



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

Comune di GONNESA

Esercizio

2015

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO															
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)		Rif. CE	(IS+2S-3S-4S+5S-6S)																	
								Rif. CP		Attivo	Rif. CP	Passivo													
(1S)															(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)					
TITOLO I SPESE CORRENTI															(nota 1)										
1) Personale	1.555.635,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B9	1.555.635,09		0,00		0,00												
2)Acq uisto di beni di consumo e/o di materie prime	139.037,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B10	139.037,10		0,00		0,00												
3)Prestazi oni di servizi	2.041.948,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B12	2.041.948,83		0,00		0,00												
4)Utli lizzo di beni di terzi	2.005,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	2.005,70		0,00		0,00												
5)Trasferimenti di cui :																									
- Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00		0,00		0,00												
- regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00		0,00		0,00												
- province e città metropolitane	3.085,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	3.085,70		0,00		0,00												
- comuni ed unioni di comuni	29.536,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	29.536,72		0,00		0,00												
- comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00		0,00		0,00												
- aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C19	0,00		0,00		0,00												
- altri	1.145.734,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	1.145.734,65		0,00		0,00												
6) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	25.287,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	25.287,46		0,00		0,00												
7)Imp oste e tasse	89.440,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B15	89.440,95		0,00		0,00												
8)oneri st raordinari della gestione corrente	44.235,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E28	44.235,56		0,00		0,00												
Totale Spese Correnti		5.075.947,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			C H	0,00		D I	0,00											

TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE

1) acquisizione di beni immobili di cui :	873.751,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00					
a) pagamenti eseguiti	632.391,93										632.391,93		
b) somme rimaste da pagare	656.129,84										656.129,84		
2) espropri e servitù onerose di cui :	0,00							0,00					
a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

Comune di GONNESE

Esercizio 2015

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI				RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Iniziali (+)		Finali (-)		Iniziali (-)	Finali (+)		Rif. CE	(IS+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif. CP	Attivo	Rif. CP	Passivo
		(2S)	(3S)	(4S)	(5S)										
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia di cui :	3.808,40					0,00		0,00							
a) pagamenti eseguiti	7.612,80														
b) somme rimaste da pagare	0,00														
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui :	0,00					0,00		0,00							
a) pagamenti eseguiti	0,00														
b) somme rimaste da pagare	0,00														
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche di cui :	64.834,00					0,00		0,00							
a) pagamenti eseguiti	7.904,00														
b) somme rimaste da pagare	62.042,00														
6) incarichi professionali esterni di cui :	24.837,22					0,00		0,00							
a) pagamenti eseguiti	0,00														
b) somme rimaste da pagare	26.238,22														
7) trasferimenti di capitale di cui :	0,00					0,00		0,00							
a) pagamenti eseguiti	0,00														
b) somme rimaste da pagare	0,00														
8) partecipazioni azionarie di cui :	0,00					0,00		0,00							
a) pagamenti eseguiti	0,00														
b) somme rimaste da pagare	0,00														
9) conferimenti di capitale di cui :	0,00					0,00		0,00							
a) pagamenti eseguiti	0,00														
b) somme rimaste da pagare	0,00														



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

Comune di GONNESE

Esercizio 2015

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA (1S)	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (-) (6S)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Iniziali (+) (2S)	Finali (-) (3S)	Iniziali (-) (4S)	Finali (+) (5S)		Rif. CE (IS+2S-3S-4S+5S-6S)	(7S)		Rif. CP	Attivo	Rif. CP	Passivo
10) concessioni di crediti e anticipazioni di cui : a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare	0,00 0,00 0,00					0,00		0,00		A III 2) o BII D	0,00 0,00 0,00	+(nota 4) E	0,00 0,00 0,00
Totale Spese in Conto Capitale di cui : a) pagamenti eseguiti b) somme rimaste da pagare	967.229,38 647.908,73 744.410,06										0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00
TITOLO III RIMBORSO DI PRESTITI													
1) Rimborso 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	191.470,04											C I 2)	191.470,04
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	191.470,04												(nota 5)
TITOLO IV SERVIZI PER CONTO TERZI	613.359,74											C V	80.937,77
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	6.848.006,92												
- Variazioni nelle rimanenze delle materie prime e/o di beni di consumo								0,00		B I	0,00		
- Quote di ammortamento dell'esercizio								550.928,87 (nota 6)		A	550.928,87		
- Accantonamento per svalutazione crediti								0,00 (nota 7)		A III 4)	0,00		
- Insussistenza dell'attivo								6.585.927,86 (nota 8)			0,00		0,00



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

Comune di GONNESSA

Esercizio

2015

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO		
	Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)		Rif. CE	(15+18-35-49+55-65)		Rif. CP	Attivo	Passivo
(15)	(25)	(35)	(45)	(55)	(65)		(75)				

- (1) - Tra le altre 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 competenze 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 competenze 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 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'ammontare dell'esercizio (75) 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 di 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).

Comune di GONNESSA, lì 21/04/2016

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

Timbro
Dell'ente