

COMUNE DI PORTO TOLLE

Provincia di RO

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

ANNO 2013

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	
		(1E)	(2E)	(3E)	(4E)				(5E)	(6E)
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE										
1) Imposte (tit. 1 cat. 1)	3.489.338,06						A1	3.489.338,06		
2) Tasse (tit. 1 cat. 2)	1.486.100,00						A1	1.486.100,00		
3) Tributi Speciali (tit. 1 cat. 3)	4.991.119,50						A1	4.991.119,50		
Totale entrate tributarie										
TITOLO II - ENTRATE DA TRASFERIMENTI										
1) Da stato (tit. 2 cat. 1)	965.976,05						A2	965.976,05		
2) Da regione (tit. 2 cat. 2)	363.012,77						A2	363.012,77		
3) Da regione per funzioni delegate (tit. 2 cat. 3)	3.462,00						A2	3.462,00		
4) Da org. comunitari e internazionali (tit. 2 cat. 4)							A2			
5) Da altri enti settore pubblico (tit. 2 cat. 5)	37.500,00						A2	37.500,00		
Totale entrate da trasferimenti										
TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
1) Proventi servizi pubblici (tit. 3 cat. 1)	611.445,95					13.475,48	A3	597.970,47		
2) Proventi gestione patrimoniale (tit. 3 cat. 2)	181.097,81						A4	181.097,81		
3) Proventi finanziari (tit. 3 cat. 3)	18.091,04						D20	18.091,04		
- Interessi sui depositi, crediti voc. - interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate										
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate (tit. 3 cat. 4)							C18			
5) Proventi diversi (tit. 3 cat. 5)	12.796,24					-599.754,80	C17	612.551,04		
Totale entrate extratributarie										
TOTALE ENTRATE CORRENTI										
12.159.939,42										
TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI/TRASFERIMENTO DI CREDITI/RISCOSSIONE DI CREDITI										
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit. 4 cat. 1)	98.116,37						E24	9.739,13	(2)	
2) Trasferimenti di capitali dallo Stato (tit. 4 cat. 2)	19.675,71						E26		(2)	
3) Trasferimenti di capitali da regione (tit. 4 cat. 3)										
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit. 4 cat. 4)	95.783,68						A6		(5)	
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit. 4 cat. 5)	115.459,39									
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)										
6) Riscossione di crediti (tit. 4 cat. 6)	213.575,76									
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali/trasferimenti, di capitali ecc.										
TITOLO V - ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI										
1) Anticipazioni di cassa (tit. 5 cat. 1)										
2) Finanziamenti a breve termine (tit. 5 cat. 2)										
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit. 5 cat. 3)										
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit. 5 cat. 4)										
Totale entrate accensione prestiti										

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (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.P. ATTIVO	RIF. C.P. PASSIVO
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	RIF. C.E. (1S+2S-3S-4S+5S-6S)	(7S)		
9) conferimenti di capitale, di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare									
10) concessioni di crediti e anticipazioni, di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare									
Totale spese in conto capitale, di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare	532.023,87								
TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI									
1) rimborso di anticipazioni di cassa									
2) rimborso di finanziamenti a breve termine									
3) rimborso di quote capitale di mutui e prestiti									
4) rimborso di prestiti obbligazionari	1.344.512,33								
5) rimborso di quote capitale di debiti pluriennali									
Totale rimborso di prestiti	1.344.512,33								
TITOLO IV - SERVIZI PER C/TERZI									
	632.800,77								
TOTALE GENERALE DELLA SPESA									
-Variazioni nelle rimanenze di materiale prime ero di beni di consumo	11.713.903,96								
- Quote di ammortamento dell'esercizio									
- Accantonamento per svalutazione crediti									
- Insussistenza dell'attivo									

NOT	B11	B16	E27	E25	(8)	(9)
		1.528.891,05		478.574,44		
	B1					
		A				
		A/II/4				

- NOT
- 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 il 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento.
 - 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. L'importo corrispondente 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.
 - 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. Contabile e collegiale, va riferito in aumento alla voce B il dell'Attivo "Crediti negli altri casi".
 - Va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria.
 - Va ammortamento dell'esercizio (7S) va portato ad accantonamento del Fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'attivo (A).
 - L'importo accantonato per svalutazione crediti, che non può costituire impegno nel conto del patrimonio in diminuzione dell'attivo alla voce "immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità", nel bilancio del Regio stesura, va riferito nell'attivo del Conto del patrimonio "immobilizzazioni finanziarie crediti (di dubbia esigibilità" e possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal Regio stesura.
 - Milioni crediti (milioni residui attivi del conto del bilancio)

PORTO TOLLE, il 19-03-2014

IL SEGRETARIO

Bonolo Dott. Ernesto

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

Bellian p.a. Claudio

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Battiston Alberto

