

COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

Provincia di CT

CONTO DEL PATRIMONIO

ANNO 2012

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
TOTALE							
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		2.481.832,04 154.516,72				53.609,64	2.428.222,40 208.126,36
2) Terreni (patrimonio indisponibile)							
3) Terreni (patrimonio disponibile)							
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		7.796.843,74 1.212.096,25				296.261,71	7.500.582,03 1.508.357,96
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		432.527,78 85.700,67				16.002,37	416.525,41 101.703,04
6) Macchinari, attrezzature ed impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		277.802,05 476.502,59	9.655,00			107.866,79	179.590,26 584.369,38
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-4.938,68 279.271,32	1.288,80			4.938,68	1.288,80 319.073,61
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		27.138,31 399.395,47				5.427,66	21.710,65 404.823,13
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		91.651,71 833.045,26	24.183,68			18.330,34	97.505,05 851.375,60
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso		9.128.698,70	421.266,67			1.976.426,70	7.573.538,67
TOTALE		20.231.555,65	456.394,15			4.938,68	2.473.925,21
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre Imprese		203.764,00					203.764,00
2) Crediti verso:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
4) Crediti di dubbia esigibilità (detrato il fondo svalutazione crediti)		22.667,03				1.547.269,28	1.569.936,31
5) Crediti per depositi cauzionali						293.000,00	293.000,00
TOTALE		226.431,03				1.547.269,28	1.773.700,31
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		20.457.986,68	456.394,15			1.552.207,96	19.992.663,58

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA CFINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							
TOTALE							
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti		7.036.938,66	5.326.043,65	3.850.024,79		986.113,90	7.526.843,62
2) Verso enti del sett. pubblico allargato:							
a) Stato - correnti		423.471,17	1.571.556,15	1.914.670,19	836,13		81.193,26
- capitale		51.136,26				51.136,26	
b) Regione - correnti		913.257,74	1.475.348,15	1.291.275,91		30.000,00	1.067.329,98
- capitale		66.657,39	112.500,00	112.500,00		11.878,64	54.778,75
c) Altn - correnti							
- capitale		2.832,45					2.832,45
3) Verso debitori diversi:							
a) verso utenti di servizi pubblici		2.093.748,28	320.232,89	288.672,32		382.475,76	1.742.833,09
b) verso utenti di beni patrimoniali			22.751,12	5.285,00			17.466,12
c) verso altn - correnti		461.262,03	156.269,96	205.369,61		219.474,38	192.688,00
- capitale		396.638,89	547.433,98	508.543,61		77.025,36	358.503,90
d) da alienazioni patrimoniali		7.516,73	50.283,27	57.800,00			
e) per somme comisposte c/terzi		2.155.143,16	1.285.829,94	1.325.634,29		1.018.951,06	1.096.387,75
4) Crediti per IVA		29.673,00				5.846,00	23.827,00
5) Per depositi:							
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti		2.899.333,93				17.328,62	2.882.005,31
TOTALE		16.537.609,69	10.868.249,11	9.559.775,72	836,13	2.800.229,98	15.046.689,23
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							
TOTALE							
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa			18.080.174,36	18.080.174,36			
2) Depositi bancari							
TOTALE			18.080.174,36	18.080.174,36			
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		16.537.609,69	28.948.423,47	27.639.950,08	836,13	2.800.229,98	15.046.689,23
C) RATEI E RISCONTI							
I) RATEI ATTIVI							
II) RISCONTI ATTIVI		597,39			750,48	597,39	750,48
TOTALE RATEI E RISCONTI		597,39			750,48	597,39	750,48
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		36.996.193,76	29.404.817,62	27.639.950,08	1.553.794,57	5.274.752,58	35.040.103,29
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE		4.981.059,65	203.355,72	455.419,47		85.275,41	4.643.720,49
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
F) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		4.981.059,65	203.355,72	455.419,47		85.275,41	4.643.720,49

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) <u>NETTO PATRIMONIALE</u>		5.418.967,54	619.255,45		1.261,42	2.794.099,12	3.245.385,29
II) <u>NETTO DA BENI DEMANIALI</u>		794.816,91				53.609,64	741.207,27
TOTALE PATRIMONIO NETTO		6.213.784,45	619.255,45		1.261,42	2.847.708,76	3.986.592,56
B) CONFERIMENTI							
I) <u>CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</u>		8.742.294,41	112.500,00			63.014,90	8.791.779,51
II) <u>CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE</u>		3.620.987,48	208.024,92			77.025,36	3.751.987,04
TOTALE CONFERIMENTI		12.363.281,89	320.524,92			140.040,26	12.543.766,55
C) DEBITI							
I) <u>DEBITI DI FINANZIAMENTO</u>							
1) Per finanziamenti a breve termine							
2) Per mutui e prestiti		6.867.570,76		253.140,10		18.590,04	6.595.840,62
3) Per prestiti obbligazionari							
4) Per debiti pluriennali							
II) <u>DEBITI DI FUNZIONAMENTO</u>		7.024.195,19	8.642.638,80	7.535.211,62		72.541,30	8.059.081,07
III) <u>DEBITI PER IVA</u>							
IV) <u>DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA</u>		3.705.095,14	8.520.398,64	8.561.004,95			3.664.488,83
V) <u>DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI</u>		805.170,33	1.285.829,94	1.274.423,54		628.651,07	187.925,66
VI) <u>DEBITI VERSO</u>							
1) Imprese controllate							
2) Imprese collegate							
3) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) <u>ALTRI DEBITI</u>		17.096,00				14.688,00	2.408,00
TOTALE DEBITI		18.419.127,42	18.448.867,38	17.623.780,21		734.470,41	18.509.744,18
D) RATEI E RISCONTI							
I) <u>RATEI PASSIVI</u>							
II) <u>RISCONTI PASSIVI</u>							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		36.996.193,76	19.388.647,75	17.623.780,21	1.261,42	3.722.219,43	35.040.103,29
CONTI D'ORDINE							
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>		4.981.059,65	203.355,72	455.419,47		85.275,41	4.643.720,49
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
G) <u>BENI DI TERZI</u>							
TOTALE CONTI D'ORDINE		4.981.059,65	203.355,72	455.419,47		85.275,41	4.643.720,49

11-11-2013



IL SEGRETARIO
DOTT. SSA NERINA SCANDURA

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE
SIG. SANTO GRAZIO CARUSO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
DOTT. AGATINO MARIORANA

COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

Provincia di CT

CONTO ECONOMICO

ANNO 2012

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	- 5.326.043,65		
2) Proventi da trasferimenti	3.046.904,30		
3) Proventi da servizi pubblici	320.232,89		
4) Proventi da gestione patrimoniale	22.751,12		
5) Proventi diversi	115.869,44		
6) Proventi da concessioni di edificare	339.409,06		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		9.171.210,46	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	3.292.288,82		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	108.782,48		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	4.189.212,57		
13) Godimento beni di terzi	105.903,06		
14) Trasferimenti	151.947,78		
15) Imposte e tasse	213.449,32		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	497.498,51		
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)		8.559.082,54	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		612.127,92	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	14.688,00		
TOTALE (C) (17+18-19)		-14.688,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)			597.439,92
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	40.400,52		
21) Interessi passivi:			
- su mutui e prestiti	341.835,36		
- su obbligazioni			
- su anticipazioni	30.672,24		
- per altre cause			
TOTALE (D) (20-21)		-332.107,08	-332.107,08
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	786.467,78		
23) Sopravvenienze attive	1.217,73		
24) Plusvalenze patrimoniali			
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		787.685,51	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	2.794.765,58		
26) Minusvalenze patrimoniali			
27) Accantonamento per svalutazione crediti	293.000,00		
28) Oneri straordinari	193.706,08		
Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		3.281.471,66	
TOTALE (E) (e.1-e.2)		-2.493.786,15	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+C+/-D+/-E)			-2.228.453,31

05-11-2013

IL SEGRETARIO

DOTT. SSA NERINA SCANDURA

IL LEGALE RAPPRESENTANTE
DELL'ENTE

SIG. SANTO ORAZIO CARUSO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

DOTT. AGATINO MARTORANA



COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

Provincia di CT

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

ANNO 2012

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

ACCRETAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI	RATEI ATTIVI	AL TRE RITTOICHE DEL FINANZIARIO		NOTE	AL CONTO ECONOMICO	AL CONTO DEL PATRIMONIO	
			RIF. CE (1E-2E-3E-4E-5E-6E)	RIF. CE (1E-2E-3E-4E-5E-6E)			RIF. C.P. ATTIVO	RIF. C.P. PASSIVO
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)	(8E)	(9E)
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE								
1) Imposte (tit. 1 cat. 1)	2.756.500,00					2.756.500,00	A1	
2) Tasse (tit. 1 cat. 2)	2.566.543,65					2.566.543,65	A1	
3) Tributi Speciali (tit. 1 cat. 3)	3.000,00					3.000,00	A1	
TITOLO II - ENTRATE DA TRASFERIMENTI								
Totale entrate tributarie								
1) Da stato (tit. 2 cat. 1)	1.571.556,15					1.571.556,15	A2	
2) Da regione (tit. 2 cat. 2)	15.707,07					15.707,07	A2	
3) Da regione per funzioni delegate (tit. 2 cat. 3)	1.459.641,08					1.459.641,08	A2	
4) Da org. comunitari e internazionali (tit. 2 cat. 4)							A2	
5) Da altri enti settore pubblico (tit. 2 cat. 5)							A2	
Totale entrate da trasferimenti								
TITOLO III - ENTRATE EXTRABIBUARIE								
Totale entrate extratributarie								
1) Proventi servizi pubblici (tit. 3 cat. 1)	320.232,89					320.232,89	A3	
2) Proventi gestione patrimoniale (tit. 3 cat. 2)	22.751,12					22.751,12	A4	
3) Proventi finanziari (tit. 3 cat. 3)	40.400,52					40.400,52	D20	
partecipate - interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate							C18	
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate (tit. 3 cat. 4)							C17	
5) Proventi diversi (tit. 3 cat. 5)	115.869,44					115.869,44	A5	
TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTI DI CAPITALI RISCOSSIONE DI CREDITI								
Totale entrate per alienazione di beni patrimoniali								
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit. 4 cat. 1)	50.283,27					50.283,27	E24	
2) Trasferimenti di capitali dallo Stato (tit. 4 cat. 2)							E26	
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit. 4 cat. 3)	112.500,00					112.500,00	B1	
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit. 4 cat. 4)							BII	
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit. 4 cat. 5)	547.433,98					547.433,98	BII	
Totale trasferimenti di capitale (2-3+4+5)								
6) Riscossione di crediti (tit. 4 cat. 6)	659.933,98					659.933,98		
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO V - ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI								
Totale entrate accensione prestiti								
1) Anticipazioni di cassa (tit. 5 cat. 1)	8.520.398,64					8.520.398,64	CIV	
2) Finanziamenti a breve termine (tit. 5 cat. 2)							CI 1)	
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit. 5 cat. 3)							CI 2)	
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit. 5 cat. 4)							CI 3)	
TITOLO VI - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO VII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO VIII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO IX - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO X - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XI - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XIII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XIV - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XV - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XVI - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XVII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XVIII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XIX - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XX - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXI - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXIII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXIV - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXV - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXVI - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXVII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXVIII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXIX - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXX - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXXI - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXXII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXXIII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXXIV - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXXV - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXXVI - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXXVII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXXVIII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XXXIX - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XL - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XLI - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XLII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XLIII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XLIV - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XLV - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XLVI - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XLVII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XLVIII - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO XLIX - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								
TITOLO L - ENTRATE DA ACCENSIONE DI CREDITI								
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.								

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

TITOLO V - SERVIZI PER COMPTO TERZI	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA (1E)	RISCONTI PASSIVI				RISCONTI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (9E)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO		
		INIZIALI (-) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)	RIF. C.E.	(1E+2E-3E+4E+6E-9E) (7E)		Rif. C.P. ATTIVO	Rif. C.P. PASSIVO				
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	1.265.739,80								E22 E23	766.467,78 1.217,73	(7) (8)	B13a A1 1)	103.356,48	
- rimanenze del passato									A7		(9)			
- Sopravvenienze attive									A8					
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (cont. capitalizzati)														
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.														

NOTE

(1) tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo III "Entrate estrattive" per attività in regime d'impresa. L'ammontare dell'IVA per sature da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per IVA (C/II)" costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accreditato al lordo d'IVA.

(2) quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione migliore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo è portato in aumento nel conto economico (E 24).

(3) quando viene realizzato un bene, il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione.

(4) va indicato il totale del trasferimento di capitale da Stato, regione, provincia, comune, aziende speciali, partecipate ed altre.

(5) proventi accreditati per concessioni di edilizia, per la quota finalizzata a spese correnti (fino al 30% del valore di IE).

(6) va indicato la somma mossa da incassare da terzi in conto competenza finanziaria.

(7) trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio).

(8) trattasi di maggiori crediti (maggiore residui attivi del conto del bilancio).

(9) i costi capitalizzati sono costituiti da quelle parti di costi (sostenuti tra le spese "fortiori" nel titolo I) per la produzione, in economia, di valori da parte, dal punto di vista economico, a carico di più esercizi, esempi di costi capitalizzati sono: costi di manutenzione straordinaria effettuati dal personale dell'ente, dalla produzione diretta di strutture appaltate, a fine esercizio è necessario rilevare questo costo, contabilizzarlo nell'ativo patrimoniale, con il salienza dell'ammortamento (costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui il unità prodotta 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				
		(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)	(7S)			
TITOLO I - SPESE CORRENTI														
1) personale	3.292.288,82						B9	3.292.288,82						
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	108.782,48						B10	108.782,48						
3) prestazioni di servizi	4.189.365,66	597,39	750,48				B12	4.189.212,57						
4) utilizzo beni di terzi	105.903,06						B13	105.903,06						
5) trasferimenti, di cui:														
- Stato							B14							
- regione							B14							
- province e città metropolitane							B14							
- comuni ed unioni di comuni							B14							
- comunità montane							B14							
- aziende speciali e partecipate	14.688,00						C19	14.688,00						
- altri	151.947,78						B14	151.947,78						
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	372.507,60						D21	372.507,60						
7) imposte e tasse	213.449,32						B15	213.449,32						
8) oneri straordinari della gestione corrente	193.706,08						E28	193.706,08						
Totale spese correnti	8.642.638,80	597,39	750,48								CII	153,09	DI	
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE														
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	112.500,00													
a) pagamenti eseguiti	289.381,86													
b) somme rimaste da pagare	3.212.799,69													
2) espropri e servitù onerose, di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare														
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui:	90.855,72													
a) pagamenti eseguiti	129.478,71													
b) somme rimaste da pagare	1.028.239,13													
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare	23.372,20													
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche, di cui:														
a) pagamenti eseguiti	9.810,00													
b) somme rimaste da pagare	14.493,51													
6) incarichi professionali esterni, di cui:														
a) pagamenti eseguiti	26.748,90													
b) somme rimaste da pagare	386.727,96													
7) trasferimenti di capitale, di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare	2.408,00													
8) partecipazioni azionarie, di cui:	1.663,00													
a) pagamenti eseguiti	974,68													
b) somme rimaste da pagare	7.205,32													
											D	4.665.632,49	E	4.665.632,49

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (USCITE)

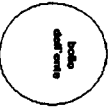
	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI				RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI (+)	FINALI (+)	INIZIALI (-)	FINALI (-)	RIF. C.E.	(15-25-35-45-55-65)		(75)	Rd. C/P ATTIVO		Rd. C/P PASSIVO			
0) contenimenti di capitale, di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimesse da pagare 0) concessioni di crediti e anticipazioni, di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimesse da pagare	(15)		(25)	(35)	(45)	(55)	(65)								
Totale spese in conto capitale, di cui: a) pagamenti eseguiti b) somme rimesse da pagare		205.018,72													
TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI		456.394,15													
1) rimborso di anticipazioni di cassa		8.520.398,64													
2) rimborso di finanziamenti a breve termine															
3) rimborso di quote capitale di ruda e prestiti		253.140,10													
4) rimborso di prestiti obbligazionari															
5) rimborso di quote capitale di debiti pluriennali															
Totale rimborsi di prestiti		8.773.538,74													
TITOLO IV - SERVIZI PER CITERZI		1.285.829,94													
TOTALE GENERALE DELLA SPESA		18.907.026,20													
Variazioni nelle rimanenze di materie prime solo di beni di consumo															
Quote di ammortamento dell'esercizio															
Accantonamento per svalutazione crediti															
Immobilizzazione dell'attivo															
NOT															
(1) Tra le attività del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, 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 sospeso IVA, va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B) il 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo 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 residuo, aumentato al conto d'ordine "Opere da realizzare" e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine "Impieghi per opere da realizzare"; i pagamenti disponibili per spese del titolo II "Spese in conto capitale", in conto residui eseguiti precedentemente, vanno riferiti in diminuzione nel conto d'ordine "Impieghi per opere da realizzare".															
(3) L'importo impegnato nell'attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine, precedentemente, vanno riferiti in aumento alla voce dell'Attivo A III 2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguardi aziende speciali, contrattate e collegate, va riferito in aumento alla voce B II dell'Attivo "Crediti" negli altri casi.															
(4) Va indicata la somma rimesse da pagare a terzi in conto competenza finanziaria.															
(5) Va rimborsata la somma rimesse da pagare a terzi in conto competenza finanziaria.															
(6) L'ammontamento del residuo (75) va portato nel riepilogo 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 dell'attivo alla voce "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità"; nel caso di accantonamento di crediti di dubbia esigibilità è possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con la modalità prevista dal Regolamento di contabilità dei Comuni del Gruppo dei Comuni del patrimonio "Immobilizzazioni finanziarie crediti" di dubbia esigibilità.															
(8) Maroni crediti (risorsi) residui attivi del conto del bilancio															

, il 05-11-2013

IL SEGRETARIO
DOTT. SSA NERINA SCANDURA

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE
SIG. SANTO ORFIZIO TARUSO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
DOTT. AGOSTINO MARTORANA





COMUNE DI ACÌ SANT'ANTONIO

95025 Provincia di Catania

Settore: 5° Patrimonio, Bilancio e Tributi, Programmazione

DETERMINAZIONE n. 123 del 24 ottobre 2013

Oggetto: Riaccertamento straordinario residui attivi e passivi al 31-12-2012 .

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Vista la nota prot. n. 16766 del 4-10-2013 con la quale il Sindaco, richiamando la deliberazione 165/2013/PRSP della Sezione di Controllo della Corte dei Conti sul Rendiconto 2011 con richiesta di ulteriori adempimenti quale adempimento preliminare all'approvazione del rendiconto 2012, ha chiesto un riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi al 31-12-2012 al fine di determinare oltre al risultato del conto di bilancio, la concreta situazione finanziaria dell'Ente, l'eventuale contenzioso e gli eventuali debiti fuori bilancio ad oggi maturati;

Considerato che i Responsabili dei Settori hanno proceduto ad una scrupolosa verifica della contabilità di ciascun centro di costo e che, in conseguenza di quanto sopra, hanno approntato le modifiche ai capitoli di loro competenza, per come specificato negli allegati A - B - C - D - E - F che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;

Visto il D. Lgs. n. 267/00 art. 183;

Visto lo Statuto Comunale e il vigente Regolamento di Contabilità;

Per quanto sopra •

DETERMINA

➤ Di approvare le modifiche apportate dai Responsabili dei centri di costo al riaccertamento dei residui attivi e passivi al rendiconto 2012 come specificato negli allegati A - B - C - D - E - F che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;

La presente determinazione raccoglie le firme di ciascun responsabile di settore.

Il presente atto sarà pubblicato all'Albo Pretorio dell'Ente.

Il Responsabile del Settore 5°
(Dott. Agatino Matorana)





COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

95025 Provincia di Catania

Settore: 5° Patrimonio, Bilancio e Tributi, Programmazione

Il Responsabile del Settore 1°
(Dott.)

Il Responsabile del Settore 2°
(Dott.ssa Caterina Sapienza)

Il Responsabile del Settore 3°
(Dott. Ing. Salvatore Bella)

Il Responsabile del Settore 4°
(Com. Antonino Parisi)

Il Responsabile del Settore 6°
(Dott. Arch. Giovanna Gurreri)

Pareri espressi ai sensi dell'art.49 D.Lgs 267/2000:

Parere di regolarità tecnica del Responsabile del settore

.....⁵⁰.....
Si attesta la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa del presente atto
Aci Sant'Antonio li. 29.10.10

Firma del Capo Settore

Il Servizio Finanziario

Parere di regolarità contabile del Responsabile economico finanziario (comporta il controllo costante e concomitante degli equilibri generali di bilancio)

Si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria

Aci S. Antonio li. 29.10.10

Il Responsabile del Servizio



COMUNE DI ACÌ SANT'ANTONIO

A

95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria

AA.GG.

RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31-12-2012

INSUSSISTENZA – RIACCERTAMENTO D'UFFICIO – ENTRATE

Cap. 260

Acc. 59/12 - 4.950,00

Cap. 261

Acc. 60/12 - 20.000,00

Cap. 350

Acc. 66/12 - 3.000,00

INSUSSISTENZA – RIACCERTAMENTO D'UFFICIO – INSERIRE NEL CONTO DEL PATRIMONIO - ENTRATE

CAP. 513

Acc. 53/11 - 195.894,38

Acc. 72/12 - 185.828,82



IL RAGIONIERE GENERALE
(Dott. Agatino Martorana)



COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

3

95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria

SETTORE II^

RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31-12-2012

INSUSSISTENZA - RIACCERTAMENTO D'UFFICIO - ENTRATE

Cap. 152/1

Acc. 69/11	- 30.000,00
" 51/12	- 30.000,00

Cap. 268

" 62/12	- 7.849,26
---------	------------

Cap. 325

" 63/12	- 14.815,40
---------	-------------

Cap. 749

" 208/02	250,00
" 365/03	- 800,00
" 406/06	- 885,78
" 28/09	- 15,38
" 44/09	- 10,25
" 46/09	- 45,74
" 48/09	- 38,18
" 33/12	- 90,10



COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria

Cap. 480

Acc. 9/12	-	25.775,20
" 10/12	-	2.752,39

Cap. 756

Acc. 242/00	-	9.065,08
" 244/00	-	7.207,79
" 246/00	-	8.816,02
" 296/00	-	3.043,75
" 298/00	-	2.945,68
" 306/00	-	2.577,54
" 275/01	-	9.902,26
" 277/01	-	12.393,23
" 283/01	-	7.974,96
" 292/01	-	4.003,89
" 209/02	-	10.190,80
" 210/02	-	12.734,85
" 215/02	-	12.326,05
" 247/02	-	4.527,51
" 294/03	-	10.041,15
" 299/03	-	12.658,20
" 362/03	-	5.409,30
" 364/03	-	5.363,08

COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria



Cap. 756

366/03	"	4.317,12
382/03	"	7.667,62
384/03	"	6.133,24
208/04	"	10.431,00
213/04	"	10.339,50
216/04	"	10.775,04
218/04	"	13.468,80
219/04	"	13.036,96
276/04	"	4.559,36
264/05	"	13.260,45
266/05	"	10.957,30
268/05	"	10.515,65
270/05	"	13.260,45
274/05	"	13.698,45
244/06	"	2.777,26
245/06	"	13.486,75
248/06	"	10.785,75
250/06	"	10.081,13
254/06	"	10.951,34
407/06	"	3.519,75
409/06	"	9.508,59



COMUNE DI ACÌ SANT'ANTONIO

95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria

"	419/06	-	3.293,35
"	237/07	-	13.756,85
"	239/07	-	11.004,75
"	241/07	-	13.756,85
"	243/07	-	13.056,05
"	267/08	-	1.003,40

INSUSSISTENZA - RIACCERTAMENTO D'UFFICIO - INSERIRE NEL CONTO DEL

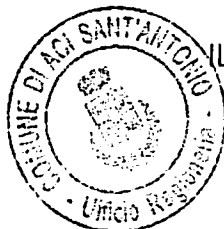
PATRIMONIO - ENTRATE

Cap. 320/1

Acc. 388/03 - 2.514,41

Cap. 484/1

Acc. 52/11 - 10.000,00



IL RAGIONIERE GENERALE
(Dott. Agatino Martorana)



COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

C

95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria

U.T.C. - LL.PP.

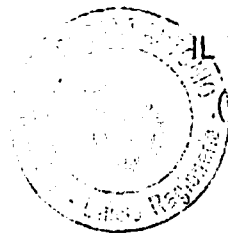
RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31-12-2012

INSUSSISTENZA - RIACCERTAMENTO D'UFFICIO - USCITE

Cap. 2748	imp. 2749/89	- 11.878,64
" 2840	" 496/89	- 13.216,29
" 3016	" 1416/91	-618.962,21
" 2831	" 461/90	- 3.890,38
" "	" 484/90	- 778,47

INSUSSISTENZA - RIACCERTAMENTO D'UFFICIO - ENTRATE

Cap. 559	acc. 1245/90	- 11.878,64
----------	--------------	-------------



IL RAGIONIERE GENERALE

(Dott. Agatino Martorana)



COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

0

95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria

P.M.

RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31-12-2012
INSUSSISTENZA – RIACCERTAMENTO D'UFFICIO - USCITE

Cap..534 – imp. 3316/2008	- 235,20
" " " 1878/2009	- 48,00
" " " 811/2010	- 892,80
Cap. 534/1 imp. 265/2009	- 6,60
" " " 284/2010	- 721,20
Cap. 536 imp. 1785/2009	- 2.496,00
" " " 977/2011	- 4.992,86
Cap. 2529 " 2722/2008	- 263,04

INSUSSISTENZA – RIACCERTAMENTO D'UFFICIO-INSERIRE NEL CONTO DEL
PATRIMONIO - ENTRATE

Cap.250/1 – acc.39/2009	- 33.167,45
" " " 42/2009	- 11.680,18
" " " 104/2009	- 60.055,87
Cap. 344 acc. 496/2006	-30.000,00
" " " 428/2006	- 20.000,00
" " " 429/2006	- 716,55



IL RAGIONIERE GENERALE

(Dott. Agatino Martorana)



COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO



95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria

BILANCIO – FINANZE E TRIBUTI

RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31-12-2012

INSUSSISTENZA – RIACCERTAMENTO D'UFFICIO – INSERIRE NEL CONTO DEL PATRIMONIO – ENTRATE

Cap. 35/1

acc. 323/01	- 295,00
" 378/03	- 4.500,00
" 289/04	- 1.248,24
" 503/06	- 14.500,00
" 383/07	- 40.000,00

Cap. 35/3

Acc. 488/06	- 41.700,00
-------------	-------------

Cap. 52

Acc. 341/99	- 100.000,00
" 393/00	- 75.000,00
" 343/01	- 70.000,00
" 357/02	- 110.000,00
" 412/03	- 75.000,00

Cap. 52/1

Acc. 225/02	- 3.900,00
" 367/03	- 10.000,00
" 270/04	- 2.346,57

COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria

Cap. 250	
499/06	- 11.953,95
361/05	- 8.365,12
273/04	- 2.787,54
271/04	- 2.329,01
413/03	- 60.911,99
385/03	- 16.273,77
368/03	- 7.619,51
384/02	- 49.366,28
358/02	- 32.000,00
226/02	- 4.380,34
383/01	- 41.129,20
344/01	- 18.000,00
316/01	- 200,00
394/00	- 8.000,00
382/00	- 16.620,68
381/99	- 28.557,49
acc. 342/99	- 18.000,00
cap.53	
498/06	- 10.000,00
360/05	- 60.000,00
Acc. 272/04	- 393,98





COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria

Acc. 324/01	- 24.152,67
" 379/03	- 12.530,75
" 274/04	- 7.778,89
" 290/04	- 23.377,98
" 359/05	- 2.891,36
" 504/06	- 35.168,87
" 336/07	- 2.156,56
" 380/07	- 15.817,02
" 382/07	- 247,33
" 384/07	- 55.111,79
" 414/07	- 37.442,83

Cap. 455

Acc. 263/04 - 23.580,00

Cap. 28

Acc. 37/2012 - 8.500,00

INSUSSISTENZA - RIACCERTAMENTO D'UFFICIO - ENTRATE

Cap.42

Acc. 40/12 - 30.000,00

Cap. 255

Acc. 505/06 - 102,20



IL RAGIONIERE GENERALE
(Dott. Agatino Martorana)



COMUNE DI ACI SANT'ANTONIO

f

95025 Provincia di Catania

5° Settore - Ufficio Ragioneria

URBANISTICA

RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31-12-2012

INSUSSISTENZA - RIACCERTAMENTO D'UFFICIO - ENTRATE

Cap.267	acc. 61/2012	- 100.000,00
Cap. 600/3	" 444/2008	- 77.025,36



IL RAGIONIERE GENERALE

(Dott. Agatino Martorana)