

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

esercizio 2001

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		Altre rettif. 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)	(7S)				
Titolo I SPESE CORRENTI																				
1) personale	656.587.430						B9	656.587.430		D	-	E	-							
2) acq.beni cons. e/o M.p.	162.421.073						B10	162.421.073		BII 4			-							
										AII 7										
3) prestazione servizi	1.596.496.733	1.786.873	2.471.101	41.700.154	45.689.243	256.140.942	B12	1.343.660.652		C II	684.228			3.989.089						
4) utilizzo beni di terzi	17.204.353		3.506.980	477.161			B13	13.220.212		C II	3.506.980	D I	-	477.161						
5) trasferimenti di cui:	260.041.134	500.000						260.541.134			-	500.000		-						
- Stato							B14	-				-		-						
- regione	500.000						B14	500.000				-		-						
- province e città metrop.	2.990.647						B14	2.990.647				-		-						
- comuni e unioni comuni	1.126.624						B14	1.126.624				-		-						
- comunità montane	44.336.404						B14	44.336.404				-		-						
- az. speciali e partecip.							C19	-				-		-						
- altri	211.087.459	500.000					B14	211.587.459			-	500.000		-						
6) int. pass. e oneri fin. div.	295.367.918						D21	295.367.918				-		-						
7) imposte e tasse	51.432.450		160.832				B15	51.271.618				160.832		-						
8) oneri straor. gest. corr.	69.699.926						E28	69.699.926				-		-						
Totale spese correnti	3.369.292.151	2.286.873	6.138.913	42.177.315	45.689.243	256.140.942		3.113.311.097		C II	3.852.040	D I		3.511.928						
Titolo II SPESE IN C/CAPITALE																				
1) acquis. beni imm. di cui:	1.515.595.332																			
a) pagamenti eseguiti	2.635.360.667									A	2.635.360.667									
b) somme rimaste da pag.	4.161.727.438									D	4.161.727.438	E		4.161.727.438						
2) espr.e servitù oner.di cui:																				
a) pagamenti eseguiti										A	-									
b) somme rimaste da pag.	8.800.000									D	8.800.000	E		8.800.000						
3) acq. beni spec. realizzaz. in economia di cui:																				
a) pagamenti eseguiti										(2)	A	-								
b) somme rimaste da pag.											D	-	E	-						

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

esercizio 2001

Titolo II	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		Altre rettif. 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)		(7S)					
4) utilizzo beni terzi per real. in economia di cui:												
a) pagamenti eseguiti									A	-		
b) somme rimaste da pag.									D	-	E	-
5) acq. beni mob.macc. attr.	110.645.360											
a) pagamenti eseguiti	223.115.160								A	223.115.160		
b) somme rimaste da pag.	80.257.350								(3) D	80.257.350	E	80.257.350
6) incarichi profess. di cui:	47.211.000											
a) pagamenti eseguiti	104.818.357								A	104.818.357		
b) somme rimaste da pag.	200.393.829								D	200.393.829	E	200.393.829
7) trasf. di capitale di cui:	175.714.495											
a) pagamenti eseguiti	3.049.077						B 14		A			
b) somme rimaste da pag.	175.714.495						E 28	3.049.077	G	175.714.495	H	175.714.495
8) partecipazioni az. di cui:												
a) pagamenti eseguiti										-		
b) somme rimaste da pag.												
9) conferimenti di cap.di cui:	30.000.000											
a) pagamenti eseguiti										-		
b) somme rimaste da pag.	42.499.998								G	42.499.998	H	42.499.998
10) concess. di crediti e ant.												
a) pagamenti eseguiti										-		
b) somme rimaste da pag.												
Totale spese in c/capitale	1.879.166.187											
di cui:												
a) pagamenti eseguiti	2.966.343.261						0		AIII2			
b) somme rimaste da pag.	4.669.393.110								B II	nota (4)		

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

esercizio 2001

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		Altre rettif. 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. ATTIVIVO		Rif. C.P. PASSIVO	
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)						
1) rimb. anticipaz. di cassa													
2) rimb. finanz. br. termine													
3) rimb. q.ta capitale mutui	289.601.891											289.601.891	
4) rimborso P.O.													
5) rimb. q.ta cap. deb. plur.													
Totale rimb.prestiti	289.601.891												
Titolo IV SERVIZI C/TERZI	218.308.648								(5)			28.145.614	
TOT.GENERALE DELLA SPESA	5.496.327.743	2.286.873	6.138.913	42.177.315	45.689.243	256.140.942							
- Variaz. rim. M.P. e beni di consumo						6.500.356				B I	6.500.356		
- Q.te ammor.to esercizio						383.581.836	B16	-	383.581.836	(6)	A	-	383.581.836
- Acc.to sval. crediti							E27			(7)	AIII4	0	
- Insussistenza attivo						86.631.412	E25	-	86.631.412	(8)			

NOTE

- (1) Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, 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, 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'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 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 di 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).

Luogo _____ lì _____

Il Segretario

Il Responsabile del
servizio finanziario

Il legale rappresentante
dell'ente