

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2014	2013
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	273.623,26	0,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	26.035,99	50.253,25
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre		
	Totale immobilizzazioni immateriali	299.659,25	50.253,25
Immobilizzazioni materiali (3)			
III1	Beni demaniali		
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati	10.852.379,29	12.651.514,75
1.3	Infrastrutture	371.429,43	
1.9	Altri beni demaniali	41.728.408,86	38.189.841,60
III2	Altre immobilizzazioni materiali (3)		
2.1	Terreni	7.370.655,92	7.621.185,33
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.2	Fabbricati	69.627.111,06	61.372.142,39
	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.3	Impianti e macchinari	243.458,60	304.212,43
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto	287.544,23	451.802,93
2.6	Macchine per ufficio e hardware	69.935,56	111.999,78
2.7	Mobili e arredi	105379,4	155.163,64
2.8	Infrastrutture		

2.9	Diritti reali di godimento	22.000,00	22.000,00	22.000,00
2.99	Altri beni materiali	368,05	368,05	21.665,51
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	10.479.000,39	10.479.000,39	21.638.868,89
	Totale immobilizzazioni materiali	141.157.670,79	141.157.670,79	142.540.397,25
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>			
1	Partecipazioni in			
a	imprese controllate	2.251.927,11	2.251.927,11	2.505.849,11
b	imprese partecipate			
c	altri soggetti			
2	Crediti verso			
a	altre amministrazioni pubbliche			
b	imprese controllate	360.786,16	360.786,16	893.567,50
c	imprese partecipate			
d	altri soggetti	4.546.339,88	4.546.339,88	4.546.089,88
3	Altri titoli			
	Totale immobilizzazioni finanziarie	7.159.053,15	7.159.053,15	7.945.506,49
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	148.616.383,19	148.616.383,19	150.536.156,99
	C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze	63.895,00	63.895,00	27.518,78
	Totale rimanenze	63.895,00	63.895,00	27.518,78
II	Crediti (2)			
1	Crediti di natura tributaria			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00	
b	Altri crediti da tributi	26.808.286,20	26.808.286,20	22.122.909,62
c	Crediti da Fondi perequativi	161.319,76	161.319,76	373.529,78
2	Crediti per trasferimenti e contributi verso amministrazioni pubbliche			
a	imprese controllate	23.502.450,54	23.502.450,54	25.448.721,91
b	imprese partecipate			
c	verso altri soggetti			
d	Verso clienti ed utenti	11.015.253,27	11.015.253,27	8.607.815,13
3	Altri Crediti			
a	verso l'erario	297.420,00	297.420,00	308.648,84
b	per attività svolta per c/terzi	1.972.348,74	1.972.348,74	2.070.864,44




	c	altri	7.886.023,69	6.895.907,43
		Totale crediti	71.643.102,20	65.828.397,15
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
	1	Partecipazioni		
	2	Altri titoli	0,00	
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>		
	1	Conto di tesoreria		
	a	Istituto tesoriere	7.922.345,59	20.833.472,73
	b	presso Banca d'Italia		
	2	Altri depositi bancari e postali	4.869.235,33	4.029.442,90
	3	Denaro e valori in cassa		
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
		Totale disponibilità liquide	12.791.580,92	24.862.915,63
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	84.498.578,12	90.718.831,56
		D) RATEI E RISCONTI		
	1	Ratei attivi	1.393.588,02	33.195,02
	2	Risconti attivi	25.514,00	30.133,00
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.419.102,02	63.328,02
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	234.534.063,33	241.318.316,57

IL SEGRETARIO
Dott.ssa Francesca Vichi

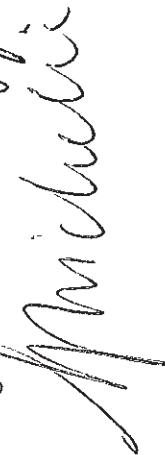


IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott. Stefano Quigabelli



IL SINDACO
Ing. Leonardo Michelini



STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2014	2013
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	99.694.489,00	102.203.150,46
II	Riserve		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>		
b	<i>da capitale</i>		
c	<i>da permessi di costruire</i>		
III	Risultato economico dell'esercizio	1.577.156,43	-2.508.661,46
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	101.271.645,43	99.694.489,00
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri debiti	17.388.431,75	7.624.659,93
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	17.388.431,75	7.624.659,93
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	20.090.918,76	20.973.737,43
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	14.717.979,59	15.052.229,64
d	<i>verso altri finanziatori</i>		
2	Debiti verso fornitori	13.928.255,46	31.001.224,99
3	Accounti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>imprese controllate</i>		
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	428.912,40

e	altri soggetti			
5	Altri debiti			
a	tributari			
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
c	per attività svolta per c/terzi (2)	3.643.767,23		3.575.593,90
d	altri			
	TOTALE DEBITI (D)	52.380.921,04		71.031.698,36
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi			
II	Risconti passivi			
1	Contributi agli investimenti	45.350.505,73		43.620.001,86
a	da altre amministrazioni pubbliche			
b	da altri soggetti			
2	Concessioni pluriennali	18.142.559,38		19.347.467,42
3	Altri risconti passivi			
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	63.493.065,11		62.967.469,28
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	234.534.063,33		241.318.316,57
	CONTI D'ORDINE			
	1) Impegni su esercizi futuri			
	5) Beni di terzi in uso			
	6) Beni dati in uso a terzi			
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche			
	8) Garanzie prestate a imprese controllate			
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate			
	10) Garanzie prestate a altre imprese			
	TOTALE CONTI D'ORDINE		0,00	

IL SEGRETARIO

Dott.ssa Francesca Vichi



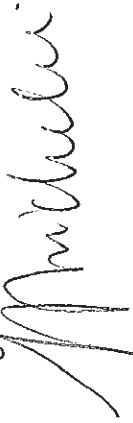
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott. Stefano Quilicelli



IL SINDACO

Ing. Leonardo Michelini



Stato Patrimoniale Passivo 2014

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO (+)	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO (-)	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE (+)	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE (-)	CONSISTENZA FINALE
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale		48.853.132,65	80.618.617,89	72.312.967,46		11.657.327,03	45.501.456,05
II) Netto da beni demaniali		50.841.356,35	172.666,96	1.798.507,26	6.554.673,33	0,00	55.770.189,38
TOTALE PATRIMONIO NETTO		99.694.489,00	80.791.284,85	74.111.474,72	6.554.673,33	11.657.327,03	101.271.645,43
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		43.620.001,86	3.293.958,57			1.563.454,70	45.350.505,73
II) Conferimenti da concessioni di edificare		19.347.467,42	1.454.668,04			2.659.576,08	18.142.559,38
TOTALE CONFERIMENTI		62.967.469,28	4.748.626,61			4.223.030,78	63.493.065,11
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamento							
1) per finanziamenti a breve termine							
2) per mutui e prestiti		15.052.229,64	1.063.960,47	950.834,51		447.376,01	14.717.979,59
3) per prestiti obbligazionari		20.973.737,43		882.818,67			20.090.918,76
4) per debiti pluriennali		0,00					0,00
II) Debiti di funzionamento		31.001.224,99	52.687.995,73	59.722.996,84		10.037.968,47	13.928.255,46
III) Debiti per IVA		0,00					0,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa		0,00					0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi		3.575.593,90	1.473.082,91	1.400.726,46		4.183,12	3.643.767,23
VI) Debiti verso		0,00					0,00
1) imprese controllate		428.912,40		74.844,56		354.067,84	0,00
2) imprese collegate		0,00					0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		0,00					0,00
VII) Altri debiti		0,00					0,00
TOTALE DEBITI		71.031.698,36	55.225.039,16	63.032.221,04		10.843.595,44	52.380.921,04
D) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei passivi							
II) Risconti passivi							
TOTALE RATEI E RISCONTI							

TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		233.693.656,64	140.764.950,62	137.143.695,76	6.554.673,33	26.723.953,25	217.145.631,58
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		7.068.598,49	1.266.006,67	2.096.640,29		4.589.548,90	1.648.415,97
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI							
G) BENI DI TERZI							
IMPEGNI PER GARANZIE A TERZI		7.068.598,49	1.266.006,67	2.096.640,29	0,00	4.589.548,90	1.648.415,97
TOTALE CONTI D'ORDINE							

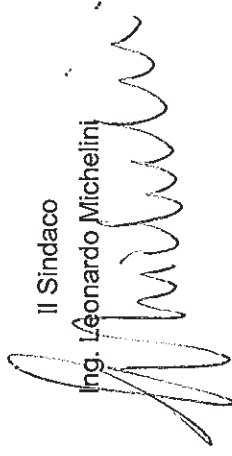
Il Segretario Comunale

Dott. Francesca Vichi



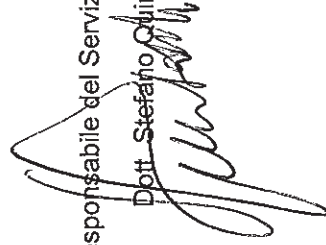
Il Sindaco

Ing. Leonardo Michelini



Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Stefano Quintarelli



Stato Patrimoniale Attivo 2014

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO (+)	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO (-)	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE (+)	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE (-)	CONSISTENZA FINALE
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	75.489,65	50.253,25	9.137,65		265.623,26		325.014,16
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-25.236,40					25.354,91	-25.354,91
Totale	50.253,25	50.253,25	9.137,65		265.623,26		299.659,25
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							0,00
1) Beni demaniali	51.000.850,89	50.841.356,35	136.255,31	1.620.374,12	5.358.747,77		54.715.985,31
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-159.494,54					1.763.767,74	-1.763.767,74
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	902.113,72	902.113,72	35.653,73				937.767,45
3) Terreni (patrimonio disponibile)	6.719.071,61	6.719.071,61		338.208,15	52.025,01		6.432.888,47
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	49.199.166,39	46.811.842,85	64.787,33		14.790.912,16	0,03	61.667.542,31
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-2.387.323,54					2.775.636,50	-2.775.636,50
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	15.308.383,04	14.560.299,54		34.411,92	53.263,46	3.256.872,55	11.322.278,53
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-748.083,50					587.073,28	-587.073,28
6) Macchinari, attrezzature e impianti	439.554,04	304.212,43	47.382,02				351.594,45
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-135.341,61					108.135,85	-108.135,85

7) Attrezzature e sistemi informatici	169.750,07	109.318,96	13.937,21					123.256,17
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-60.431,11						54.219,94	-54.219,94
8) Automezzi e motomezzi	671.155,61	451.802,93	58.017,76	8.199,20		6.519,20		508.140,69
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-219.352,68						220.596,46	-220.596,46
9) Mobili e macchine d'ufficio	287.416,04	178.428,39	16.292,40				0,03	194.720,76
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-108.987,65						88.442,02	-88.442,02
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)								0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)								0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	9.125,74	1.081,58				0,02		1.081,60
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-8.044,16						713,55	-713,55
12) Diritti reali su beni di terzi	22.000,00	22.000,00						22.000,00
13) Immobilizzazioni in corso	21.638.868,89	21.638.868,89	8.306.363,64				19.466.232,14	10.479.000,39
Totale	142.540.397,25	142.540.397,25	8.678.689,40	2.001.193,39		20.261.467,62	28.321.690,09	141.157.670,79
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00							
1) Partecipazioni in	2.505.849,11	2.505.849,11					253.922,00	2.251.927,11
a) imprese controllate	0,00	0,00						
b) imprese collegate	0,00	0,00						
c) altre imprese	0,00	0,00						
2) Crediti verso	0,00	0,00						
a) imprese controllate	893.567,50	893.567,50		178.713,50			354.067,84	360.786,16

b
c

b) imprese collegate																					
c) altre imprese																					
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)																					
4) Crediti di dubbia esigibilità	4.508.409,22	4.508.409,22	4.508.409,22																	4.508.409,22	
(detraffo il fondo svalutazione crediti)	-7.624.659,93	-7.624.659,93	-7.624.659,93																	-17.388.431,75	
5) Crediti per depositi cauzionali	37.680,66	37.680,66	37.680,66	37.930,66	37.680,66															37.930,66	
Totale	320.846,56	320.846,56	320.846,56	37.930,66	216.394,16						0,00									-10.229.378,60	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	142.911.497,06	142.911.497,06	142.911.497,06	8.725.757,71	2.217.587,55	20.527.090,88														131.227.951,44	
B) ATTIVO CIRCOLANTE																					
I) RIMANENZE	27.518,78	27.518,78	27.518,78								111.720,05									75.343,83	63.895,00
Totale	27.518,78	27.518,78	27.518,78	0,00	0,00	111.720,05														75.343,83	63.895,00
II) CREDITI																					
1) Verso contribuenti	22.122.909,62	22.122.909,62	22.122.909,62	41.011.477,82	36.744.050,60	1.036.576,96														457.307,84	26.969.605,96
2) Verso enti del sett. Pubblico allargato	0,00	0,00	0,00																		0,00
a) Stato	2.071.690,42	2.071.690,42	2.071.690,42	1.064.712,98	1.092.832,08															1.055.727,34	987.843,98
- capitale	4.354.203,56	4.354.203,56	4.354.203,56	1.430.988,92	1.016.192,91	0,47															4.769.000,04
b) Regione	5.779.651,94	5.779.651,94	5.779.651,94	7.913.283,91	4.781.032,14															88.645,95	8.823.257,76
- capitale	7.621.676,44	7.621.676,44	7.621.676,44	459.376,97	3.243.786,62															893.594,48	3.943.672,31
c) Altri	1.501.487,22	1.501.487,22	1.501.487,22	139.439,82	111.224,06	6,36														209.766,04	1.319.943,30

- capitale	4.493.542,11	4.493.542,11	265.606,50	1.055.510,90		44.904,56	3.658.733,15
3) Verso debitori diversi	0,00	0,00					0,00
a) verso utenti di servizi pubblici	1.871.958,32	1.871.958,32	4.283.212,32	2.190.947,45		25.104,57	3.939.118,62
b) verso utenti di beni patrimoniali	6.735.856,81	6.735.856,81	1.830.786,04	1.361.608,43	9.364,43	138.264,20	7.076.134,65
c) verso altri	3.753.201,80	3.753.201,80	3.293.294,02	2.864.381,91	0,02	76.817,23	4.105.296,70
- capitale	106.176,00	106.176,00	2.592.654,22	1.453.522,38		49.470,45	1.195.837,39
d) da alienazioni patrimoniali	3.036.529,63	3.036.529,63	2.001.193,39	919.601,34		1.533.232,08	2.584.889,60
e) per somme corrisposte c/terzi	2.070.864,44	2.070.864,44	564.506,06	663.021,74		0,02	1.972.348,74
4) Crediti per IVA	308.648,84	308.648,84	97.589,00	265.990,00	157.172,16		297.420,00
5) Per depositi	0,00	0,00					0,00
a) banche	0,00	0,00					0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	4.029.442,90	4.029.442,90	1.063.960,47	224.168,04			4.869.235,33
Totale	69.857.840,05	69.857.840,05	68.012.082,44	57.987.870,60	1.203.120,40	4.572.834,76	76.512.337,53
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							
Totale							
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa		0,00					
2) Depositi bancari	20.833.472,73	20.833.472,73	64.027.110,47	76.938.237,61			7.922.345,59

h
a

Totale	20.833.472,73	20.833.472,73	64.027.110,47	76.938.237,61	0,00	0,00	7.922.345,59
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	90.718.831,56	90.718.831,56	132.039.192,91	134.926.108,21	1.314.840,45	4.648.178,59	84.498.578,12
C) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei attivi	33.195,02	33.195,02			1.360.393,00		1.393.588,02
II) Risconti attivi	30.133,00	30.133,00				4.619,00	25.514,00
TOTALE RATEI E RISCONTI	63.328,02	63.328,02	0,00	0,00	1.360.393,00	4.619,00	1.419.102,02
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	233.693.656,64	233.693.656,64	140.764.950,62	137.143.695,76	23.202.324,33	43.371.604,25	217.145.631,58
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE	7.068.598,49	7.068.598,49	1.266.006,67	2.096.640,29		4.589.548,90	1.648.415,97
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
F) BENI DI TERZI							
GARANZIE A TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE	7.068.598,49	7.068.598,49	1.266.006,67	2.096.640,29	0,00	4.589.548,90	1.648.415,97

Il Segretario Comunale
Dott. Francesca Vichi

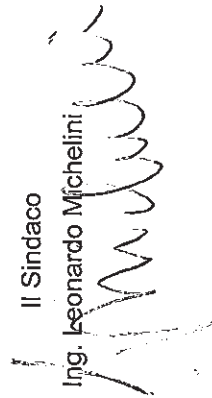


Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Stefano 

Il Sindaco

Ing. Leonardo Michelini



CONTO ECONOMICO 2014

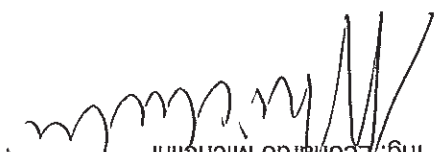
CONTO ECONOMICO		2014	2013
1	Proventi da tributi	39.911.480,14	36.830.297,71
2	Proventi da fondi perequativi	1.099.697,68	3.216.927,81
3	Proventi da trasferimenti e contributi	10.497.669,71	12.537.132,58
a	Proventi da trasferimenti correnti	10.497.669,71	12.537.132,58
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.843.468,36	5.540.571,33
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.592.541,04	1.617.398,50
b	Ricavi delle vendite di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.923.172,83	
5	(+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	3.253.179,57	4.940.450,86
8	Altri ricavi e proventi diversi	60.605.495,46	63.065.380,29
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	402.475,08	472.541,47
10	Prestazioni di servizi	32.152.607,09	32.270.946,77
11	Utilizzo beni di terzi	680.254,32	724.298,21
12	Trasferimenti e contributi	2.391.886,45	9.711.648,29
a	Trasferimenti correnti	2.391.886,45	9.711.648,29
c	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.		
b	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	13.824.034,17	15.169.556,66
14	Ammortamenti e svalutazioni	16.240.700,72	6.192.176,12
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	25.354,91	25.236,40
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	5.598.585,34	3.827.058,79
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.763.771,82	2.339.880,93
d	Svalutazione dei crediti		
15	(+/-)	-36.376,22	-6.144,50
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	517.274,09	520.186,56
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		65.319.867,05	65.055.209,58
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-4.714.371,59	-1.989.829,29
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
			118.100,08

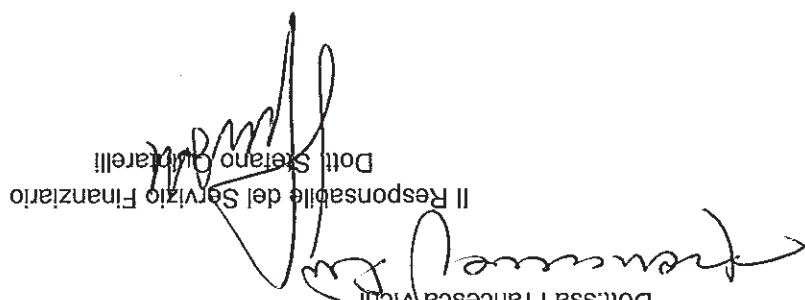
20	Altri proventi finanziari	25.114,45	71.101,64
	Totale proventi finanziari	25.114,45	189.201,72
21	Oneri finanziari		
	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	Interessi passivi	1.644.015,72	1.689.247,12
b	Altri oneri finanziari	1.644.015,72	1.689.247,12
	Totale oneri finanziari	1.644.015,72	1.689.247,12
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-1.618.901,27	-1.500.045,40
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
	Proventi straordinari		
a	Proventi da permessi di costruire	921.433,95	1.125.000,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	12.174.811,09	5.590.284,50
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	25.929,93	
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		
	Totale proventi straordinari	13.122.174,97	6.715.284,50
25	Oneri straordinari		
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.192.855,17	1.555.814,59
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari	165.901,86	3.214.694,07
	Totale oneri straordinari	4.358.757,03	4.770.508,66
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	8.763.417,94	1.944.775,84
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.430.145,08	-1.545.098,85
26	Imposte	852.988,65	963.562,61
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	1.577.156,43	-2.508.661,46

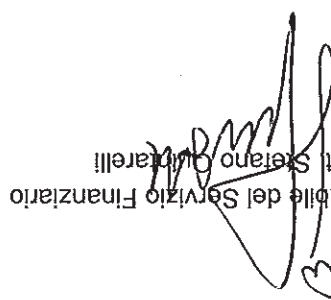
Conto Economico 2014

A) PROVENTI DELLA GESTIONE	
Importi parziali	Importi Totali
1) Proventi tributari	41.011.177,82
2) Proventi da trasferimenti	10.497.669,71
3) Proventi dai servizi pubblici	4.250.927,32
4) Proventi da gestione patrimoniale	1.592.541,04
5) Proventi diversi	3.253.179,57
6) Proventi da concessioni di edificare	921.433,95
7) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
8) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione (+/-)	
Totale proventi della gestione (A)	61.526.929,41
B) COSTI DELLA GESTIONE	
9) Personale	13.824.034,17
10) Acquisto di materia prome e/o beni di consumo	402.475,08
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-36.376,22
12) prestazioni di servizio	32.152.607,09
13) Godimento beni di terzi	680.254,32
14) Trasferimenti	2.391.886,45
15) Imposte e tasse	863.462,74
16) Quote di ammortamento d'esercizio	5.623.940,25
Totale costi della gestione (B)	55.902.283,88
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	
17) Utlili	
18) Interessi su capitale di dotazione	
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	506.800,00
Totale (C) (17+18-19)	-506.800,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	
	5.117.845,53
D) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
20) Interessi attivi	25.114,45
21) Interessi passivi	
su mutui e prestiti	1.644.015,72
su obbligazioni	
su anticipazioni	
per altre cause	
Totale (D) (20-21)	-1.618.901,27
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
Proventi	
22) Insussistenze del passivo	10.843.595,44

23) Sopravvenienze attive	1.331.215,65	
24) Plusvalenze patrimoniali	25.929,93	
Totale Proventi (22+23+24)		12.200.741,02
Oneri		
25) Insusistenze dell'attivo	4.192.855,17	
26) Minusvalenze patrimoniali		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	9.763.771,82	
28) Oneri straordinari	165.901,86	
Totale Oneri (25+26+27+28)		14.122.528,85
Totale (E)		-1.921.787,83
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO		1.577.156,43


 Il Sindaco
 Ing. Leonardo Michellini


 Il Segretario Comunale
 Dott.ssa Francesca Vichi


 Il Responsabile del Servizio Finanziario
 Dott. Stefano Guittarelli

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO 2014

Il Rendiconto della Gestione 2014 è stato redatto nel rispetto delle disposizioni del D.lgs 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni.

Unitamente al Prospetto di Conciliazione al Conto Economico ed al Conto del Patrimonio, viene redatta la presente nota integrativa nella quale si forniscono le informazioni necessarie a chiarire il contenuto dei documenti economico-patrimoniali.

I documenti economico-patrimoniali redatti sono:

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ART. 229 COMMA 9)

E' il documento nel quale vengono inseriti i dati finanziari della gestione corrente del Conto del Bilancio e le rettifiche di natura economica.

Nel prospetto vengono inseriti gli accertamenti e gli impegni che opportunamente rettificati costituiscono proventi e costi da rilevare dal punto di vista economico

Sono state effettuate le seguenti rettifiche:

- gli accertamenti e gli impegni riguardanti servizi rilevanti ai fini IVA sono stati rettificati e riportati nel Conto Economico al netto dell'imposta;
- I proventi delle concessioni edilizie sono stati rettificati per la quota destinata a norma di legge alla copertura di spese correnti ed alla manutenzione ordinaria del patrimonio. Tale quota che per il 2014 ammonta ad €. 921.433,95 è stata iscritta nel Conto Economico come ricavo d'esercizio;
- Gli accertamenti sono stati rettificati per gli importi riscossi nell'esercizio 2015 ma di competenza del 2014 che costituiscono Ratei attivi;
- Gli impegni relativi sono stati rettificati per la quota non imputabile all'esercizio che costituisce Risconto attivo;
- La consistenza delle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo è riferita alla giacenza di magazzino comunicata dall'Ufficio Provveditorato dell'Ente;

CONTO ECONOMICO (art. 229)

Il Conto Economico evidenzia i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Ente secondo criteri di competenza economica.

Sono stati riportati gli accertamenti e gli impegni, opportunamente rettificati nel prospetto di conciliazione, che costituiscono i ricavi ed i costi dell'esercizio.

Il risultato economico dell'esercizio 2014 è pari €. 1.577.156,43.

CONTO DEL PATRIMONIO (art. 230)

Il Conto del Patrimonio rileva i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio evidenziando le variazioni da conto finanziario e da altre cause intervenute nel corso dello stesso.

Le variazioni da conto finanziario sono rilevabili dal conto del bilancio, le variazioni da altre cause riguardano modifiche patrimoniali che non hanno avuto una manifestazione finanziaria o altre rettifiche della consistenza iniziale.

Di seguito si riporta l'analisi di tutte le voci del Conto del Patrimonio con l'indicazione di tutte le operazioni effettuate.

ATTIVO

Immobilizzazioni Immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono costituite dalle competenze per la redazione del nuovo piano regolatore, da consulenze per studi di fattibilità e dall'acquisizione di software applicativi acquisiti a titolo di licenza d'uso.

Immobilizzazioni materiali

Consistenza iniziale = valore lordo e relativo fondo di ammortamento.
Variazioni in "+" da c/finanziario = pagamenti effettuati in c/competenza e in c/residui sul titolo II (spese in conto capitale) portati in aumento del corrispondente cespite nel caso in cui l'opera è iniziata e conclusa nell'esercizio e in aumento delle immobilizzazioni in corso nel caso in cui l'opera è iniziata nell'esercizio ma è in corso di realizzazione.

Variazioni in "- da c/finanziario = accertamenti effettuati a seguito di alienazione di beni patrimoniali (titolo IV cat. I^v) portati in diminuzione dei corrispondenti cespiti.

Variazioni in "+" da altre cause = opere iniziate negli esercizi precedenti e concluse nell'esercizio in corso portate a cespite per l'intero valore. Rettifiche alla consistenza iniziale per adeguamento al valore inventariale.

Variazioni in "-" da altre cause = quota annuale di ammortamento. Valore delle opere iniziate negli esercizi precedenti e concluse nell'esercizio in corso che vengono sottratte dalle immobilizzazioni in corso e portate in aumento dei relativi cespiti, rettifica del valore delle immobilizzazioni in corso per l'importo delle restituzioni di proventi cimiteriali e proventi concessioni edilizie. Quota delle opere concluse e portate a cespite finanziate da contributi regionali o da concessioni da edificare (conferimenti). Rettifiche alla consistenza iniziale per adeguamento al valore inventariale.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie rappresentano la consistenza delle partecipazioni in imprese controllate, dall'ammontare dei crediti di dubbia esigibilità (allegato "A") e dai crediti per depositi cauzionali.

Variazioni in "+" da conto finanziario = Incremento dei crediti per depositi cauzionali riconducibili finanziariamente al titolo VI dell'entrata.

Variazioni in "-" da conto finanziario = riduzione dei crediti per depositi cauzionali per le riscossioni in conto residui;

Variazioni in "+" da altre cause = Insussistenze dei residui attivi per dubbia esigibilità eliminati dal Conto del Bilancio e portati nel Conto del Patrimonio a Crediti di Dubbia Esigibilità.

Elenco dei crediti per i quali è stato costituito apposito fondo svalutazione con vincolo sull'avanzo d'amministrazione:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Fondo a garanzia del Credito IVA	262.739,67
Fondo a garanzia del Credito Robur	1.788.565,73
Fondo Crediti Tarsu e Tari	7.053.455,83
Fondo a agaranzia fitti attivi	698.407,03
Fondo a garanzia rete idrica Talete	3.632.606,35
Fondo Svalutazione crediti codice della strada	2.047.108,14
Fondo Svalutazione ICI - IMU	1.659.000,00
Fondo recupero TARSU	246.549,00
TOTALE FONDO SVALUTAZIONE	17.388.431,75

Le partecipazioni sono:

SOCIETA' PARTECIPATA	% PARTEC	CONSISTENZA INIZIALE	ACQUISIZIONI/	SVALUTAZIONE/	CONSISTENZA FINALE
S.C.M. A.R.L.	10	1.040			1040
ROBUR S.P.A.	75	0			0
S.I.T. S.P.A.	48	1.767.288			1.767.288
FRANGIENA S.R.L.	100	294.222			294.222
CENTRO AGRO	36	0			0
ALIMENTARE S.R.L.					
TUSCIA EXPO S.P.A.	25	0			0
CENTRO MERCIO ORTE S.P.A.	9	89.269			89.269
C.E.V. S.R.L.	100	0			0
TALETE S.P.A.	21,48	100.108			100.108
TOTALE		2.251.927			2.251.927

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

La consistenza delle rimanenze si riferisce alle giacenze di magazzino del Provveditorato a fine esercizio

Tipologia di bene	Consistenza al 1/1/2014	Fornitore durante il periodo	Totale del Carico	Scarico durante il periodo	Giacenza al 31/12/2014
Carta, cancelleria e stampati	11.398,99	62.081,32	73.480,31	46.939,17	26.541,14
Cartucce per stampanti	12.658,80	33.134,52	45.793,32	18.240,40	27.552,92
Materiali e supporti informatici	489,91	1.450,86	1.940,77	1.750,48	190,29
Materiale igienico	2.971,08	15.053,35	18.024,43	8.413,78	9.610,65
TOTALE	27.518,78	111.720,05	139.238,83	75.343,83	63.895,00

Crediti

In tale gruppo sono inclusi i crediti a media/breve durata divisi per soggetto debitore e iscritti in bilancio al presumibile valore di realizzo e per i quali esiste una corrispondenza con i residui attivi risultanti dalla contabilità finanziaria.

Consistenza iniziale = Dati desunti dal Conto del Patrimonio 2013 (consistenza finale)
Variazioni in "+" da c/finanziario = la relativa colonna contiene il totale degli accertamenti di competenza desunti dal conto del Bilancio 2014 ad eccezione dei crediti per somme corrisposte per conto terzi che si riferiscono ai residui a riportare derivanti dalla gestione di competenza del titolo VI.

Variazioni in "-" da c/finanziario = la relativa colonna contiene le riscossioni in conto competenza e conto residui ad eccezione dei crediti per somme corrisposte per conto terzi che si riferiscono alle riscossioni in conto residui del titolo VI.

Variazioni "-" da altre cause = minori accertamenti in conto residui per insussistenza dell'attivo. Le insussistenze per dubbia esigibilità sono state rilevate come aumento dei crediti di dubbia esigibilità. Variazioni della consistenza del Credito IVA per adeguamento del presunto credito alle risultanze della dichiarazione IVA 2015 per l'imposta dell'anno 2014

Presunto credito dichiarazione 2015 per imposta 2014 297.420,00

Disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio sia presso l'economista (Fondo di cassa) sia presso il Tesoriere (Deposit Bancari).

La gestione di cassa economica relativa all'anno 2014 si è conclusa con un saldo pari a 0. Per quando riguarda i depositi bancari le variazioni in "+" e in "-" da conto finanziario rappresentano rispettivamente le riscossioni e i pagamenti in conto competenza e in conto residui effettuati dal Tesoriere nell'esercizio 2014 come di seguito riportati:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

IN CONTO	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO CASSA INIZIALE			20.833.472,73
RISCOSSIONI	24.797.640,11	39.229.470,36	64.027.110,47
PAGAMENTI	22.451.832,61	54.486.405,00	76.938.237,61
FONDO DI CASSA			7.922.345,59

Ratei Attivi

Variazioni in "+" da altre cause = rappresentano l'adeguamento della consistenza delle entrate accertate e riscosse nell'esercizio 2015 ma di competenza dell'esercizio 2014.

Risconti Attivi

Variazione in "-" da altre cause = rappresentano le somme impegnate nell'esercizio 2014 ma di competenza dell'esercizio futuro.

M

PASSIVO

Conferimenti

Nella voce conferimenti sono inseriti i contributi in conto capitale concessi all'Ente, i proventi delle concessioni ad edificare.

Per trasferimenti in c/capitale:

Variazioni in "+" da conto finanziario = rappresentano gli accertamenti di competenza del titolo IV dell'entrata categoria II,III,IV e categoria V risorse 15,16 e 21.

Per concessioni ad edificare

Variazioni in "+" da conto finanziario = rappresentano gli accertamenti di competenza del titolo IV dell'entrata categoria V risorse 18 e 19.

Variazione in "-" da altre cause = rappresentano, per i trasferimenti in conto capitale, i minori impegni a residuo (insussistenze) per €.948.499,04, riduzioni per beni portati a cespite per €.542.955,66 e 72.000,00 di restituzione contributo regionale. Per le concessioni ad edificare, rappresentano l'importo dei proventi destinato al finanziamento delle spese correnti, da indicare nella voce A6 del conto economico (Proventi da concessioni di edificare) per €. 921.433,95, i minori impegni a residuo (insussistenze) per €.39.470,45, le restituzioni di oneri concessori e rettifiche per pagamenti di opere che non vengono portate a cespite per €. 93.004,43, le riduzioni per beni portati a cespite per €. 1.605.667,25.

Debiti

Variazione in "+" da conto finanziario = la relativa colonna contiene il totale degli impegni di competenza desunti dal conto del Bilancio 2014 ad eccezione dei debiti per somme anticipate da terzi che si riferiscono ai residui a riportare della gestione di competenza.

Variazioni in "-" da conto finanziario = la relativa colonna contiene i pagamenti in conto competenza e in conto residui ad eccezione dei debiti per somme anticipate da terzi che si riferiscono ai pagamenti in conto residui.

Variazioni in "-" da altre cause = rappresentano i minori impegni a residuo (insussistenze) del titolo I e del titolo IV.

Per i debiti di finanziamento per mutui e prestiti la variazione negativa da c/finanziario riguarda i pagamenti in conto competenza e in conto residui per il rimborso della quota capitale (Titolo III della spesa).

Opere da realizzare - Impegni per opere da realizzare

La consistenza finale delle opere da realizzare coincide con gli impegni per opere da realizzare e è determinata da:
- consistenza iniziale = residui iniziali del titolo II della spesa (coincide con la consistenza finale dell'esercizio precedente);

M

- variazioni in "+" da conto finanziario = residui a riportare provenienti dalla competenza del titolo II della spesa;
- variazioni in "-" da conto finanziario = pagamenti effettuati a residuo del titolo II della spesa;
- variazione in "-" da altre cause = rappresentano i minori impegni a residuo del titolo II della spesa.

PATRIMONIO NETTO

Si riportano le variazioni del Patrimonio Netto 2014, riconducibili alle risultanze della gestione dell'esercizio 2014 riduzioni per beni portati a cespiti.
 Si evidenzia che la consistenza del "Netto Beni Demaniali" coincide con il valore di tali fattori inseriti alla voce Attivo Patrimonio.

Netto Patrimoniale Iniziale 99.694.489,00

Variazioni positive
 Da conto finanziario 80.791.284,85
 Da altre cause 6.554.673,33

Variazioni negative
 Da conto finanziario 74.111.474,72
 Da altre cause 11.657.327,03

Netto Patrimoniale al 31/12/2012 101.271.645,43

1.577.156,43

Differenza

La differenza tra il totale dell'Attivo e del Passivo del Conto del Patrimonio è costituita dal risultato economico dell'esercizio 2014 per €. 1.577.156,43

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 (Dott. Stefano Quintarelli)

