

COMUNE DI GUASTALLA

Provincia di Reggio Emilia



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE 2014

CONTO ECONOMICO 2014

CONTO DEL PATRIMONIO 2014

COMUNE DI GUASTALLA – ANNO 2014

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)	5.218.066,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	5.218.066,79			0,00		0,00
2)	Tasse (tit.I - cat.2)	2.149.965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	2.149.965,00			0,00		0,00
3)	Tributi speciali (tit.I - cat.3)	1.211.752,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	1.211.752,28			0,00		0,00
	Totale entrate tributarie	8.579.784,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		8.579.784,07		C I	0,00	D II	0,00
Titolo II	ENTRATE DA TRASFERIMENTI													
1)	da Stato (tit.II - cat.1)	336.151,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	336.151,20			0,00		0,00
2)	da regione (tit.II - cat.2)	46.471,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	46.471,31			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)	293.393,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	293.393,38			0,00		0,00
	Totale entrate da trasferimenti	676.015,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		676.015,89		C I	0,00	D II	0,00
Titolo III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE									(nota1)				
1)	Proventi servizi pubblici (tit.III - cat.1)	267.448,95	0,00	0,00	0,00	0,00	55.794,18	A3	211.654,77			0,00		0,00
2)	Proventi gestione patrimoniale (tit.III - cat.2)	1.135.131,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A4	1.135.131,12			0,00		0,00
3)	Proventi finanziari (tit.III - cat.3)	4.673,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4.673,51			0,00		0,00
	- Interessi su depositi, ecc.	4.673,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D20	4.673,51			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)	439.503,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C17	439.503,82			0,00		0,00
5)	Proventi diversi (tit.III - cat.5)	431.810,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.147.163,88	A5	1.578.974,35			0,00		0,00
	Totale entrate extratributarie	2.278.567,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.091.369,70		3.369.937,57		C I	0,00	D II	0,00
	Totale entrate correnti	11.534.367,83	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.091.369,70		12.625.737,53			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)	3.950,00							3.950,00	(nota3)	A II	3.950,00		0,00
								E24	3.950,00	(nota2)				0,00
								E26	0,00	(nota2)				0,00
2)	Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV - cat.2)	0,00												
3)	Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV - cat.3)	0,00												
4)	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV - cat.4)	0,00												
5)	Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV - cat.5)	517.576,02						A6	0,00	(nota4)			B I	0,00
	Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	517.576,02							0,00	(nota5)		0,00	B II	517.576,02
6)	Riscossione di crediti (tit.IV - cat.6)	0,00										0,00		
	Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasf.di capitali ecc.	521.526,02							3.950,00			3.950,00		517.576,02
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)	1.070.543,18								(nota6)	BII(3e)	156.209,25		

- 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.

13.126.437,03				12.629.687,53			160.159,25		517.576,02
	E 22			402.276,77	(nota7)				
	E 23			284.911,72	(nota8)				
	A 7			0,00	(nota9)	A I 1)	70.134,69		
	A 8			0,00		B I	0,00	(nota10)	
							0,00		

NOTE

(1) - tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IIVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo III "Entrate extratributarie" per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IIVA 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'IIVA;

(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.

2)	rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00						C I 1)	0,00
3)	rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	69.048,22						C I 2)	69.048,22
4)	rimborso di prestiti obbligazionari	287.889,64						C I 3)	287.889,64
5)	rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00						C I 4)	0,00
Totale rimborso di prestiti		356.937,86			0,00		0,00		356.937,86
Titolo IV	SERVIZI PER C/TERZI	1.070.543,18			(nota5)				204.228,64
Totale generale della spesa		12.968.885,37							
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo			B 11			B I	0,00	(nota9)	
- Quote di ammortamento dell'esercizio			B 16	0,00		A	0,00		
- Accantonamento per svalutazione crediti			E 27	2.154.882,75	(nota6)	A III 4	2.154.882,75		
- Insussistenza dell'attivo			E 25	0,00	(nota7)		0,00		
				168.101,11	(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 riguarda 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 Guastalla, lì 19/03/2015

Il Segretario

Il legale rappresentante

Il responsabile del servizio finanziario

Timbro
dell'ente

DOTT. MAURO D'ARAIO

DOTT.SSA CAMILLA VERONA

DOTT. SSA SIMONA LOSCHI

.....

COMUNE DI GUASTALLA – ANNO 2014

CONTO ECONOMICO		IMPORTI		
		PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A)	PROVENTI DELLA GESTIONE			
1)	Proventi tributari	8.579.784,07		
2)	Proventi da trasferimenti	676.015,89		
3)	Proventi da servizi pubblici	211.654,77		
4)	Proventi da gestione patrimoniale	1.135.131,12		
5)	Proventi diversi	1.578.974,35		
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)		12.181.560,20	
B)	COSTI DELLA GESTIONE			
9)	Personale	2.620.261,67		
10)	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	130.988,48		
11)	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12)	Prestazioni di servizi	5.072.172,06		
13)	Utilizzo beni di terzi	195.959,84		
14)	Trasferimenti	2.650.164,51		
15)	Imposte e tasse	193.771,60		
16)	Quote di ammortamento d'esercizio	2.154.882,75		
	Totale costi di gestione (B)		13.018.200,91	
	Risultato della gestione (A-B)			-836.640,71
C)	PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE			
17)	Utili	439.503,82		
18)	Interessi su capitale in dotazione	0,00		
19)	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	38.481,00		
	Totale (C) (17+18-19)		401.022,82	
	Risultato della gestione operativa (A-B+/-C)			-435.617,89
D)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20)	Interessi attivi	4.673,51		
21)	Interessi passivi:	54.638,14		
	- su mutui e prestiti	39.633,39		
	- su obbligazioni	15.004,75		
	- su anticipazioni	0,00		
	- per altre cause	0,00		
	Totale (D) (20-21)		-49.964,63	
E)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
	Proventi			
22)	Insussistenze del passivo	402.276,77		
23)	Sopravvenienze attive	284.911,72		
24)	Plusvalenze patrimoniali	3.950,00		
	Totale proventi (e.1) (22+23+24)	691.138,49		
	Oneri			
25)	Insussistenze dell'attivo	168.101,11		
26)	Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27)	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28)	Oneri straordinari	215.197,68		
	Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)	383.298,79		
	Totale (E) (e.1 - e.2)		307.839,70	
	Risultato economico dell'esercizio (A-B+/-C+/-D+/-E)			-177.742,82

Comune di Guastalla, Il 19/03/2015

Timbro
dell'Ente

Il Segretario
DOTT. MAURO D'ARAIO

Il legale rappresentante dell'ente
DOTT.SSA CAMILLA VERONA

Il responsabile del servizio finanziario
DOTT. SSA SIMONA LOSCHI

.....

.....

.....

COMUNE DI GUASTALLA - Anno 2014

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al LORDO del fondo ammortamento)		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A)	IMMOBILIZZAZIONI							
I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1)	Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo amm.to in detrazione)		2.015.737,12 1.846.772,10	70.134,69 0,00	0,00 0,00	0,00 71.881,36	0,00 0,00	2.085.871,81 1.918.653,46
	Totale		168.965,02	70.134,69	0,00	-71.881,36	0,00	167.218,35
II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1)	Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		35.629.564,48 7.039.705,83	689.447,52 0,00	0,00 0,00	0,00 876.724,20	0,00 0,00	36.319.012,00 7.916.430,03
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		2.308.330,00	122.938,64	0,00	51.318,08	0,00	2.482.586,72
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		611.409,77	0,00	0,00	0,00	0,00	611.409,77
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		26.102.773,40 11.139.606,73	2.421.251,09 0,00	0,00 0,00	1.170.970,90 890.337,86	0,00 0,00	29.694.995,39 12.029.944,59
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		7.216.036,87 2.365.088,11	13.457,85 0,00	0,00 0,00	156.902,07 220.372,23	0,00 0,00	7.386.396,79 2.585.460,34
6)	Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		448.782,22 435.457,92	987,35 0,00	0,00 0,00	0,00 7.347,66	0,00 0,00	449.769,57 442.805,58
7)	Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		543.255,79 513.486,93	26.681,36 0,00	0,00 0,00	0,00 19.425,56	0,00 0,00	569.937,15 532.912,49
8)	Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		252.184,23 225.706,75	32.700,00 0,00	0,00 0,00	0,00 14.958,05	0,00 0,00	284.884,23 240.664,80
9)	Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.307.011,57 1.189.065,25	12.435,79 0,00	0,00 0,00	0,00 39.401,83	0,00 0,00	1.319.447,36 1.228.467,08
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		298.974,31 278.120,10	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 14.434,00	0,00 0,00	298.974,31 292.554,10
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		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		1.542.100,00	4.109.413,93	3.749.724,11	0,00	1.379.191,05	522.598,77
	Totale		53.074.185,02	7.429.313,53	3.749.724,11	-703.810,34	1.379.191,05	54.670.773,05
III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1)	Partecipazioni in:							
a)	imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	imprese collegate		487.741,43	0,00	0,00	1.354,32	0,00	489.095,75
c)	altre imprese		6.797.741,77	0,00	0,00	125.987,50	0,00	6.923.729,27
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
4)	Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)		521.578,40 521.578,40	0,00 0,00	0,00 0,00	520.337,81 0,00	521.578,40 1.240,59	520.337,81 520.337,81
5)	Crediti per depositi cauzionali		0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
	Totale		7.310.483,20	350,00	0,00	647.679,63	520.337,81	7.438.175,02
	Totale immobilizzazioni		60.553.633,24	7.499.798,22	3.749.724,11	-128.012,07	1.899.528,86	62.276.166,42

B)	ATTIVO CIRCOLANTE						
I)	RIINANENZE						
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	CREDITI						
1)	Verso contribuenti	1.499.408,40	2.106.513,86	1.323.919,14	61.390,98	60.345,37	2.283.048,73
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato						
a)	Stato - correnti	106.895,77	23.785,43	64.096,29	0,00	0,00	66.584,91
	- capitale	56.507,47	0,00	0,00	0,00	0,00	56.507,47
b)	Regione - correnti	26.924,68	0,00	4.378,68	0,00	0,00	22.546,00
	- capitale	5.991.935,07	0,00	1.115.033,25	0,00	0,00	4.876.901,82
c)	Altri - correnti	96.906,28	38.982,25	96.906,28	7.649,35	7.649,35	38.982,25
	- capitale	159.659,67	0,00	2.166,67	0,00	0,00	157.493,00
3)	Verso debitori diversi						
a)	verso utenti di servizi pubblici	199.941,72	38.391,34	127.015,26	247.570,53	247.570,53	111.317,80
b)	verso utenti di beni patrimoniali	490.081,75	255.332,55	198.315,69	61.542,01	61.347,03	547.293,59
c)	verso altri - correnti	218.744,49	628.479,85	157.792,32	143.425,53	143.425,53	689.432,02
	- capitale	388.252,28	0,00	272.473,11	0,00	0,00	115.779,17
d)	da alienazioni patrimoniali	131.459,43	0,00	22.374,00	0,00	0,00	109.085,43
e)	per somme corrisposte c/terzi	566.687,06	156.209,25	495.171,66	0,00	0,00	227.724,65
4)	Crediti per IVA	101.853,18	0,00	0,00	81.104,89	101.853,18	81.104,89
5)	Per depositi						
a)	banche	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
	Totale	10.035.257,25	3.247.694,53	3.879.642,35	602.683,29	622.190,99	9.383.801,73
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1)	Titoli	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
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1)	Fondo di cassa	7.825.340,55	13.685.874,61	16.501.959,54	0,00	0,00	5.009.255,62
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	7.825.340,55	13.685.874,61	16.501.959,54	0,00	0,00	5.009.255,62
	Totale attivo circolante	17.860.597,80	16.933.569,14	20.381.601,89	602.683,29	622.190,99	14.393.057,35
C)	RATEI E RISCONTI						
I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti attivi	97.364,90	0,00	0,00	6.368,87	97.364,90	6.368,87
	Totale ratei e risconti	97.364,90	0,00	0,00	6.368,87	97.364,90	6.368,87
	Totale dell'attivo (A+B+C)	78.511.595,94	24.433.367,36	24.131.326,00	481.040,09	2.619.084,75	76.675.592,64
	CONTI D'ORDINE						
D)	OPERE DA REALIZZARE	11.904.864,84	397.368,85	3.779.461,58	0,00	0,00	8.522.772,11
E)	BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F)	BENI DI TERZI	3.483.692,42	0,00	0,00	0,00	195.959,84	3.287.732,58
	Totale conti d'ordine	15.388.557,26	397.368,85	3.779.461,58	0,00	195.959,84	11.810.504,69

COMUNE DI GUASTALLA - Anno 2014

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al NETTO del fondo ammortamento)		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A)	IMMOBILIZZAZIONI							
I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1)	Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo amm.to in detrazione)		168.965,02 1.846.772,10	70.134,69 0,00	0,00 0,00	0,00 71.881,36	71.881,36 0,00	167.218,35 1.918.653,46
	Totale		168.965,02	70.134,69	0,00	0,00	71.881,36	167.218,35
II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1)	Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		28.589.858,65 7.039.705,83	689.447,52 0,00	0,00 0,00	0,00 876.724,20	876.724,20 0,00	28.402.581,97 7.916.430,03
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		2.308.330,00	122.938,64	0,00	51.318,08	0,00	2.482.586,72
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		611.409,77	0,00	0,00	0,00	0,00	611.409,77
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		14.963.166,67 11.139.606,73	2.421.251,09 0,00	0,00 0,00	1.170.970,90 890.337,86	890.337,86 0,00	17.665.050,80 12.029.944,59
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		4.850.948,76 2.365.088,11	13.457,85 0,00	0,00 0,00	156.902,07 220.372,23	220.372,23 0,00	4.800.936,45 2.585.460,34
6)	Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		13.324,30 435.457,92	987,35 0,00	0,00 0,00	0,00 7.347,66	7.347,66 0,00	6.963,99 442.805,58
7)	Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		29.768,86 513.486,93	26.681,36 0,00	0,00 0,00	0,00 19.425,56	19.425,56 0,00	37.024,66 532.912,49
8)	Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		26.477,48 225.706,75	32.700,00 0,00	0,00 0,00	0,00 14.958,05	14.958,05 0,00	44.219,43 240.664,80
9)	Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		117.946,32 1.189.065,25	12.435,79 0,00	0,00 0,00	0,00 39.401,83	39.401,83 0,00	90.980,28 1.228.467,08
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		20.854,21 278.120,10	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 14.434,00	14.434,00 0,00	6.420,21 292.554,10
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		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		1.542.100,00	4.109.413,93	3.749.724,11	0,00	1.379.191,05	522.598,77
	Totale		53.074.185,02	7.429.313,53	3.749.724,11	1.379.191,05	3.462.192,44	54.670.773,05
III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1)	Partecipazioni in:							
a)	imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	imprese collegate		487.741,43	0,00	0,00	1.354,32	0,00	489.095,75
c)	altre imprese		6.797.741,77	0,00	0,00	125.987,50	0,00	6.923.729,27
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
4)	Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)		0,00 521.578,40	0,00 0,00	0,00 0,00	521.578,40 0,00	521.578,40 1.240,59	0,00 520.337,81
5)	Crediti per depositi cauzionali		0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
	Totale		7.310.483,20	350,00	0,00	648.920,22	521.578,40	7.438.175,02
	Totale immobilizzazioni		60.553.633,24	7.499.798,22	3.749.724,11	2.028.111,27	4.055.652,20	62.276.166,42

B)	ATTIVO CIRCOLANTE						
I)	RIINANENZE						
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	CREDITI						
1)	Verso contribuenti	1.499.408,40	2.106.513,86	1.323.919,14	61.390,98	60.345,37	2.283.048,73
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato						
a)	Stato - correnti	106.895,77	23.785,43	64.096,29	0,00	0,00	66.584,91
	- capitale	56.507,47	0,00	0,00	0,00	0,00	56.507,47
b)	Regione - correnti	26.924,68	0,00	4.378,68	0,00	0,00	22.546,00
	- capitale	5.991.935,07	0,00	1.115.033,25	0,00	0,00	4.876.901,82
c)	Altri - correnti	96.906,28	38.982,25	96.906,28	7.649,35	7.649,35	38.982,25
	- capitale	159.659,67	0,00	2.166,67	0,00	0,00	157.493,00
3)	Verso debitori diversi						
a)	verso utenti di servizi pubblici	199.941,72	38.391,34	127.015,26	247.570,53	247.570,53	111.317,80
b)	verso utenti di beni patrimoniali	490.081,75	255.332,55	198.315,69	61.542,01	61.347,03	547.293,59
c)	verso altri - correnti	218.744,49	628.479,85	157.792,32	143.425,53	143.425,53	689.432,02
	- capitale	388.252,28	0,00	272.473,11	0,00	0,00	115.779,17
d)	da alienazioni patrimoniali	131.459,43	0,00	22.374,00	0,00	0,00	109.085,43
e)	per somme corrisposte c/terzi	566.687,06	156.209,25	495.171,66	0,00	0,00	227.724,65
4)	Crediti per IVA	101.853,18	0,00	0,00	81.104,89	101.853,18	81.104,89
5)	Per depositi						
a)	banche	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
	Totale	10.035.257,25	3.247.694,53	3.879.642,35	602.683,29	622.190,99	9.383.801,73
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1)	Titoli	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
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1)	Fondo di cassa	7.825.340,55	13.685.874,61	16.501.959,54	0,00	0,00	5.009.255,62
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	7.825.340,55	13.685.874,61	16.501.959,54	0,00	0,00	5.009.255,62
	Totale attivo circolante	17.860.597,80	16.933.569,14	20.381.601,89	602.683,29	622.190,99	14.393.057,35
C)	RATEI E RISCONTI						
I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti attivi	97.364,90	0,00	0,00	6.368,87	97.364,90	6.368,87
	Totale ratei e risconti	97.364,90	0,00	0,00	6.368,87	97.364,90	6.368,87
	Totale dell'attivo (A+B+C)	78.511.595,94	24.433.367,36	24.131.326,00	2.637.163,43	4.775.208,09	76.675.592,64
	CONTI D'ORDINE						
D)	OPERE DA REALIZZARE	11.904.864,84	397.368,85	3.779.461,58	0,00	0,00	8.522.772,11
E)	BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F)	BENI DI TERZI	3.483.692,42	0,00	0,00	0,00	195.959,84	3.287.732,58
	Totale conti d'ordine	15.388.557,26	397.368,85	3.779.461,58	0,00	195.959,84	11.810.504,69

COMUNE DI GUASTALLA – ANNO 2014

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A)	PATRIMONIO NETTO							
I)	Netto patrimoniale		38.189.291,80	0,00	0,00	0,00	177.742,82	38.011.548,98
II)	Netto da beni demaniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale patrimonio netto		38.189.291,80	0,00	0,00	0,00	177.742,82	38.011.548,98
B)	CONFERIMENTI							
I)	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		21.661.173,17	0,00	60.388,44	0,00	762.507,70	20.838.277,03
II)	Conferimenti da concessioni di edificare		10.379.199,61	517.576,02	0,00	0,00	384.656,18	10.512.119,45
	Totale conferimenti		32.040.372,78	517.576,02	60.388,44	0,00	1.147.163,88	31.350.396,48
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		2.735.623,52	0,00	69.048,22	0,00	0,00	2.666.575,30
	3) per prestiti obbligazionari		1.813.733,49	113.074,85	400.964,49	0,00	0,00	1.525.843,85
	4) per debiti pluriennali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Debiti di funzionamento		3.025.698,12	1.931.245,32	2.347.835,72	0,00	0,00	2.609.107,72
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		706.876,23	204.228,64	398.984,56	0,00	0,00	512.120,31
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		8.281.931,36	2.248.548,81	3.216.832,99	0,00	0,00	7.313.647,18
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)		78.511.595,94	2.766.124,83	3.277.221,43	0,00	1.324.906,70	76.675.592,64
	CONTI D'ORDINE							
E)	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		11.904.864,84	397.368,85	3.779.461,58	0,00	0,00	8.522.772,11
F)	CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G)	BENI DI TERZI		3.483.692,42	0,00	0,00	0,00	195.959,84	3.287.732,58
	Totale conti d'ordine		15.388.557,26	397.368,85	3.779.461,58	0,00	195.959,84	11.810.504,69

Comune di Guastalla, li 19/03/2015

Il Segretario

Il legale rappresentante

Il responsabile del servizio finanziario

Timbro
dell'ente

DOTT. MAURO D'ARAO

DOTT.SSA CAMILLA VERONA

DOTT. SSA SIMONA LOSCHI