

COMUNE DI STATTE
Provincia di TA

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		AL CONTO DEL PATRIMONIO	
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	RIF. C.E.	(7E)	BII(3e)	Rif. C.P. ATTIVO	Rif. C.P. PASSIVO	
TITOLO VI - SERVIZI PER CONTO TERZI	740.231,99											
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	18.377.144,47											
- Insussistenze del passivo												
- Sopravvenienze attive												
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)												
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.												
							E22	261.452,40	(7)			
							E23	70.712,36	(8)			
							A7		(9)			
							A8					

NOTE

- (1) tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accreditamenti finanziari del titolo II "Entrate escludibili" per fatture da emettere e riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per IVA" (C/II) costituendo un debito verso l'IVA, con il risultato di 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);
- (3) quando viene realizzata una minusvalenza (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);
- (4) va indicato il totale dei trasferimenti di capitale da Stato, regione, provincia, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre;
- (5) proventi accortati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti (fino 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) i costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (esclusi 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;

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.	(7S)	CII	DI
TITOLO I - SPESE CORRENTI									
1) personale	2.224.370,69					B9	2.224.370,69		
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	90.281,27					B10	90.281,27		
3) prestazioni di servizi	4.416.203,91	6.758,31	370,58			B12	4.422.591,64		
4) utilizzo beni di terzi	47.467,26					B13	47.467,26		
5) trasferimenti, di cui:									
- Stato						B14			
- regione						B14			
- province e città metropolitane	71.769,58					B14	71.769,58		
- comuni ed unioni di comuni	46.204,60					B14	46.204,60		
- comunità montane						B14			
- aziende speciali e partecipate						B14			
- altri	1.705,00					C19	1.705,00		
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	796.991,87					B14	796.991,87		
7) imposte e tasse	52.242,84					D21	52.242,84		
8) oneri straordinari della gestione corrente	168.332,04					B15	168.332,04		
	420.701,89					E28	420.701,89		
Totale spese correnti	8.336.270,95	6.758,31	370,58					-6.387,73	
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	7.898.914,44								
a) pagamenti eseguiti	1.779.207,16								
b) somme rimate da pagare	13.436.916,99								
2) espropri e servitù onerose, di cui:	97.061,02								
a) pagamenti eseguiti	441.594,70								
b) somme rimate da pagare	154.875,00								
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui:									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimate da pagare									
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui:									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimate da pagare									
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche, di cui:	149.502,27								
a) pagamenti eseguiti	48.442,39								
b) somme rimate da pagare	166.250,89								
6) incarichi professionali esterni, di cui:	52.500,00								
a) pagamenti eseguiti	82.870,84								
b) somme rimate da pagare	78.122,52								
7) trasferimenti di capitale, di cui:	22.718,03								
a) pagamenti eseguiti	675,38								
b) somme rimate da pagare	22.544,65								
8) partecipazioni azionarie, di cui:									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimate da pagare									
Totale								13.836.165,40	13.036.165,40

