

COMUNE DI ARCISATE
Provincia di VARESE

CONTABILITA' ECONOMICA ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

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

COMUNE DI ARCISATE
Provincia di VARESE

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

COMUNE DI ARCSATE – 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								
		(1E)	(2E)	(3E)	(4E)		(5E)	(6E)		Rif. C.E.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)	(7E)	Rif. C.P.	ATTIVO	Rif. CP.	PASSIVO		
																	INIZIALI (+)	FINALI (-)
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE																		
1) Imposte (tit.I - cat.1)	2.207.745,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	2.207.745,68				0,00					0,00	
2) Tasse (tit.I - cat.2)	1.049.227,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	1.049.227,36				0,00					0,00	
3) Tributi speciali (tit.I - cat.3)	1.119.402,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A1	1.119.402,23				0,00					0,00	
Totale entrate tributarie	4.376.375,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4.376.375,27				0,00					0,00	
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI																		
1) da Stato (tit.II - cat.1)	324.510,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	324.510,61				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)	9.419,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	9.419,82				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)	128.331,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A2	128.331,17				0,00					0,00	
Totale entrate da trasferimenti	462.261,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		462.261,60				0,00					0,00	
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE																		
1) Proventi servizi pubblici (tit.III - cat.1)	456.194,31	0,00	0,00	0,00	0,00	37.863,24	A3	418.331,07	(nota1)			0,00					0,00	
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III - cat.2)	107.641,36	1.997,89	2.000,76	0,00	0,00	0,00	A4	107.638,49				0,00					2,87	
3) Proventi finanziari (tit.III - cat.3)	1.039,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.039,74				0,00					0,00	
- Interessi su depositi, ecc.	1.039,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D20	1.039,74				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)	176,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C17	176,82				0,00					0,00	
5) Proventi diversi (tit.III - cat.5)	253.075,32	0,00	0,00	0,00	0,00	15.442,90	A5	237.632,42				0,00					0,00	
Totale entrate extratributarie	818.127,55	1.997,89	2.000,76	0,00	0,00	53.306,14		764.818,54				0,00					2,87	
Totale entrate correnti	5.656.764,42	1.997,89	2.000,76	0,00	0,00	53.306,14		5.603.455,41				0,00					2,87	
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI																		
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit.IV - cat.1)	30.000,00							0,00	(nota3)	A II		30.000,00					0,00	
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV - cat.2)	668.000,00						E24	0,00	(nota2)								668.000,00	
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV - cat.3)	0,00						E26	0,00	(nota2)								0,00	
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV - cat.4)	31.669,16								(nota4)								31.669,16	
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV - cat.5)	161.096,55						A6	73.943,12	(nota5)								87.153,43	
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	860.765,71							73.943,12				0,00					786.822,59	
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.	940.765,71							73.943,12				80.000,00					786.822,59	
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI																		
1) Anticipazioni di cassa (tit.V - cat.1)	0,00																	0,00
2) Finanziamenti a breve termine (tit.V - cat.2)	0,00																	0,00
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit.V - cat.3)	0,00																	0,00
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit.V - cat.4)	0,00																	0,00
Totale entrate accensione prestiti	0,00							0,00				0,00					0,00	
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	(tit.VI)	759.978,09							(nota6)	BII(3e)		143.587,29						

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.

7.357.508,22		5.677.398,53		223.587,29		786.825,46
	E 22	49.137,60	(nota7)			
	E 23	0,00	(nota8)			
	A 7	0,00	(nota9)	A I 1)	5.082,37	
					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 2014

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				
		(1S)	INIZIALI	FINALI	INIZIALI		FINALI	Rif.C.E.		(1S+2S-3S-4S+5S-6S)	Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO
			(+)	(-)	(-)		(+)							
		(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S) (nota 1)		(7S)						
Titolo I SPESE CORRENTI														
1) personale	1.562.107,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B 9	1.562.107,72	(nota1)		0,00		0,00	
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	90.892,72	0,00	0,00	0,00	0,00	6.485,75	B10	84.406,97			0,00		0,00	
3) prestazione di servizi	2.775.854,39	0,00	0,00	0,00	0,00	78.721,76	B12	2.697.132,63			0,00		0,00	
4) utilizzo di beni di terzi	19.525,85	826,33	826,33	0,00	0,00	0,00	B13	19.525,85			0,00		0,00	
5) trasferimenti	875.172,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.000,00		899.172,95			0,00		0,00	
di cui: - Stato	393,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	393,81			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	1.878,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	1.878,01			0,00		0,00	
- comuni ed unioni di comuni	3.172,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	3.172,98			0,00		0,00	
- comunità montane	168.001,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	168.001,69			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	701.726,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.000,00	B14	725.726,46			0,00		0,00	
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	111.606,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	111.606,62			0,00		0,00	
7) imposte e tasse	114.206,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B15	114.206,44			0,00		0,00	
8) oneri straordinari della gestione corrente	79.905,68	0,00	0,00	0,00	0,00	44.572,05	E28	35.333,63			0,00		0,00	
Totale spese correnti	5.629.272,37	826,33	826,33	0,00	0,00	105.779,56		5.523.492,81			C II	0,00	D I	0,00
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE														
1) acquisizione di beni immobili	801.822,59													
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00											0,00		
b) somme rimaste da pagare	801.822,59											801.822,59		801.822,59
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	13.000,00								(nota3)	D				
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00											0,00		
b) somme rimaste da pagare	13.000,00											13.000,00		13.000,00
6) incarichi professionali esterni	0,00													
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00											0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00											0,00		0,00
7) trasferimenti di capitale	15.000,00													
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00											0,00		
b) somme rimaste da pagare	15.000,00											15.000,00		15.000,00
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								(nota4)	A III 2		0,00		
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00									B II				
b) somme rimaste da pagare	50.000,00													
Totale spese in conto capitale	879.822,59													
di cui: a) pagamenti eseguiti	0,00							0,00				0,00		0,00
b) somme rimaste da pagare	879.822,59							0,00				829.822,59		829.822,59
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI														
1) rimborso di anticipazioni di cassa	0,00												C IV	0,00

COMUNE DI ARCISATE
Provincia di VARESE

CONTO ECONOMICO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

CONTO ECONOMICO		IMPORTI		
		PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE				
1)	Proventi tributari	4.376.375,27		
2)	Proventi da trasferimenti	462.261,60		
3)	Proventi da servizi pubblici	418.331,07		
4)	Proventi da gestione patrimoniale	107.638,49		
5)	Proventi diversi	237.632,42		
6)	Proventi da concessioni da edificare	73.943,12		
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)		5.676.181,97	
B) COSTI DELLA GESTIONE				
9)	Personale	1.562.107,72		
10)	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	84.406,97		
11)	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12)	Prestazioni di servizi	2.697.132,63		
13)	Utilizzo beni di terzi	19.525,85		
14)	Trasferimenti	899.172,95		
15)	Imposte e tasse	114.206,44		
16)	Quote di ammortamento d'esercizio	681.883,35		
	Totale costi di gestione (B)		6.058.435,91	
	Risultato della gestione (A-B)			-382.253,94
C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE				
17)	Utili	176,82		
18)	Interessi su capitale in dotazione	0,00		
19)	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00		
	Totale (C) (17+18-19)		176,82	
	Risultato della gestione operativa (A-B+/-C)			-382.077,12
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)	Interessi attivi	1.039,74		
21)	Interessi passivi:	111.606,62		
	- su mutui e prestiti	111.606,62		
	- su obbligazioni	0,00		
	- su anticipazioni	0,00		
	- per altre cause	0,00		
	Totale (D) (20-21)		-110.566,88	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
Proventi				
22)	Insussistenze del passivo	49.137,60		
23)	Sopravvenienze attive	0,00		
24)	Plusvalenze patrimoniali	0,00		
	Totale proventi (e.1) (22+23+24)	49.137,60		
Oneri				
25)	Insussistenze dell'attivo	133.507,87		
26)	Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27)	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28)	Oneri straordinari	35.333,63		
	Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)	168.841,50		
	Totale (E) (e.1 - e.2)		-119.703,90	
	Risultato economico dell'esercizio (A-B+/-C+/-D+/-E)			-612.347,90

Comune di Arcisate, Il 26/03/2015

Timbro
dell'Ente

Il Segretario
Dott.ssa Vania Pescarin

Il legale rappresentante dell'ente
Angelo Pierobon

Il responsabile del servizio finanziario
Rag. Adriano Malnati

COMUNE DI ARCISATE
Provincia di VARESE

CONTO DEL PATRIMONIO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

COMUNE DI ARCISATE

Provincia di VARESE

La tecnica contabile consente la stampa dell'attivo patrimoniale in due diverse 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.

COMUNE DI ARCISATE - 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 <i>(relativo fondo amm.to in detrazione)</i>		312.586,56 288.720,15	5.082,37 0,00	0,00 0,00	0,00 16.869,73	0,00 0,00	317.668,93 305.589,88
Totale			23.866,41	5.082,37	0,00	-16.869,73	0,00	12.079,05
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI								
1)	Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		11.941.659,65 2.660.945,88	347.978,43 0,00	0,00 0,00	0,00 263.359,22	0,00 0,00	12.289.638,08 2.924.305,10
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) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		9.670.328,18 3.671.294,34	40.538,83 0,00	0,00 0,00	0,00 288.284,91	0,00 0,00	9.710.867,01 3.959.579,25
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		1.098.505,91 455.253,75	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 34.816,31	0,00 0,00	1.098.505,91 490.070,06
6)	Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		550.634,31 480.702,03	3.779,56 0,00	0,00 0,00	0,00 29.154,39	0,00 0,00	554.413,87 509.856,42
7)	Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		464.251,58 463.507,96	7.144,06 0,00	0,00 0,00	0,00 430,18	0,00 0,00	471.395,64 463.938,14
8)	Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		494.510,60 457.969,55	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 20.920,41	0,00 0,00	494.510,60 478.889,96
9)	Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		629.698,66 580.878,41	3.734,78 0,00	0,00 0,00	0,00 16.788,36	0,00 0,00	633.433,44 597.666,77
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		220.680,07 208.241,23	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 11.259,84	0,00 0,00	220.680,07 219.501,07
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		123.032,98 119.875,49	29.648,41 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	152.681,39 119.875,49
12)	Diritti reali su beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13)	Immobilizzazioni in corso		2.680.303,37	255.034,30	0,00	0,00	0,00	2.935.337,67
Totale			19.029.717,66	687.858,37	0,00	-665.013,62	0,00	19.052.562,41
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 <i>(detratto il fondo svalutazione crediti)</i>		561.808,69 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	622.150,11 0,00	561.808,69 0,00	622.150,11 0,00
5)	Crediti per depositi cauzionali		117,72	9.071,09	4.821,09	0,00	0,00	4.367,72
Totale			571.945,41	9.071,09	4.821,09	622.150,11	561.808,69	636.536,83
Totale immobilizzazioni			19.625.529,48	702.011,83	4.821,09	-59.733,24	561.808,69	19.701.178,29

B)	ATTIVO CIRCOLANTE						
I)	RIMANENZE						
	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	1.471.732,25	1.458.104,86	1.437.980,35	561.808,69	622.150,11	1.431.515,34
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	9.419,82	0,00	0,00	0,00	9.419,82
	- capitale	192.884,38	0,00	0,00	0,00	0,00	192.884,38
c)	Altri - correnti	110.090,95	92.430,92	21.002,23	0,00	0,00	181.519,64
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Verso debitori diversi						
a)	verso utenti di servizi pubblici	434.101,43	61.105,16	69.211,29	0,00	0,00	425.995,30
b)	verso utenti di beni patrimoniali	40.250,09	43.334,58	35.959,51	0,00	0,00	47.625,16
c)	verso altri - correnti	115.594,42	71.074,73	75.642,71	0,00	0,00	111.026,44
	- capitale	481.832,24	52.571,98	0,00	0,00	0,00	534.404,22
d)	da alienazioni patrimoniali	26.100,00	5.000,00	4.679,17	0,00	0,00	26.420,83
e)	per somme corrisposte c/terzi	121.256,06	143.587,29	76.126,72	0,00	0,00	188.716,63
4)	Crediti per IVA	0,00	0,00	0,00	44.488,55	0,00	44.488,55
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	3.176.378,77	1.936.629,34	1.720.601,98	606.297,24	622.150,11	3.376.553,26
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	5.006.254,25	7.008.544,08	7.401.342,30	0,00	0,00	4.613.456,03
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	5.006.254,25	7.008.544,08	7.401.342,30	0,00	0,00	4.613.456,03
	Totale attivo circolante	8.182.633,02	8.945.173,42	9.121.944,28	606.297,24	622.150,11	7.990.009,29
C)	RATEI E RISCONTI						
I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti attivi	826,33	0,00	0,00	826,33	826,33	826,33
	Totale ratei e risconti	826,33	0,00	0,00	826,33	826,33	826,33
	Totale dell'attivo (A+B+C)	27.808.988,83	9.647.185,25	9.126.765,37	547.390,33	1.184.785,13	27.692.013,91
D)	CONTI D'ORDINE						
D)	OPERE DA REALIZZARE	5.033.436,16	829.822,59	717.663,70	0,00	0,00	5.145.595,05
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	5.033.436,16	829.822,59	717.663,70	0,00	0,00	5.145.595,05

COMUNE DI ARCISATE - 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 <i>(relativo fondo amm.to in detrazione)</i>		23.866,41	5.082,37	0,00	0,00	16.869,73	12.079,05
			288.720,15	0,00	0,00	16.869,73	0,00	305.589,88
	Totale		23.866,41	5.082,37	0,00	0,00	16.869,73	12.079,05
II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1)	Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		9.280.713,77	347.978,43	0,00	0,00	263.359,22	9.365.332,98
			2.660.945,88	0,00	0,00	263.359,22	0,00	2.924.305,10
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) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		5.999.033,84	40.538,83	0,00	0,00	288.284,91	5.751.287,76
			3.671.294,34	0,00	0,00	288.284,91	0,00	3.959.579,25
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		643.252,16	0,00	0,00	0,00	34.816,31	608.435,85
			455.253,75	0,00	0,00	34.816,31	0,00	490.070,06
6)	Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		69.932,28	3.779,56	0,00	0,00	29.154,39	44.557,45
			480.702,03	0,00	0,00	29.154,39	0,00	509.856,42
7)	Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		743,62	7.144,06	0,00	0,00	430,18	7.457,50
			463.507,96	0,00	0,00	430,18	0,00	463.938,14
8)	Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		36.541,05	0,00	0,00	0,00	20.920,41	15.620,64
			457.969,55	0,00	0,00	20.920,41	0,00	478.889,96
9)	Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		48.820,25	3.734,78	0,00	0,00	16.788,36	35.766,67
			580.878,41	0,00	0,00	16.788,36	0,00	597.666,77
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		12.438,84	0,00	0,00	0,00	11.259,84	1.179,00
			208.241,23	0,00	0,00	11.259,84	0,00	219.501,07
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		3.157,49	29.648,41	0,00	0,00	0,00	32.805,90
			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		2.680.303,37	255.034,30	0,00	0,00	0,00	2.935.337,67
	Totale		19.029.717,66	687.858,37	0,00	0,00	665.013,62	19.052.562,41
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 <i>(detrato il fondo svalutazione crediti)</i>		561.808,69	0,00	0,00	622.150,11	561.808,69	622.150,11
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Crediti per depositi cauzionali		117,72	9.071,09	4.821,09	0,00	0,00	4.367,72
	Totale		571.945,41	9.071,09	4.821,09	622.150,11	561.808,69	636.536,83
	Totale immobilizzazioni		19.625.529,48	702.011,83	4.821,09	622.150,11	1.243.692,04	19.701.178,29

B)	ATTIVO CIRCOLANTE						
I)	RIMANENZE						
	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	1.471.732,25	1.458.104,86	1.437.980,35	561.808,69	622.150,11	1.431.515,34
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	9.419,82	0,00	0,00	0,00	9.419,82
	- capitale	192.884,38	0,00	0,00	0,00	0,00	192.884,38
c)	Altri - correnti	110.090,95	92.430,92	21.002,23	0,00	0,00	181.519,64
	- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Verso debitori diversi						
a)	verso utenti di servizi pubblici	434.101,43	61.105,16	69.211,29	0,00	0,00	425.995,30
b)	verso utenti di beni patrimoniali	40.250,09	43.334,58	35.959,51	0,00	0,00	47.625,16
c)	verso altri - correnti	115.594,42	71.074,73	75.642,71	0,00	0,00	111.026,44
	- capitale	481.832,24	52.571,98	0,00	0,00	0,00	534.404,22
d)	da alienazioni patrimoniali	26.100,00	5.000,00	4.679,17	0,00	0,00	26.420,83
e)	per somme corrisposte c/terzi	121.256,06	143.587,29	76.126,72	0,00	0,00	188.716,63
4)	Crediti per IVA	0,00	0,00	0,00	44.488,55	0,00	44.488,55
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	3.176.378,77	1.936.629,34	1.720.601,98	606.297,24	622.150,11	3.376.553,26
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	5.006.254,25	7.008.544,08	7.401.342,30	0,00	0,00	4.613.456,03
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	5.006.254,25	7.008.544,08	7.401.342,30	0,00	0,00	4.613.456,03
	Totale attivo circolante	8.182.633,02	8.945.173,42	9.121.944,28	606.297,24	622.150,11	7.990.009,29
C)	RATEI E RISCONTI						
I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti attivi	826,33	0,00	0,00	826,33	826,33	826,33
	Totale ratei e risconti	826,33	0,00	0,00	826,33	826,33	826,33
	Totale dell'attivo (A+B+C)	27.808.988,83	9.647.185,25	9.126.765,37	1.229.273,68	1.866.668,48	27.692.013,91
D)	CONTI D'ORDINE						
D)	OPERE DA REALIZZARE	5.033.436,16	829.822,59	717.663,70	0,00	0,00	5.145.595,05
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	5.033.436,16	829.822,59	717.663,70	0,00	0,00	5.145.595,05

COMUNE DI ARCISATE – 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		8.472.782,31	0,00	0,00	0,00	612.347,90	7.860.434,41
II)	Netto da beni demaniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale patrimonio netto		8.472.782,31	0,00	0,00	0,00	612.347,90	7.860.434,41
B) CONFERIMENTI								
I)	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		11.801.680,60	731.822,59	0,00	0,00	0,00	12.533.503,19
II)	Conferimenti da concessioni di edificare		2.595.517,84	85.000,00	6.869,43	0,00	0,00	2.673.648,41
	Totale conferimenti		14.397.198,44	816.822,59	6.869,43	0,00	0,00	15.207.151,60
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		1.984.304,24	0,00	81.233,48	0,00	0,00	1.903.070,76
	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		2.457.892,81	1.381.391,99	1.679.703,44	0,00	0,00	2.159.581,36
III)	Debiti per IVA		20.678,03	0,00	0,00	0,00	20.678,03	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		284.665,88	247.227,80	211.587,89	0,00	0,00	320.305,79
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	50.000,00	0,00	0,00	0,00	239.469,23
	Totale debiti		4.937.010,19	1.678.619,79	1.972.524,81	0,00	20.678,03	4.622.427,14
D) RATEI E RISCONTI								
I)	Ratei passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti passivi		1.997,89	0,00	0,00	2.000,76	1.997,89	2.000,76
	Totale ratei e risconti		1.997,89	0,00	0,00	2.000,76	1.997,89	2.000,76
	Totale del passivo (A+B+C+D)		27.808.988,83	2.495.442,38	1.979.394,24	2.000,76	635.023,82	27.692.013,91
E) CONTI D'ORDINE								
E)	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		5.033.436,16	829.822,59	717.663,70	0,00	0,00	5.145.595,05
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		5.033.436,16	829.822,59	717.663,70	0,00	0,00	5.145.595,05

Comune di Arcisate, il 26/03/2015

Il Segretario

Il legale rappresentante

Il responsabile del servizio finanziario

Timbro
dell'ente

Dott.ssa Vania Pescarin

Angelo Pierobon

Rag. Adriano Malnati