COMUNE DI ARCISATE
Provincia di VARESE

CONTABILITA' ECONOMICA ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

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

COMUNE DI ARCISATE
Provincia di VARESE

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

COMUNE DI ARCISATE – ANNO 2012

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. CP.	PASSIVO
		(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
Titolo I	**ENTRATE TRIBUTARIE**													
1)	Imposte	(tit.I - cat.1)	2.130.241,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	2.130.241,33			0,00		0,00
2)	Tasse	(tit.I - cat.2)	1.050.375,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	1.050.375,11			0,00		0,00
3)	Tributi speciali	(tit.I - cat.3)	1.391.250,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	1.391.250,59			0,00		0,00
	Totale entrate tributarie		**4.571.867,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		4.571.867,03		C I	0,00	D II	0,00
Titolo II	**ENTRATE DA TRASFERIMENTI**													
1)	da Stato	(tit.II - cat.1)	278.178,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	278.178,11			0,00		0,00
2)	da regione	(tit.II - cat.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	0,00			0,00		0,00
3)	da regione per funzioni delegate	(tit.II - cat.3)	9.397,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	9.397,49			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)	62.462,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	62.462,17			0,00		0,00
	Totale entrate da trasferimenti		**350.037,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		350.037,77		C I	0,00	D II	0,00
Titolo III	**ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**									(nota1)				
1)	Proventi servizi pubblici	(tit.III - cat.1)	529.817,14	0,00	0,00	0,00	0,00	42.339,50	A3	487.477,64			0,00		0,00
2)	Proventi gestione patrimoniale	(tit.III - cat.2)	118.842,09	2.020,85	1.976,85	0,00	0,00	0,00	A4	118.886,09			0,00		-44,00
3)	Proventi finanziari	(tit.III - cat.3)	7.354,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		7.354,86			0,00		0,00
	- Interessi su depositi, ecc.		7.354,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D20	7.354,86			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)	613,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C17	613,30			0,00		0,00
5)	Proventi diversi	(tit.III - cat.5)	307.686,51	0,00	0,00	0,00	0,00	13.172,01	A5	294.514,50			0,00		0,00
	Totale entrate extratributarie		**964.313,90**	**2.020,85**	**1.976,85**	**0,00**	**0,00**	**55.511,51**		908.846,39		C I	0,00	D II	-44,00
	Totale entrate correnti		**5.886.218,70**	**2.020,85**	**1.976,85**	**0,00**	**0,00**	**55.511,51**		5.830.751,19			0,00		-44,00
Titolo IV	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI**													
1)	Alienazioni di beni patrimoniali	(tit.IV - cat.1)	215.666,64							98.329,02	(nota3)	A II	215.666,64		0,00
									E24	98.329,02	(nota2)				
									E26	0,00	(nota2)				
2)	Trasferimenti di capitale dallo Stato	(tit.IV - cat.2)	731.800,00												731.800,00
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								(nota4)			B I	0,00
5)	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	(tit.IV - cat.5)	179.316,37						A6	51.200,49	(nota5)			B II	128.115,88
	Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)		911.116,37							51.200,49			0,00		859.915,88
6)	Riscossione di crediti	(tit.IV - cat.6)	50.000,00										50.000,00		
	Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasf.di capitali ecc.		**1.176.783,01**							149.529,51			265.666,64		859.915,88
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)	**696.451,81**								(nota6)	BII(3e)	94.648,29		

Totale generale dell'entrata	**7.759.453,52**		5.980.280,70			360.314,93		859.871,88
- Insussistenze del passivo		E 22	33.622,50	(nota7)				
- Sopravvenienze attive		E 23	29.900,60	(nota8)				
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)		A 7	0,00	(nota9)	A I 1)	18.836,91		
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.						0,00	(nota10)	
		A 8	0,00		B I	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.

COMUNE DI ARCISATE – ANNO 2012

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	1.569.099,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B 9	1.569.099,09	(nota1)		0,00		0,00
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	90.827,94	0,00	0,00	0,00	0,00	6.290,30	B10	84.537,64			0,00		0,00
3) prestazione di servizi	2.945.632,29	0,00	0,00	0,00	0,00	77.106,74	B12	2.868.525,55			0,00		0,00
4) utilizzo di beni di terzi	9.441,87	1.468,00	1.468,00	0,00	0,00	0,00	B13	9.441,87			0,00		0,00
5) trasferimenti	911.985,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00		951.985,73			0,00		0,00
di cui: - Stato	1.557,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	1.557,08			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	20.168,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	20.168,40			0,00		0,00
- comuni ed unioni di comuni	3.804,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	3.804,80			0,00		0,00
- comunità montane	167.802,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	167.802,83			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	718.652,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	B14	758.652,62			0,00		0,00
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	125.331,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	125.331,25			0,00		0,00
7) imposte e tasse	146.289,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B15	146.289,57			0,00		0,00
8) oneri straordinari della gestione corrente	36.647,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E28	36.647,53			0,00		0,00
Totale spese correnti	**5.835.255,27**	**1.468,00**	**1.468,00**	**0,00**	**0,00**	**43.397,04**		5.791.858,23		C II	0,00	D I	0,00
Titolo II **SPESE IN CONTO CAPITALE**													
1) acquisizione di beni immobili	964.167,42												
di cui: a) pagamenti eseguiti	85.362,01										85.362,01		
b) somme rimaste da pagare	878.805,41										878.805,41		878.805,41
2) espropri e servitù onerose	0,00												
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00								(nota2)	A			
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00												
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	69.649,28								(nota3)	D			
di cui: a) pagamenti eseguiti	51.645,38										51.645,38		
b) somme rimaste da pagare	18.003,90										18.003,90		18.003,90
6) incarichi professionali esterni	25.000,00												
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	25.000,00										25.000,00		25.000,00
7) trasferimenti di capitale	102.407,02												
di cui: a) pagamenti eseguiti	27.741,39										27.741,39		
b) somme rimaste da pagare	74.665,63										74.665,63		74.665,63
8) partecipazioni azionarie	0,00								(nota3)			E	
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00
9) conferimenti di capitale	0,00												
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00
10) concessioni di crediti e anticipazioni	50.000,00												
di cui: a) pagamenti eseguiti	50.000,00								(nota4)	A III 2	50.000,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00									B II			
Totale spese in conto capitale	**1.211.223,72**												
di cui: a) pagamenti eseguiti	214.748,78							0,00			214.748,78		0,00
b) somme rimaste da pagare	996.474,94							0,00			996.474,94		996.474,94
Titolo III **RIMBORSO DI PRESTITI**													
1) rimborso di anticipazioni di cassa	0,00											C IV	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	144.190,99								C I 2)	144.190,99
	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	**144.190,99**			0,00			0,00			144.190,99
Titolo IV	**SERVIZI PER C/TERZI**	**696.451,81**				(nota5)					166.600,88
	Totale generale della spesa	**7.887.121,79**									
	- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo			B11	0,00		B I	0,00	(nota9)		
	- Quote di ammortamento dell'esercizio			B16	732.983,61	(nota6)	A	732.983,61			
	- Accantonamento per svalutazione crediti			E27	0,00	(nota7)	A III 4	0,00			
	- Insussistenza dell'attivo			E25	66.392,02	(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 AIII2 "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 Arcisate, lì 04/04/2013

	Il Segretario	Il legale rappresentante	Il responsabile del servizio finanziario
Timbro dell'ente	Dott.ssa Vania Pescarin	Angelo Pierobon	Rag. Adriano Malnati
	.....	.....	.....

COMUNE DI ARCISATE
Provincia di VARESE

CONTO ECONOMICO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

COMUNE DI ARCISATE – ANNO 2012

	CONTO ECONOMICO	IMPORTI		
		PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A)	**PROVENTI DELLA GESTIONE**			
1)	Proventi tributari	4.571.867,03		
2)	Proventi da trasferimenti	350.037,77		
3)	Proventi da servizi pubblici	487.477,64		
4)	Proventi da gestione patrimoniale	118.886,09		
5)	Proventi diversi	294.514,50		
6)	Proventi da concessioni da edificare	51.200,49		
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)		5.873.983,52	
B)	**COSTI DELLA GESTIONE**			
9)	Personale	1.569.099,09		
10)	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	84.537,64		
11)	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12)	Prestazioni di servizi	2.868.525,55		
13)	Utilizzo beni di terzi	9.441,87		
14)	Trasferimenti	951.985,73		
15)	Imposte e tasse	146.289,57		
16)	Quote di ammortamento d'esercizio	732.983,61		
	Totale costi di gestione (B)		6.362.863,06	
	Risultato della gestione (A-B)			**-488.879,54**
C)	**PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE**			
17)	Utili	613,30		
18)	Interessi su capitale in dotazione	0,00		
19)	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00		
	Totale (C) (17+18-19)		613,30	
	Risultato della gestione operativa (A-B+/-C)			**-488.266,24**
D)	**PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**			
20)	Interessi attivi	7.354,86		
21)	Interessi passivi:	125.331,25		
	- su mutui e prestiti	125.331,25		
	- su obbligazioni	0,00		
	- su anticipazioni	0,00		
	- per altre cause	0,00		
	Totale (D) (20-21)		-117.976,39	
E)	**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**			
	Proventi			
22)	Insussistenze del passivo	33.622,50		
23)	Sopravvenienze attive	29.900,60		
24)	Plusvalenze patrimoniali	98.329,02		
	Totale proventi (e.1) (22+23+24)	161.852,12		
	Oneri			
25)	Insussistenze dell'attivo	66.392,02		
26)	Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27)	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28)	Oneri straordinari	36.647,53		
	Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)	103.039,55		
	Totale (E) (e.1 - e.2)		58.812,57	
	Risultato economico dell'esercizio (A-B+/-C+/-D+/-E)			**-547.430,06**

Comune di Arcisate, li 04/04/2013

Timbro dell'Ente	Il Segretario	Il legale rappresentante dell'ente	Il responsabile del servizio finanziario
	Dott.ssa Vania Pescarin	Angelo Pierobon	Rag. Adriano Malnati
	.....	.....	.....

COMUNE DI ARCISATE
Provincia di VARESE

CONTO DEL PATRIMONIO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

COMUNE DI ARCISATE
Provincia di VARESE

La tecnica contabile consente la stampa dell'attivo patrimoniale in due diversi versioni: "Al lordo dei fondi di ammortamento" e "Al netto dei fondi di ammortamento".

In ogni caso, si tratta di due prospetti che portano al medesimo risultato numerico complessivo.

Considerato che la Corte dei Conti richiede, per l'invio informatizzato del "Conto del Patrimonio", solo la rappresentazione "Al netto dei fondi di ammortamento", si propone anche quest'ultimo tipo di prospetto.

	CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al LORDO del fondo ammortamento)	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A)	**IMMOBILIZZAZIONI**							
I)	**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**							
1)	Costi pluriennali capitalizzati		293.120,45	18.836,91	0,00	0,00	0,00	311.957,36
	(relativo fondo amm.to in detrazione)		*235.015,83*	*0,00*	*0,00*	*28.782,68*	*0,00*	*263.798,51*
	Totale		**58.104,62**	**18.836,91**	**0,00**	**-28.782,68**	**0,00**	**48.158,85**
II)	**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**							
1)	Beni demaniali		10.914.551,58	356.566,01	0,00	105.999,50	0,00	11.377.117,09
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*2.124.705,55*	*0,00*	*0,00*	*263.567,93*	*0,00*	*2.388.273,48*
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		254.780,99	0,00	0,00	0,00	0,00	254.780,99
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile)		9.041.911,88	78.008,89	0,00	0,00	0,00	9.119.920,77
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*3.110.030,98*	*0,00*	*0,00*	*272.375,57*	*0,00*	*3.382.406,55*
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile)		1.234.923,84	1.000,00	91.670,98	0,00	0,00	1.144.252,86
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*383.815,33*	*0,00*	*0,00*	*36.622,12*	*0,00*	*420.437,45*
6)	Macchinari, attrezzature e impianti		514.264,47	35.404,86	0,00	0,00	0,00	549.669,33
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*419.465,93*	*0,00*	*0,00*	*31.714,17*	*0,00*	*451.180,10*
7)	Attrezzature e sistemi informatici		453.886,72	10.364,86	0,00	0,00	0,00	464.251,58
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*441.117,09*	*0,00*	*0,00*	*12.115,43*	*0,00*	*453.232,52*
8)	Automezzi e motomezzi		449.408,51	36.703,09	0,00	0,00	0,00	486.111,60
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*377.732,51*	*0,00*	*0,00*	*38.778,62*	*0,00*	*416.511,13*
9)	Mobili e macchine d'ufficio		617.408,64	6.821,80	0,00	0,00	0,00	624.230,44
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*524.694,74*	*0,00*	*0,00*	*30.655,91*	*0,00*	*555.350,65*
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile)		198.427,46	16.807,15	0,00	0,00	0,00	215.234,61
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*177.181,14*	*0,00*	*0,00*	*18.371,18*	*0,00*	*195.552,32*
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile)		123.032,98	0,00	0,00	0,00	0,00	123.032,98
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*119.875,49*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*119.875,49*
12)	Diritti reali su beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13)	Immobilizzazioni in corso		3.065.565,26	207.185,26	0,00	0,00	105.999,50	3.166.751,02
	Totale		**19.189.543,57**	**748.861,92**	**91.670,98**	**-598.201,43**	**105.999,50**	**19.142.533,58**
III)	**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**							
1)	Partecipazioni in:							
	a) imprese controllate		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) altre imprese		19,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,00
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)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Crediti di dubbia esigibilità		434.363,43	0,00	0,00	484.848,42	434.363,43	484.848,42
	(detratto il fondo svalutazione crediti)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
5)	Crediti per depositi cauzionali		117,72	0,00	0,00	0,00	0,00	117,72
	Totale		**444.500,15**	**0,00**	**0,00**	**484.848,42**	**434.363,43**	**494.985,14**
	Totale immobilizzazioni		**19.692.148,34**	**767.698,83**	**91.670,98**	**-142.135,69**	**540.362,93**	**19.685.677,57**

B)		**ATTIVO CIRCOLANTE**							
	I)	**RIMANENZE**	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**	
	II)	**CREDITI**							
		1) Verso contribuenti	1.359.077,94	1.339.718,64	1.349.779,69	484.848,42	484.848,42	1.349.016,89	
		2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
		a) Stato - correnti	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00	
		- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		b) Regione - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		- capitale	278.445,38	0,00	85.561,00	0,00	0,00	192.884,38	
		c) Altri - correnti	149.390,99	54.735,09	148.502,06	0,00	0,00	55.624,02	
		- capitale	224.066,90	0,00	7.000,00	0,00	0,00	217.066,90	
		3) Verso debitori diversi							
		a) verso utenti di servizi pubblici	614.216,05	152.775,63	187.593,54	0,00	0,00	579.398,14	
		b) verso utenti di beni patrimoniali	82.004,04	41.791,08	67.773,98	0,00	0,00	56.021,14	
		c) verso altri - correnti	112.591,99	96.869,66	42.622,46	0,00	0,00	166.839,19	
		- capitale	583.406,76	50.087,44	151.574,52	0,00	0,00	481.919,68	
		d) da alienazioni patrimoniali	16.340,26	0,00	4.796,14	0,00	0,00	11.544,12	
		e) per somme corrisposte c/terzi	188.224,88	94.648,29	144.001,90	0,00	0,00	138.871,27	
		4) Crediti per IVA	37.787,10	0,00	0,00	60.046,23	60.046,23	37.787,10	
		5) Per depositi							
		a) banche	2.532,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2.532,80	
		b) Cassa Depositi e Prestiti	179.988,15	0,00	0,00	0,00	0,00	179.988,15	
		Totale	**3.828.089,24**	**1.830.625,83**	**2.189.205,29**	**544.894,65**	**544.894,65**	**3.469.509,78**	
	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	4.231.092,64	7.967.090,80	7.790.403,95	0,00	0,00	4.407.779,49	
		2) Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale	**4.231.092,64**	**7.967.090,80**	**7.790.403,95**	**0,00**	**0,00**	**4.407.779,49**	
		Totale attivo circolante	**8.059.181,88**	**9.797.716,63**	**9.979.609,24**	**544.894,65**	**544.894,65**	**7.877.289,27**	
C)		**RATEI E RISCONTI**							
	I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	II)	Risconti attivi	1.468,00	0,00	0,00	1.468,00	1.468,00	1.468,00	
		Totale ratei e risconti	**1.468,00**	**0,00**	**0,00**	**1.468,00**	**1.468,00**	**1.468,00**	
		Totale dell'attivo (A+B+C)	**27.752.798,22**	**10.565.415,46**	**10.071.280,22**	**404.226,96**	**1.086.725,58**	**27.564.434,84**	
		CONTI D'ORDINE							
D)		OPERE DA REALIZZARE	4.713.051,53	996.474,94	984.529,90	0,00	0,00	4.724.996,57	
E)		BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	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	
		Totale conti d'ordine	**4.713.051,53**	**996.474,94**	**984.529,90**	**0,00**	**0,00**	**4.724.996,57**	

	CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al NETTO del fondo ammortamento)	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A)	**IMMOBILIZZAZIONI**							
I)	**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**							
1)	Costi pluriennali capitalizzati		58.104,62	18.836,91	0,00	0,00	28.782,68	48.158,85
	(relativo fondo amm.to in detrazione)		*235.015,83*	*0,00*	*0,00*	*28.782,68*	*0,00*	*263.798,51*
	Totale		**58.104,62**	**18.836,91**	**0,00**	**0,00**	**28.782,68**	**48.158,85**
II)	**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**							
1)	Beni demaniali		8.789.846,03	356.566,01	0,00	105.999,50	263.567,93	8.988.843,61
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*2.124.705,55*	*0,00*	*0,00*	*263.567,93*	*0,00*	*2.388.273,48*
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		254.780,99	0,00	0,00	0,00	0,00	254.780,99
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile)		5.931.880,90	78.008,89	0,00	0,00	272.375,57	5.737.514,22
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*3.110.030,98*	*0,00*	*0,00*	*272.375,57*	*0,00*	*3.382.406,55*
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile)		851.108,51	1.000,00	91.670,98	0,00	36.622,12	723.815,41
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*383.815,33*	*0,00*	*0,00*	*36.622,12*	*0,00*	*420.437,45*
6)	Macchinari, attrezzature e impianti		94.798,54	35.404,86	0,00	0,00	31.714,17	98.489,23
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*419.465,93*	*0,00*	*0,00*	*31.714,17*	*0,00*	*451.180,10*
7)	Attrezzature e sistemi informatici		12.769,63	10.364,86	0,00	0,00	12.115,43	11.019,06
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*441.117,09*	*0,00*	*0,00*	*12.115,43*	*0,00*	*453.232,52*
8)	Automezzi e motomezzi		71.676,00	36.703,09	0,00	0,00	38.778,62	69.600,47
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*377.732,51*	*0,00*	*0,00*	*38.778,62*	*0,00*	*416.511,13*
9)	Mobili e macchine d'ufficio		92.713,90	6.821,80	0,00	0,00	30.655,91	68.879,79
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*524.694,74*	*0,00*	*0,00*	*30.655,91*	*0,00*	*555.350,65*
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile)		21.246,32	16.807,15	0,00	0,00	18.371,18	19.682,29
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*177.181,14*	*0,00*	*0,00*	*18.371,18*	*0,00*	*195.552,32*
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile)		3.157,49	0,00	0,00	0,00	0,00	3.157,49
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		*119.875,49*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*119.875,49*
12)	Diritti reali su beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13)	Immobilizzazioni in corso		3.065.565,26	207.185,26	0,00	0,00	105.999,50	3.166.751,02
	Totale		**19.189.543,57**	**748.861,92**	**91.670,98**	**105.999,50**	**810.200,43**	**19.142.533,58**
III)	**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**							
1)	Partecipazioni in:							
	a) imprese controllate		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) altre imprese		19,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,00
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)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Crediti di dubbia esigibilità		434.363,43	0,00	0,00	484.848,42	434.363,43	484.848,42
	(detratto il fondo svalutazione crediti)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
5)	Crediti per depositi cauzionali		117,72	0,00	0,00	0,00	0,00	117,72
	Totale		**444.500,15**	**0,00**	**0,00**	**484.848,42**	**434.363,43**	**494.985,14**
	Totale immobilizzazioni		**19.692.148,34**	**767.698,83**	**91.670,98**	**590.847,92**	**1.273.346,54**	**19.685.677,57**

B)		**ATTIVO CIRCOLANTE**							
	I)	**RIMANENZE**		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**
	II)	**CREDITI**							
		1) Verso contribuenti		1.359.077,94	1.339.718,64	1.349.779,69	484.848,42	484.848,42	1.349.016,89
		2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
		a) Stato - correnti		16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,00
		- capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) Regione - correnti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- capitale		278.445,38	0,00	85.561,00	0,00	0,00	192.884,38
		c) Altri - correnti		149.390,99	54.735,09	148.502,06	0,00	0,00	55.624,02
		- capitale		224.066,90	0,00	7.000,00	0,00	0,00	217.066,90
		3) Verso debitori diversi							
		a) verso utenti di servizi pubblici		614.216,05	152.775,63	187.593,54	0,00	0,00	579.398,14
		b) verso utenti di beni patrimoniali		82.004,04	41.791,08	67.773,98	0,00	0,00	56.021,14
		c) verso altri - correnti		112.591,99	96.869,66	42.622,46	0,00	0,00	166.839,19
		- capitale		583.406,76	50.087,44	151.574,52	0,00	0,00	481.919,68
		d) da alienazioni patrimoniali		16.340,26	0,00	4.796,14	0,00	0,00	11.544,12
		e) per somme corrisposte c/terzi		188.224,88	94.648,29	144.001,90	0,00	0,00	138.871,27
		4) Crediti per IVA		37.787,10	0,00	0,00	60.046,23	60.046,23	37.787,10
		5) Per depositi							
		a) banche		2.532,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2.532,80
		b) Cassa Depositi e Prestiti		179.988,15	0,00	0,00	0,00	0,00	179.988,15
			Totale	**3.828.089,24**	**1.830.625,83**	**2.189.205,29**	**544.894,65**	**544.894,65**	**3.469.509,78**
	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		4.231.092,64	7.967.090,80	7.790.403,95	0,00	0,00	4.407.779,49
		2) Depositi bancari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale	**4.231.092,64**	**7.967.090,80**	**7.790.403,95**	**0,00**	**0,00**	**4.407.779,49**
			Totale attivo circolante	**8.059.181,88**	**9.797.716,63**	**9.979.609,24**	**544.894,65**	**544.894,65**	**7.877.289,27**
C)		**RATEI E RISCONTI**							
	I)	Ratei attivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	II)	Risconti attivi		1.468,00	0,00	0,00	1.468,00	1.468,00	1.468,00
			Totale ratei e risconti	**1.468,00**	**0,00**	**0,00**	**1.468,00**	**1.468,00**	**1.468,00**
			Totale dell'attivo (A+B+C)	**27.752.798,22**	**10.565.415,46**	**10.071.280,22**	**1.137.210,57**	**1.819.709,19**	**27.564.434,84**
		CONTI D'ORDINE							
D)		OPERE DA REALIZZARE		4.713.051,53	996.474,94	984.529,90	0,00	0,00	4.724.996,57
E)		BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI		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
			Totale conti d'ordine	**4.713.051,53**	**996.474,94**	**984.529,90**	**0,00**	**0,00**	**4.724.996,57**

COMUNE DI ARCISATE – ANNO 2012

	CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A)	**PATRIMONIO NETTO**							
I)	Netto patrimoniale		9.654.773,30	0,00	0,00	0,00	547.430,06	9.107.343,24
II)	Netto da beni demaniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale patrimonio netto		**9.654.773,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**547.430,06**	**9.107.343,24**
B)	**CONFERIMENTI**							
I)	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		10.370.785,52	758.317,42	85.561,00	0,00	0,00	11.043.541,94
II)	Conferimenti da concessioni di edificare		2.394.804,21	127.265,10	19.197,22	0,00	0,00	2.502.872,09
	Totale conferimenti		**12.765.589,73**	**885.582,52**	**104.758,22**	**0,00**	**0,00**	**13.546.414,03**
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		2.206.995,50	0,00	144.190,99	0,00	0,00	2.062.804,51
	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		2.586.888,37	1.498.059,98	1.742.732,75	0,00	0,00	2.342.215,60
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		347.061,24	166.600,88	199.450,74	0,00	0,00	314.211,38
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		189.469,23	0,00	0,00	0,00	0,00	189.469,23
	Totale debiti		**5.330.414,34**	**1.664.660,86**	**2.086.374,48**	**0,00**	**0,00**	**4.908.700,72**
D)	**RATEI E RISCONTI**							
I)	Ratei passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti passivi		2.020,85	0,00	0,00	1.976,85	2.020,85	1.976,85
	Totale ratei e risconti		**2.020,85**	**0,00**	**0,00**	**1.976,85**	**2.020,85**	**1.976,85**
	Totale del passivo (A+B+C+D)		**27.752.798,22**	**2.550.243,38**	**2.191.132,70**	**1.976,85**	**549.450,91**	**27.564.434,84**
	CONTI D'ORDINE							
E)	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		4.713.051,53	996.474,94	984.529,90	0,00	0,00	4.724.996,57
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		**4.713.051,53**	**996.474,94**	**984.529,90**	**0,00**	**0,00**	**4.724.996,57**

Comune di Arcisate, lì 04/04/2013

Il Segretario — Il legale rappresentante — Il responsabile del servizio finanziario

Timbro dell'ente

Dott.ssa Vania Pescarin — Angelo Pierobon — Rag. Adriano Malnati

....