

**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE
USCITE**

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			
			(1S)	Iniziali (+) (2S)	Finali (-) (3S)	Iniziali (-) (4S)		Finali (+) (5S)	(-) (6S)		Rif. C.E.	(1S+2S-3S-4S+5S-6S) (7S)	Rif. C.P.	Attivo
Titolo I														
	Spese correnti						(Nota 1)							
int 1	1 Personale	756.983,83					0	B 9	756.983,83	D		E		
int 2	2 Acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	71.190,62					6.538,25	B 10	64.652,37	BII 4				
										AII				
int 3	3 Prestazioni di servizi	1.157.001,38	21.279,99	21.193,33			7.892,12	B 12	1.149.195,92	BII 4				
int 4	4 Utilizzo di beni di terzi	9.120,82	872,95	871,23	0,00	0,00	0,00	B 13	9.122,54					
int 5	5 Trasferimenti di cui:	448.980,57	16.965,32	6.769,41	0,00	0,00	0,00		459.176,48					
	a Stato	2.959,00					0,00	B 14	2.959,00					
	b regione						0,00	B 14	0,00					
	c province e città metropolitane						0,00	B 14	0,00					
	d comuni ed unioni di comuni	91.693,78					0,00	B 14	91.693,78					
	e Comunità montane	1.000,00					0,00	B 14	1.000,00					
	f Aziende speciali e partecipate	136.962,52	0,00	0,00			0,00	C 19	136.962,52	BII 4				
	g Altri	216.365,27	16.965,32	6.769,41			0,00	B 14	226.561,18					
int 6	6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	96.807,45					0,00	D 21	96.807,45					
int 7	7 Imposte e tasse	102.753,05					51.993,15	B 15	50.759,90			CII		
int 8	8 Oneri straordinari della gestione corrente	3.797,27					0,00	E 28	3.797,27					
	Totale spese correnti	2.646.634,99	39.118,26	28.833,97	0,00	0,00	66.423,52		2.590.495,76	C II	-10.284,29	D I	0,00	
titolo II														
	Spese in conto capitale													
int 1	1 Acquisizione di beni immobili di cui:	131.214,31												
	a Pagamenti eseguiti	130.208,26								A				
	b Somme rimaste da pagare	1.006,05								D				
int 2	2 Espropri e servitù onerose									A		+ (nota 2)		
	a Pagamenti eseguiti													
	b Somme rimaste da pagare													
int 3	3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia di cui:	0,00												
	a Pagamenti eseguiti													
	b Somme rimaste da pagare													
int 4	4 Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui:	0,00												
	a Pagamenti eseguiti													
	b Somme rimaste da pagare													
int 5	5 Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico/scientifiche di cui:	1.195,60									D	+ (nota 3)		
	a Pagamenti eseguiti						0,00							
	b Somme rimaste da pagare	1.195,60					0,00							
int 6	6 Incarichi professionali eterni di cui:	445,45												
	a Pagamenti eseguiti	445,45												
	b Somme rimaste da pagare	0,00												
int 7	7 Trasferimenti di capitale di cui:	2.375,44												
	a Pagamenti eseguiti	1.330,94								b14	AII 1)c	BII		
	b Somme rimaste da pagare	1.044,50									AII 1)c	CVII		
int 8	8 Partecipazioni azionarie di cui:	16.967,00												
	a Pagamenti eseguiti	16.967,00										E	+ (nota 3)	
	b Somme rimaste da pagare	0,00												
int 9	9 Conferimenti di capitale di cui:	0,00												
	a Pagamenti eseguiti													
	b Somme rimaste da pagare													
int 10	10 Concessioni di crediti e anticipazioni di cui:	0,00									A III 2			
	a Pagamenti eseguiti													
	b Somme rimaste da pagare													
	Totale spese in conto capitale di cui:	152.197,80									B II	+ (nota 4)	152.197,80	
	a Pagamenti eseguiti	148.951,65											148.951,65	
	b Somme rimaste da pagare	3.246,15												
Titolo III														
	Rimborso di prestiti													
int 1	1 Rimborso di anticipazioni di cassa												C IV	0
int 2	2 Rimborso di finanziamenti a breve termine												C I 1)	0,00
int 3	3 Rimborso di quota di capitale di mutui e prestiti	204.477,19											C I 2)	204.477,19
int 4	4 Rimborso di prestiti obbligazionari												C I 3)	0
int 5	5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	16.000,00											C I 4)	16.000,00
	Totale rimborso prestiti	220.477,19											1 S	
Titolo IV	Totale servizi per conto di terzi	334.747,18											C V	(nota 5)
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	3.354.057,16							2.590.495,76					
	a Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B 11	0		B I	0		
	b Quote di ammortamento dell'esercizio							B 16	350.086,02		A	(nota 6)		
	c Accantonamento per svalutazione crediti							E 27			A III 4	(nota 7)		
	d Insussistenze dell'attivo							E 25			(nota 8)			

Note

1) Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "somma da conservare nel conto finanziario della competenza a residuo passivo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine "opere da relizzare" 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 dall'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'ammortamento dell'esercizio (7S) va portato ad incremento del fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore del "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" e possibile utilizzare l'accantonamento per "fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal regolamento di contabilità dell'ente.

8) Minori crediti (minori residui attivi dal conto del bilancio).