- Debiti per IVA	0,00									B II 4				
- Crediti per IVA	0,00									B II 4				
- IVA indetraibile	0,00									B II 4				
- Versamenti IVA Effettuati	0,00									B II 4				
- Incrementi patrimoniali per opere e beni consegnati e non pagati									nota 9	D	0,00	E		0,00
- Pagamenti opere e beni consegnati in esercizi precedenti									nota 10	D	0,00	E		0,00

NOTE

- (1) Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese correnti", per attivita' 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" (BII 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 pagato 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 indicato il totale degli impegni in conto competenza in incremento del passivo patrimoniale (C V);
- (6) L'ammortamento 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 puo' costituire impegno nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'attivo alla voce "immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilita'" nel caso di accertata effettiva inesigibilita' di importi dell'attivo del Conto del patrimonio "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilita'" e' possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le modalita' previste dal Regolamento di contabilita' dell'ente.
- (8) Minori crediti (minori residui attivi dal conto del bilancio).
- (9) L'importo corrisponde agli incrementi patrimoniali per opere realizzate o in corso di realizzazione e per beni durevoli consegnati nell'esercizio che, pur avendo generato un debito non hanno dato luogo a pagamenti.
Tale voce incrementa il valore delle singole Immobilizzazioni nella colonna "Variazioni da Altre Cause (+)"; inoltre abbatte i Conti d'Ordine nella colonna "Variazioni da Altre Cause (-)" in quanto, per effetto del riporto a residui degli impegni inevasi, si e' impropriamente generate una variazione di pari valore nella colonna "Variazioni da C/Finanziario (+)". Inoltre viene incrementata la voce Altri Debiti del passivo patrimoniale nella colonna "Variazioni da Altre Cause (+)".
- (10) L'importo corrisponde ai pagamenti di debiti contratti per opere realizzate e per beni consegnati in esercizi precedenti.
Tale voce incrementa i Conti d'Ordine nella colonna "Variazioni da Altre Cause (+)" e abbatte il valore delle singole Immobilizzazioni nella colonna "Variazioni da Altre Cause (-)". Tali rettifiche si rendono necessarie in quanto, per effetto dell'avvenuto pagamento nell'esercizio, si sono impropriamente generate delle variazioni di segno inverso, ma di pari valore nelle colonne "Variazioni da C/Finanziario". Inoltre viene decrementata la voce Altri Debiti del passivo patrimoniale nella colonna "Variazioni da C/Finanziario (-)".

FRANCAVILLA DI SICILIA Li _____

IL SEGRETARIO

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE Dettaglio delle "ALTRE RETTIFICHE"	Allegato A	COSTI ANNI FUTURI		IVA	IMPUTAZIONI ERRATE (*)	ALTRE VARIE	TOTALE Altre Rettifiche del risultato finanziario
		Iniziali (+)	Finali (-)	(+)	(+)	(+)	
Titolo I SPESE CORRENTI							
1) Personale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.933.081,98
2) Acquisti beni consumo e/o materie prime		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.991,23
3) Prestazioni di servizi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.997.129,02
4) Utilizzo di beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.147,12
5) Trasferimenti di cui:							
- Stato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600,75
- regione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.432,14
- province e città metropolitane		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.936,79
- comuni ed unioni di comuni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- comunità montane		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aziende speciali e partecipate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.098,85
- altri		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980.739,69
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.359,95
7) imposte e tasse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562.014,00
8) oneri straordinari della gestione corrente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.014,32
TOTALI ALTRE RETTIFICHE SPESE CORRENTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.192.545,84

(*) Acquisti di beni che comportano immobilizzazioni erroneamente contabilizzati nelle spese correnti (Titolo I).

Comune di Francavilla di Sicilia

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2015

	Importi Parziali	Importi Totali	Importi Complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	3.264.862,14		
2) Proventi da trasferimenti	1.582.036,03		
3) Proventi da servizi pubblici	1.352.288,09		
4) Proventi da gestione patrimoniale	153.067,43		
5) Proventi diversi	58.869,22		
6) Proventi da concessioni di edificare	47.057,27		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	0,00		
Totale proventi della gestione (A)		6.458.180,18	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	1.933.081,98		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	26.991,23		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12) Prestazione di servizi	1.997.129,02		
13) Godimento beni terzi	31.147,12		
14) Trasferimenti	1.055.709,37		
15) Imposte e tasse	562.014,00		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	1.241.665,41		
Totale costi di gestione (B)		6.847.738,13	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			-389.557,95
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE			
17) Utili	0,00		
18) Interessi su capitale di dotazione	0,00		
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	3.098,85		
Totale (C) (17+18-19)		-3.098,85	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)			-392.656,80
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	1.651,02		
21) Interessi passivi			
- su mutui e prestiti	370.359,95		
- su obbligazioni	0,00		
- su anticipazioni	0,00		
- per altre cause	0,00		
Totale (D) (20-21)		-368.708,93	-368.708,93
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	3.602.904,94		
23) Sopravvenienze attive	-99.145,82		
24) Plusvalenze Patrimoniali	0,00		
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		3.503.759,12	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	1.342.665,61		
26) Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28) Oneri Straordinari	213.014,32		
Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		1.555.679,93	
Totale (E) (e.1-e.2)			1.948.079,19
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO (A-B+C+D+E)			1.186.713,46

Comune di Francavilla di Sicilia

li _____

Il Segretario



Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Comune di Francavilla di Sicilia

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

Esercizio 2015

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZ.	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
II-CREDITI							
1) Verso contribuenti		4.246.168,76	3.264.862,14	3.098.394,04		384.722,16	4.027.914,70
2) Verso enti del sett.pubblico allarg.							
a)Stato - correnti		34.000,00	74.565,06	49.814,76		34.000,00	24.750,30
- capitale			29,33	29,33			
bRegioni - correnti		961.138,12	1.460.261,44	1.204.004,70		101.164,42	1.116.230,44
- capitale		119.953,21	53.611,34	119.521,21			54.043,34
c)Altri - correnti		1.851.475,03	47.209,53	20.959,53		23.214,42	1.854.510,61
- capitale		135.973,31				20.000,00	115.973,31
3) Verso debitori diversi							
a)verso utenti di servizi pubblici		4.176.029,70	1.352.288,09	1.010.296,30		318.567,07	4.199.454,42
b)verso utenti di beni patrimon.		346.163,53	213.067,43	84.878,01		305.469,81	168.883,14
c)verso altri - correnti		297.935,86	58.869,22	98.679,96		90.486,00	167.639,12
- capitale		265.494,56	3.009.407,93	3.005.018,62		265.494,56	4.389,31
d)da alienazioni patrimoniali		105.906,03				100.468,95	5.437,08
e)per somme corrisposte c/terzi		1.335.492,92	855.366,39	874.491,68		85.041,73	1.231.325,90
4) Crediti per IVA		197.878,00				197.878,00	
5) Per Depositi							
a)banche			1.651,02	1.651,02			
b)Cassa depositi e prestiti		701.234,99					701.234,99
Totale		14.774.844,02	10.391.188,92	9.567.739,16		1.926.507,12	13.671.786,66
III-ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							
Totale							
IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa		1.178.867,69	9.567.739,16	9.230.148,27			1.516.458,58
2) Depositi bancari							
Totale		1.178.867,69	9.567.739,16	9.230.148,27			1.516.458,58
Totale attivo circolante		15.953.711,71	19.958.928,08	18.797.887,43		1.926.507,12	15.188.245,24
C) RATEI E RISCONTI							
I-Ratei attivi							
II-Risconti attivi							
Totale ratei e risconti							
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		51.683.534,95	20.393.808,02	18.797.887,43		3.168.172,53	50.111.283,01
CONTI D'ORDINE							
D) Opere da realizzare		1.911.112,25	7.780,79	434.879,94		591.350,05	892.663,05
E) Beni conferiti in aziende speciali							
F) Beni di terzi							
G) Costi anni futuri							
TOTALE CONTI D'ORDINE		1.911.112,25	7.780,79	434.879,94		591.350,05	892.663,05

Comune di Francavilla di Sicilia

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

Esercizio 2015

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZ.	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO						
I) Netto patrimoniale	21.203.983,01	10.329.904,46	10.002.619,10	1.197.607,20	37.036,47	22.691.839,10
II) Netto da beni demaniali	8.717.176,29				301.142,63	8.416.033,66
TOTALE PATRIMONIO NETTO	29.921.159,30	10.329.904,46	10.002.619,10	1.197.607,20	338.179,10	31.107.872,76
B) CONFERIMENTI						
I) Conferimenti da trasf. in c/capitale	3.398.678,92	53.640,67			3.452.319,59	
II) Conferimenti da conces. di edificare	127.250,35	15.685,76			91.912,99	51.023,12
III) Conferimenti da conces. pluriennali						
TOTALE CONFERIMENTI	3.525.929,27	69.326,43			3.544.232,58	51.023,12
C) DEBITI						
I) Debiti di Finanziamento:						
1) per finanziamenti a breve termine						
2) per mutui e prestiti	5.438.293,77		105.983,80			5.332.309,97
3) per prestiti obbligazionari						
4) per debiti pluriennali						
II) Debiti di funzionamento	4.733.875,48	6.192.545,84	5.211.677,63		520.152,52	5.194.591,17
III) debiti per IVA				37.036,47		37.036,47
IV) Debiti per anticipazione di cassa	6.418.156,90	2.946.664,90	2.412.832,92			6.951.988,88
V) debiti per somme anticipate da terzi	1.646.120,23	855.366,39	1.064.773,98		252,00	1.436.460,64
VI) Debiti verso:						
1) imprese controllate						
2) imprese collegate						
3) altri (aziende spec. consorzi, ecc)						
VII) altri debiti						
TOTALE DEBITI	18.236.446,38	9.994.577,13	8.795.268,33	37.036,47	520.404,52	18.952.387,13
D) RATEI E RISCONTI						
I) Ratei passivi						
II) Risconti passivi						
TOTALE RATEI E RISCONTI						
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	51.683.534,95	20.393.808,02	18.797.887,43	1.234.643,67	4.402.816,20	50.111.283,01
CONTI D'ORDINE						
E) Impegni opere da realizzare	1.911.112,25	7.780,79	434.879,94		591.350,05	892.663,05
F) Conferimenti in aziende speciali						
G) Beni di terzi						
H) Impegni esercizi futuri						
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.911.112,25	7.780,79	434.879,94		591.350,05	892.663,05